

**«ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ
ЗАВОД» (АТ «ДАЗ»)**

49011, м. Дніпро, вул. Щепкіна, 53

ЄДРПОУ 14311614, р/р UA453348510000000002600585805 в АТ «ПУМБ», МФО 334851

Т./Факс. +38 (0562) 31-25-03 www.aodaz.com.ua

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

за 2025 рік

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановні пані та панове!

Товариство здійснює свою діяльність відповідно до вимог чинного Законодавства України, а саме: Конституції України, Закону України "Про акціонерні товариства", нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а також Статуту Товариства. Товариство несе відповідальність не лише перед акціонерами, а й перед іншими зацікавленими сторонами, працівниками, споживачами продукції, постачальниками сировини, державою, тощо.

Україна на цей час перебуває у надзвичайно важкій ситуації через військову агресію проти неї. Незважаючи на таку екстремальну ситуацію, ми продовжуємо докладати максимум зусиль для підтримки своїх функціональних обов'язків, наскільки це можливо. Оперативний пошук способів покращення ситуації є об'єктивною потребою сьогодення. Відшукати нові ресурси, які можна використати в нових обставинах, нові ідеї, що допоможуть ефективно далі працювати є однією з пріоритетних цілей Товариства.

З метою захисту прав та законних інтересів акціонерів Товариство забезпечує комплексний, незалежний, об'єктивний та професійний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства.

Протягом 2025 року Наглядовою радою забезпечено підготовку та винесення на розгляд Загальних зборів акціонерів фінансову звітність за 2023 - 2024 роки, 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 та інше.

Прагнення бути у числі лідерів в галузі діяльності Товариства, є основою нашої корпоративної стратегії. Наглядовою радою у співпраці з Правлінням визначено стратегічні цілі на наступний рік і необхідні заходи в рамках впровадження відповідних цілей. Зокрема, в звітному 2025 році, та на майбутнє визначено такі основні напрямки діяльності Товариства:

- забезпечення діяльності підприємства шляхом безперервності функціонування виробничих процесів;
- укладання довгострокових договорів та контрактів на постачання сировини;
- виконання низки заходів по модернізації основних виробництв з метою зменшення собівартості, підвищення якості продукції, що виробляється, збільшення обсягів виробництва та розширення асортименту;
- забезпечення дотримання працівниками та посадовими особами Товариства вимог чинного законодавства при виконанні своїх посадових обов'язків, а також вимог договорів та інших зобов'язань взятих на себе Товариством..

Між Наглядовою радою та Правлінням налагоджено дієву комунікацію та співпрацю, що є запорукою ефективного управління Товариством.

Найвищим пріоритетом у нашій роботі є розвиток Товариства у відповідності до вимог та викликів сьогодення.

З повагою, Голова наглядової ради АТ "ДАЗ"

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні пані та панове!

Керівництво АТ "ДАЗ", звітуючи про свою діяльність у 2025 році надає інформацію, яка повно та достовірно висвітлює усі аспекти, проблеми, ризики діяльності Товариства.

Основними перепонами для ведення нормальної виробничої діяльності у звітному році є воєнний стан, що спричиняє не прогнозовані ситуації в Україні. В час воєнного стану у країні, що є не тільки суспільною, але і світовою проблемою, що хвилює наших громадян, Товариство шукає шляхи відновлення безперебійного виробничого процесу, залучення нових партнерів, вирішує кризові проблеми та виклики, проявляє гнучкість та витримку у вирішенні завдань. Товариство намагається виконувати свої зобов'язання та покращити кількісні та якісні показники. Для цього Товариство бере до уваги і думки акціонерів, і стейкхолдерів, і партнерів.

Правління Товариства відкрито сприймає критику та зауваження, бере їх до уваги при розробці планів на майбутнє. Ми прикладаємо досить великих зусиль та запроваджуємо різні, але дієві механізми для подолання фінансової кризи Товариства та його стабільності. Товариство прагне поліпшити свою позицію на внутрішньому і зовнішньому ринках, демонструвати значні темпи відновлення, підтримуючи в довгостроковій перспективі конкурентоспроможність на ринку України. Для сталої роботи підприємства, Правління активно вдосконалює технологію виробництва, застосовує нове обладнання та зберігає найцінніше від попередніх напрацювань. Товариство прагне поліпшити свою позицію на внутрішньому і зовнішньому ринках, демонструючи значні темпи зростання та підтримуючи в довгостроковій перспективі конкурентоспроможність на ринку України, за умови збереження високої якості продукції.

Збільшення обсягів виробництва, особливо в сфері продукції спеціального призначення надало можливості Товариству отримати чистий прибуток у розмірі 84540 тис. грн., що на 11201 тис. грн. більше ніж за попередній рік.

Керівництвом Товариства і далі планується вживати усі необхідні заходи для підтримки стабільності і розвитку підприємства в умовах, які склалися на теперішній час в країні та економіці.

З повагою, Голова правління АТ "ДАЗ"

• Інформація про основні види продукції або послуг

Приватне акціонерне товариство "Дніпропетровський агрегатний завод" є машинобудівним підприємством з багаторічним досвідом випуску виробів спеціальної техніки, гідроапаратури для шахт і продукції загально-технічного призначення.

АТ "ДАЗ" має в наявності устаткування для виготовлення деталей з будь-якої сировини, обладнання для механічної обробки, збирання та випробування продукції підприємства; різні технологічні прилади та високоякісний інструмент для обробки жаростійкої та нержавіючої сталі; має потужну виробничу інфраструктуру.

Більша частина загального обсягу виробництва припадає на продукцію спеціального призначення. Ця продукція характеризується високою технічною складністю, жорсткими вимогами до якості виготовлення і надійності в експлуатації, високою відповідальністю в режимі роботи основних об'єктів.

Крім того, підприємство, випускає гідремульсійну апаратуру до гірничо-шахтного обладнання (далі - ГШО): гідророзподільвачі (різних модифікацій), гідроклапани, гідрозамки, силова гідравліка, та інше; а також електричний привід (електродвигуни) для потреб залізничного, автомобільного, міського транспорту.

Поряд з виробництвом продукції підприємство надає послуги з гальванопокриття, термообробки, механообробки та інше. Для цього на підприємстві опрацьовані відповідні технології, створені необхідні виробничі структури.

На підприємстві постійно проводиться робота з технічного вдосконалення виробів, що випускаються, вдосконалення технології і організації виробництва, опрацювання і запровадження у виробництво нових виробів тощо.

Діяльність АТ "ДАЗ" не залежить від сезонних змін.

АТ "ДАЗ" проводить комерційні операції зі збуту продукції шляхом укладання прямих договорів/контрактів зі споживачами та договорів з посередниками як по території України так і за кордоном.

Такий принцип збуту продукції, як правило, дозволяє більш гнучко та продуктивно реагувати на зміни у кон'юктурі ринку, що у свою чергу, призводить до мінімізації недоцільних накопичень продукції на підприємстві та використанню потужностей для виготовлення виробів, які мають постійний попит у споживачів.

Збут продукції підприємства здійснюється через власний спеціалізований підрозділ - Управління збуту продукції, яке має сталі зв'язки з регіональними ділерами і безпосередньо із споживачами.

Гідроемальсійну продукцію та електродвигуни Товариство постачає безпосередньо через свого дилера, ТОВ "НВО "Авіаагрегат", який безпосередньо реалізує продукцію кінцевим споживачам. Це забезпечує прямий та ефективний шлях від виробника до споживача, спрощуючи процес постачання та забезпечуючи швидку доступність продукції на ринку. Така стратегія також сприяє більш надійним комерційним відносинам між Товариством та їх клієнтами, а також забезпечує контроль якості та своєчасне обслуговування замовлень.

При продажі продукції Товариство вживає гнучку систему розрахунків - це може бути і попередня оплата, і оплата за фактом відвантаження, поставки, тощо.

Основними споживачами продукції, що випускає Товариство, є українські підприємства.

Гідроемальсійна апаратура до ГШО постачається підприємствам: ТОВ "ДТЕК ЕНЕРГО", ТОВ "Корум Груп", ДП "Львіввугілля" та інші.

Основним споживачем електродвигунів та запчастин до них - ПАТ "КЕЗ" Трансигнал".

Для виробництва продукції на підприємстві використовується досить широкий асортимент чорних та кольорових металів, гума, кабельна продукція, лако-фарбові вироби, деревина, тканини та інші матеріали.

Джерелами постачання для виготовлення продукції в основному виступають вітчизняні виробники (Україна - 97% та країни далекого зарубіжжя - 3%): труби для виготовлення гірничо-шахтного обладнання постачаються підприємствами ТОВ "Інтерпайп", ТОВ "Кам'янський трубний завод", ТОВ "ТПК Проммаш"; чорний металопрокат - ТОВ "Співдружність", ТОВ "Форт Сема ЛТД", ТОВ "ТД Тіско"; кольорові метали - ТОВ "Імпера Груп", ТОВ "ТД "Український кольоровий прокат"; кабельну продукцію - ТОВ "Поліус", ТОВ "Арт Трейд Плюс"; хімічну продукцію - ТОВ "Євротехліт", ПП ВКФ "Венеція и К"; пластмаси - ТОВ "Сонар", ТОВ "Дніпрохім"; лакофарбові вироби - ТОВ "Українські фарби", гума - ТОВ "Дніпрогума", ПАТ "Каучук". Також Товариством закуповуються деякі види динамної сталі, емальованого дроту, кобальт, мідний профіль у Китаї.

АТ "ДАЗ" відноситься до машинобудівної галузі. У період війни особливості стану розвитку машинобудування в Україні є вкрай складними через різні фактори. Воєнна агресія російської федерації проти України, загострення воєнних дій у регіоні та запровадження на території України особливого режиму воєнного стану впливають на розвиток підприємства і вимагають від Товариства адаптації до складних умов і пошуку нових стратегій для забезпечення стійкості та успішності в цих умовах.

Товариство використовує широкий спектр технологій для виробництва продукції, що включають в себе різноманітні інноваційні рішення для покращення ефективності та конкурентоспроможності підприємства такі як: комп'ютерне моделювання та проектування, автоматизація та роботизація виробництва, 3D-друкування, використання передових матеріалів (спеціальних сталей, композитних матеріалів, інше) та технологій обробки (термообробка, механообробка, лиття, гальванопокриття, лакофарбові покриття та інше)

Нові технології при виготовленні продукції впроваджуються шляхом придбання нових сучасних матеріалів, сировини, нового виробничого обладнання та устаткування, модернізації наявного обладнання. Це дозволяє підвищити експлуатаційні можливості продукції, що виготовляється. Завдяки використанню нових технологій та проведення підвищення кваліфікації інженерно-технічних працівників Товариству вдається розвиватися та пристосовуватись до поточної економічної ситуації.

Конкурентна боротьба в машинобудівній галузі зазвичай є високою, оскільки це сектор, де інновації, якість та ефективність виробництва мають вирішальне значення.

В галузі виробництва продукції спеціального призначення у Товариства не має конкурентів в Україні.

В галузі виробництва гідроемальсійної апаратури, яка ділиться на дві сфери діяльності: силову та керуючу гідравлики, Товариство має конкурентів:

-у сфері силової гідравлики основними конкурентами є: ТОВ "Корум Дружковський машинобудівний завод", ТОВ "Першотравенський ремонтно-механічний завод";

-у сфері керуючої гідравліки основними конкурентами є: ТОВ "Укрспецналадка", ТОВ "Павлоградський експериментальний ремонтно-механічний завод".

- **Результати діяльності**

У 2025 році показники випуску мали зріст обсягів товарної продукції на 16,0 % у порівнянні з 2024 роком.

Таблиця 2.1 Обсяг товарної продукції 2024-2025 рр.

	2024р. (тис. грн.)	2025р. (тис. грн.)	Темп росту* %
Січень	25697,6	25194,5	94,8
Лютий	24870,7	25474,2	108,8
Березень	25419,7	35989,7	128,7
Квітень	29844,6	41919,9	141,3
Травень	27606,3	24861,8	79,6
Червень	29504,5	31271,1	104,7
Липень	30791,3	45361,8	139,0
Серпень	18182,9	37987,0	210,4
Вересень	29960,9	28797,6	94,0
Жовтень	34631,6	38569,4	96,0
Листопад	16828,0	29044,5	155,3
Грудень	29659,2	30567,4	93,7
Всього	322997,4	395038,9	116,0

*- згідно розрахунку у порівняних цінах, зафіксованих на 01.01.2025р.

Рис. 2.2. Обсяг товарної продукції 2025-2024рр.

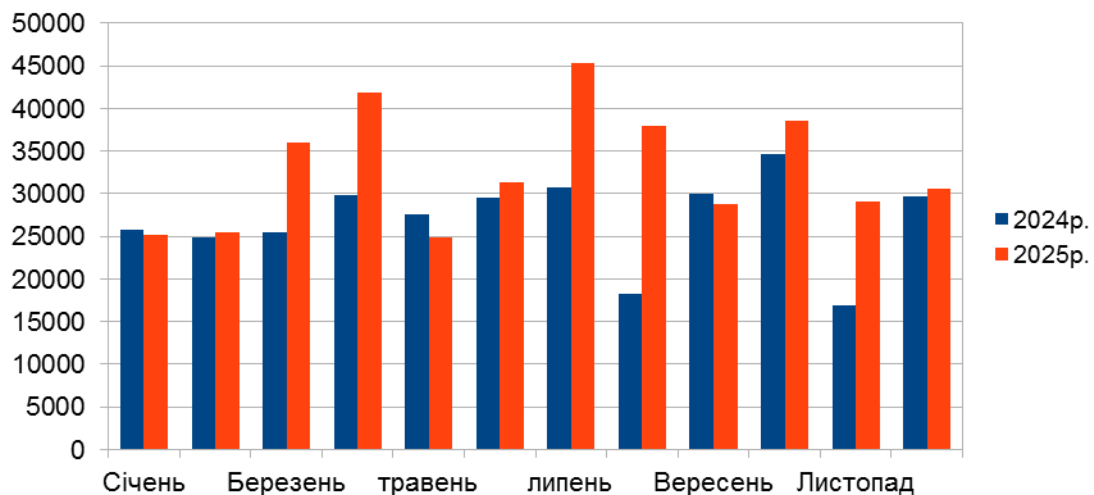


Рис. 2.3. Обсяг товарної продукції 2025р.



Щодо сбуту продукції 2025 рік зазначився збільшенням обсягів реалізації товарної продукції на 72,5 %.

Таблиця 2.2 Реалізація товарної продукції 2025-2024 рр.

Реалізація	2025р. (тис. грн.)	2024р. (тис. грн.)	Темп росту %
Січень	32421,2	21046,6	154,0
Лютий	7836,4	26939,0	29,1
Березень	47167,7	20459,1	230,5
Квітень	30324,3	28274,9	107,2
Травень	88604,7	26052,7	340,1
Червень	36745,3	37811,2	97,2
Липень	52723,6	32294,1	163,3
Серпень	42794,1	13913,1	307,6
Вересень	24726,9	23374,0	105,8
Жовтень	61760,1	21998,9	280,7
Листопад	37009,6	10994,0	336,6
Грудень	16485,9	14344,0	114,9
Всього	478599,8	277501,6	172,5

Питома вага експорту в обсязі товарної продукції в 2025 році склав 32,8 %

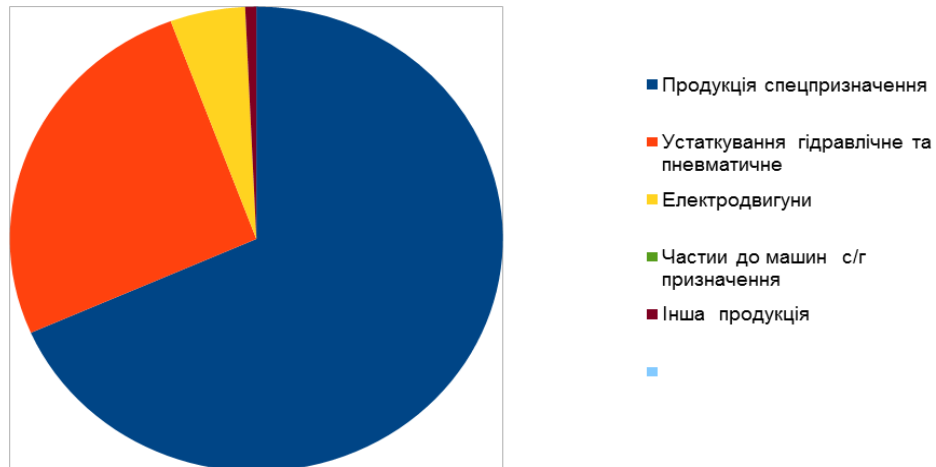
Таблиця 2.3 Експорт товарної продукції 2025-2024рр. в тис. грн.

Експорт	2025р.	2024р.
Січень	ні	1515,5
Лютий	ні	4290,5
Березень	ні	ні
Квітень	ні	ні
Травень	ні	ні
Червень	ні	ні
Липень	15186,6	ні
Серпень	5980,15	915,8
Вересень	1815,1	ні
Жовтень	20247,9	ні
Листопад	21920,4	ні
Грудень	6153,3	ні
Всього	129403,5	6721,8

Основні види економічної діяльності підприємства та їх питома вага у загальному обсязі виробництва у 2024 та 2025 роках представлені в таблицях та на рис. 2.4 та 2.5.

2024р.		
Товарні групи	Факт тис. грн.	Питома вага у ОТП %
Продукція спецпризначення	220893,1	68,4
Устаткування гідравлічне та пневматичне	83854,5	26,0
Електродвигуни	15902,7	4,9
Частини до машин с/г призначення	0	0
Інша продукція	2347,1	0,7
Всього	322997,4	100,0

Рис. 2.4. Основні види економічної діяльності підприємства – 2024 рік



2025р.		
Товарні групи	Факт тис. грн	Питома вага в ОТП %
Продукція спецпризначення	314344,6	79,6
ГШО	60127,6	15,2
Електродвигуни	17370,1	4,4
Деталі до машин с/г призначення	0	0
Інша продукція	3196,6	0,8
Всього	395038,9	100

Рис. 2.5. Основні види економічної діяльності підприємства – 2025 рік



- **Поточні та довгострокові зобов'язання**

Таблиця 3.1. Довгострокові кредити банків та інші довгострокові зобов'язання

Показники	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Банківські кредити	0	0
Векселі виданні	8171	6960
Довгострокова кредиторська заборгованість	0	0
Заборгованість за розміщеними облігаціями	16163	14077
Цільове фінансування	47708	52909
Всього	72042	73945

Таблиця 3.2. Поточні зобов'язання

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Заборгованість перед пов'язаними сторонами	16	1
Векселі видані	0	0
За одержаними авансами	201203	73099
За товари, роботи, послуг	15284	9593
Заборгованість за придбані активи	35477	56924
Інша кредиторська заборгованість	25397	22799
ВСЬОГО	277377	167089
Короткострокові кредити банків	0	0
Розрахунки з бюджетом	29709	40622
Розрахунки з оплати праці	3971	8731
Розрахунки зі страхування	1096	4907
Інші поточні зобов'язання	1453	3617
Векселі видані	0	2287
ВСЬОГО	313606	222580

- **Екологічні аспекти**

Для усунення ризиків щодо забруднення довкілля (викиди в атмосферу і воду шкідливих речовин, забруднення ґрунту) у 2025 році проводилися ремонти та чистка вентиляційних систем, що дозволило у звітному періоді не перевищувати концентрацію дозволених викидів в атмосферу. Побутові відходи передані на утилізацію або розміщені спеціалізованим підприємствам. Протягом звітного періоду Товариством знижене водоспоживання на 33,34% порівняно з 2024 роком.

Для рішення екологічних питань Товариство планує і надалі впроваджувати сучасні технології виробництва, оптимізацію його процесів, розробку ефективних систем збору, переробки та утилізації відходів для мінімізації негативного впливу на навколишнє середовище, проведення навчальних програм для працівників щодо екологічних аспектів виробництва та впровадження практик сталого розвитку.

- **Соціальні аспекти та кадрова політика**

Кадрова програма (політика) товариства спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам, тобто на забезпечення поточних та довгострокових потреб підприємства необхідною кількістю робітників та службовців відповідних професій та кваліфікації.

Основні напрямки політики та порядок її реалізації визначені стандартами підприємства у системі менеджменту якості (управління якістю), знаходять також відображення у колективному договорі та у розпорядчо-організаційних документах керівництва підприємства.

Середня кількість працівників за звітний період - 301 особа;

- чисельність жінок, які працюють на керівних посадах - 35 осіб.

Для забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам на підприємстві проводиться планомірна робота з підвищення кваліфікації працівників. Ця робота здійснюється як безпосередньо на підприємстві, так і у спеціалізованих закладах фахової освіти.

Мотивація працівників:

- можливість освоїти робочу професію (другу професію);
- підвищити кваліфікаційний розряд;
- можливість підвищення кваліфікації службовців (ІТП);
- виплачується одноразова виплата працівникам при досягненні пенсійного віку, що мають безперервний стаж роботи на підприємстві від 10 років і більше;
- при похованні працівників підприємства і пенсіонерів-ветеранів виділяється матеріальна допомога;
- виплачується одноразова допомога батькам, чиї діти йдуть до першого класу, а також 1 вересня батьки звільняються від роботи із збереженням середньої заробітної плати;
- для тимчасово переміщених осіб (ТПО) щомісячно виплачується часткова компенсація за найм житла.

Охорона праці:

- на кожному робочому місці забезпечені умови праці відповідно до вимог нормативних актів, а також дотримання прав працівників, гарантованих законодавством про працю;
- забезпечено виконання Комплексних заходів щодо досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, організаційно-технічних заходів, спрямованих на поліпшення умов праці і профілактику виробничого травматизму;
- забезпечена відповідно до норм своєчасна видача працівникам спецодягу, спецвзуття, засобів індивідуального захисту згідно з переліком професій, встановленому для кожного підрозділу;
- забезпечено, на основі медичного висновку, працевлаштування інвалідів праці з працівників підприємства, які отримали каліцтво або профзахворювання при виконанні службових обов'язків;
- здійснюється контроль за станом повітряного середовища в підрозділах підприємства і за ефективністю роботи очисних споруд;
- забезпечено проведення атестації робочих місць зі шкідливими та важкими умовами праці, які дають право на пільгове пенсійне забезпечення працівників згідно зі списками 1 та 2;
- здійснюється контроль за станом повітряного середовища у підрозділах підприємства та за ефективністю роботи очисних споруд;
- керівниками підрозділів здійснюється щотижневий контроль за станом охорони праці безпосередньо на робочих місцях;
- забезпечено медичний контроль за станом вагітних жінок;
- поліпшуються санітарно-побутові умови працівників підприємства.

Навчання та освіта персоналу:

- пройшли навчання головні спеціалісти підприємства з питань законодавства та нормативно-правових актів з питань охорони праці – 4 особи.

Рівні можливості працевлаштування:

- здійснюється прийом на підприємство відповідно до квоти (пенсіонери, інваліди, неповнолітні, жінки, які мають дітей до 14 років).

На підприємстві права людини не порушуються, всі дії по відношенню до працівників здійснюються в правовому полі.

• Ризики

Гарне розуміння важливих внутрішніх та зовнішніх чинників, а також вимог та очікувань зацікавлених сторін дає можливість підприємству виключити чи значно зменшити їх вплив на здатність досягати запланованих результатів. Товариство регулярно проводить оцінку ризиків та пов'язаних з ними можливостей.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація та зниження негативних наслідків від їх виникнення. Керівництво Товариства приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси. Для ефективної діяльності підприємство намагається не уникати ризиків, а знаходити методи щодо управління ними, оцінювати ризики та розробляти шляхи їх подолання. Задля зменшення дії ризиків Товариству доводиться адаптуватися до мінливого зовнішнього та внутрішнього середовища.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, постійне підвищення кваліфікації персоналу);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Основними ризиками в звичайній діяльності підприємства є:

- операційні ризики (ринковий ризик);
- фінансові ризики (кредитний ризик, ризик ліквідності, валютний ризик та ризик достатності капіталу).

Ринковий ризик складається з:

- великої конкуренції та нестабільності попиту в машинобудівній галузі;
- загострення цінової конкуренції;
- непередбачені дії конкурентів;
- посилення нестабільної економічної і політичної ситуації.

В умовах особливого режиму воєнного стану, безпрецедентної енергетичної та демографічної кризи політика управління ризиками підприємства зазнала суттєвих змін. Вона направлена, насамперед, на збереження трудових, виробничих та інших активів, збереження обігових коштів підприємства, та створення умов для їх приросту в майбутньому.

Незважаючи на існуючу невизначеність, пов'язану із зміною економічної ситуації та нестабільністю світової та національної економіки, підприємство планує продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Першорядними питаннями для збереження конкурентоспроможного стану АТ "ДАЗ" на ринку є:

- у виробництві - збалансованість випуску всіх видів продукції, постійна робота над ресурсозбереженням та оптимізацією витрат;
- у технології виробництва та вдосконаленні основних засобів - розвиток та вдосконалення технології виробництва, впровадження енергозберігаючих технологій, розробка нових видів продукції, модернізація підприємства з метою підвищення конкурентної здатності (а саме покращення якісних характеристик продукції та зниження питомих витрат);
- у реалізації продукції - стабільність якості продукції, що постачається, та забезпечення необхідного рівня споживчої цінності продукції;
- у роботі на ринку - активна маркетингова політика, спрямована на збереження кожного існуючого споживача, та придбання нових, за рахунок іміджу та дбайливого ставлення до кожного підприємства - споживача.

Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають дебіторську та кредиторську заборгованість.

Ціновий ризик - імовірність цінових змін внаслідок валютного, відсоткового та ринкового ризиків.

АТ "ДАЗ" піддається ризику того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Для подолання даного ризику підприємство укладає контракти як на продаж продукції, так і на придбання сировини не тільки у національній валюті а й у вільно конвертованій валюті, або із прив'язкою до вільно конвертованої валюти.

Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки на кінець звітного періоду кредити відсутні.

АТ "ДАЗ" періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів для запобігання ризику втрати ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами. Фінансування підприємства у 2025 році відбувалось за рахунок власних обігових коштів. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб підприємства.

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що в умовах нестабільної політичної та економічної ситуації контрагент-дебітор не буде здатний в повному обсязі і в

певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство старастся укласти угоди з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Внутрішні механізми нейтралізації фінансових ризиків - система методів мінімізації їхніх негативних наслідків, здійснюваних у рамках самого підприємства. Найважливішими з них є:

- відмова від здійснення фінансових операцій, рівень ризику по яких надмірно високий;
- відмова від продовження господарських відносин з партнерами, що систематично порушують контрактні зобов'язання;
- відмова від використання у високих обсягах позикового капіталу;
- розподіл ризику між Товариством та постачальниками сировини та матеріалів;
- отримання від контрагентів певних гарантій;
- забезпечення компенсації можливих фінансових втрат від ризиків за рахунок системи штрафних санкцій;
- скорочення переліку форс-мажорних ситуацій у контрактах з контрагентами.

• Дослідження та інновації

Метою політики АТ "ДАЗ" у галузі досліджень та розробок є забезпечення конкурентоспроможності підприємства за рахунок створення інноваційних, надійних та економічно доцільних виробів, скорочення циклу "ідея - серійний зразок" при збереженні стандартів якості. Процес створення виробу поділено на чіткі етапи з контрольними точками прийняття рішень:

- оцінка затребуваності та розрахунок цільової собівартості;
- створення концепту та математичне моделювання;
- виготовлення дослідного зразка;
- польові та лабораторні тести на відмову;
- проектування оснастки та налагодження технологічного процесу.

Для проведення дослідницьких та проектних робіт підприємство використовує, перед усім, власні підрозділи та служби: експлуатаційної надійності, серійно-випробувальну станцію, лабораторію науково-дослідних та дослідно-конструкторських робіт, інженерний центр, обладнаний сучасною комп'ютерною технікою, технологічні підрозділи, тощо.

Протягом 2025 року велися роботи з освоєння нових виробів, а саме:

- виготовлені дослідні зразки 8-ми виробів;
- завершені випробування 2-х виробів;
- проведені випробування 3-х виробів;
- проведена підготовка обладнання для проведення випробувань 3-х виробів;
- направлені замовникам зразки 6-ти виробів щодо випробувань у складі основних виробів;
- проведена підготовка до серійного випуску 6-ти виробів.

Сума витрат, спрямованих на дослідження та розробку нових виробів у 2025 році складає 1850000 грн.

Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції підприємства у цінні папери інших підприємств відсутні.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Подальший розвиток Товариства визначається його здатністю самостійно підтримувати свою поточну і перспективну платоспроможність в умовах нестабільності навколишнього оточення і підприємницького ризику. Для цього важливим є правильний вибір економічних орієнтирів і вміння своєчасно досягати поставлених цілей. З цією метою Товариство здійснює стратегічну оцінку перспектив свого розвитку, яка відображала б майбутнє сучасних господарських, фінансових та інвестиційних управлінських рішень.

З позицій стратегічного управління вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства полягають у збільшенні поточної прибутковості використання виробничого потенціалу, підвищенні самоорганізації Товариства, що забезпечить постійне зростання власного капіталу Товариства.

Стратегія розвитку Товариства остається незмінною і передбачає наступні напрямки:

- модернізацію виробничих потужностей;
- забезпечення безперервної роботи виробництва з метою збереження виробничих, трудових та інших активів;
- посилення роботи, спрямованої на своєчасне погашення дебіторської заборгованості;
- максимальне збереження ринків збуту продукції;
- збереження та розвиток ресурсної бази підприємства;
- розробка та впровадження інноваційних технологій виробництва та нової продукції з урахуванням перспективних ринкових потреб;
- пошук можливостей для співпраці та партнерства з іншими підприємствами, які можуть допомогти зменшити ризики та забезпечити спільний успіх;
- мінімізація поточних витрат з метою збереження обігових коштів та створення умов для їх збільшення в майбутньому.

У діяльності Товариства має місце невизначеність, результат якої залежить від майбутніх подій, а саме: ризики, обумовлені внутрішньо- та зовнішньополітичними і економічними чинниками, які не підлягають обґрунтованому прогнозуванню, в тому числі через введення воєнного стану в Україні.

У 2025 році, через триваючу складну ситуацію у паливно-енергетичному комплексі, Товариство ще більше знизило об'єми виробленої продукції за напрямком ГШО, проте продовжило збільшувати обсяг випуску продукції спеціального призначення.

Для нарощування об'ємів обсягу випуску продукції Товариством у 2025 році укладені контракти з новими клієнтами: ТОВ "Котрис", ТОВ "ДЕМЗ", ТОВ "Імекстім", а також збільшений обсяг надання послуг, працюючи з вже постійними клієнтами, такими як ПВКП "АГМА-СЕРВІС", а також залучивши до співпраці нових клієнтів, а саме: ТОВ "Трініті Стіл", ТОВ "Сімалтек", ТОВ "ЕЙБІ ЕМ ТЕХНОЛОДЖІ". Це принесло контрактів на 16,3 млн. грн.

Прийняття заходів з модернізації виробничих процесів, впровадження інноваційних технологій та пошук нових ринкових сегментів стають ключовими стратегічними завданнями Товариства на 2026 рік.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат.

Товариство у звітному періоді не уклало деривативів та не вчиняло значних правочинів щодо деривативних цінних паперів.

а) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Товариство у звітному періоді інформацію про завдання та політику щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, не розкриває тому, що у звітному періоді Товариство не уклало деривативів та не вчиняло значних правочинів щодо деривативних цінних паперів.

б) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Товариство, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в деякій мірі має схильність до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: підприємство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності

(дефіциту) обігових коштів, тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

- кредитний ризик: підприємство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами. Фінансування підприємства у 2025 році відбувалось за рахунок власних обігових коштів та фінансової допомоги від іншого підприємства на зворотній основі. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб підприємства.

Кредитний ризик. Підприємство має схильність до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, за необхідності створюються резерви під знецінення.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- невизначеність щодо строків закінчення дії особливого режиму воєнного стану та стабілізації економічної ситуації в країні;
- світова енергетична та фінансова криза;
- велика конкуренція та нестабільність попиту в машинобудівній галузі;
- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів;
- форс-мажорні обставини;
- тощо.

5. Звіт про корпоративне управління

1) Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа.

	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	Загальними зборами акціонерів затверджено Кодекс корпоративного управління Приватного акціонерного товариства "Дніпропетровський агрегатний завод" (далі - Кодекс)
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	15.11.2017
URL-адреса з текстом кодексу	http://www.aodaz.com.ua/ua/about/for_shareholders_and_bondholders/other/statutory.php

2) Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

	Відповідність практик	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
--	-----------------------	--

	и (Так/Ні)	
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	Статутом Товариства передбачено, що 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.
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	Статутом та Кодексом корпоративного управління Товариства передбачені права акціонерів відповідно до вимог законодавства. Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: -участь в управлінні Товариством; -участь у визначенні напрямків використання прибутку Товариства; -отримання дивідендів; -отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; -отримання інформації про господарську діяльність Товариства; -відчуження належних їм акцій без згоди інших акціонерів Товариства; -придбання розміщених Товариством простих акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, пропорційно до частки належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій; -вимога здійснення обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством; -інші права, передбачені чинним законодавством.
Права міноритарних акціонерів	так	Внутрішні документи Товариства не містять окремо специфічних прав для міноритарних акціонерів. Міноритарні акціонери наділені такими ж правами, як і всі інші акціонери. Відповідно до Статуту кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав. Відповідно до Кодексу корпоративного управління: -Товариство забезпечує та гарантує захист прав, законних інтересів акціонерів, рівне ставлення до всіх акціонерів незалежно від кількості акцій, якими він володіє, та інших факторів; -враховуючи велику кількість міноритарних акціонерів, Товариство проводить політику

		найбільшого сприяння участі цих акціонерів в управлінні Товариством та захисті їхніх прав.
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Від дати надсилання повідомлення про проведення Загальних зборів до дати їх проведення акціонери мають можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного, за місцезнаходженням Товариства у робочі дні, робочий час та в доступному місці, зазначеному в повідомленні про проведення Загальних зборів, а в день проведення Загальних зборів - також у місці їх проведення.
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів	ні	Внутрішніми документами Товариства не передбачені вимоги щодо розкриття біографічних даних кандидатів до складу органів управління Товариства одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів акціонерів. Але біографічні дані про кандидатів до складу Наглядової ради, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються Товариством шляхом оприлюднення "Інформації про кандидатів у члени Наглядової ради АТ "ДАЗ" для обрання на загальних зборах" на власному вебсайті разом із "Бюлетенем для голосування щодо обрання органів товариства" або надаються Товариством (по мірі отримання від акціонерів пропозицій) за запитом, або за особистим зверненням акціонера до Товариства. Біографічні дані про кандидатів до складу Правління надаються Товариством за запитом або за особистим зверненням акціонера до Товариства.
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	так	Відповідно до Статуту та Положення про загальні збори особи, які мають право брати участь у Загальних зборах акціонерів, мають можливість голосування засобами авторизованої електронної системи при проведенні очних Загальних зборів (при спільній присутності акціонерів /їх представників у день і час проведення Загальних зборів у місці їх проведення). При проведенні електронного голосування акціонери голосують шляхом електронного заочного голосування з використанням авторизованої електронної системи. При опитуванні голосування проходить шляхом дистанційного заповнення бюлетенів акціонерами і надсилання їх до Товариства через депозитарну систему України. Документи, необхідні для прийняття рішень з питань,

		включених до проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів акціонерів можуть надаватися в електронній формі або в інший спосіб, зазначений акціонером у запиті на ознайомлення з документами.
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	так	Статутом Товариства передбачено, що у загальних зборах акціонерів за запрошенням особи, яка скликає загальні збори, також можуть брати участь інші особи. В Положенні про збори передбачено, що на Зборах за запрошенням особи, яка їх скликає, також можуть бути присутні: члени органів Товариства, які не є акціонерами (з правом дорадчого голосу); представник суб'єкта аудиторської діяльності зовнішнього аудитора; кандидати, внесені до бюлетенів для голосування на виборах до органів Товариства; інші особи з дозволу головуєчого Зборів. При проведенні загальних зборів шляхом очного голосування (очні загальні збори) Голова та члени правління, Голова та члени наглядової ради і зовнішній аудитор беруть участь у загальних зборах акціонерів в якості запрошених осіб або в якості доповідачів з питань порядку денного.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	так	При проведенні загальних зборів очно акціонери (їх представники) мають право ставити усні запитання та отримувати відповіді на них. При участі акціонерів (їх представників) у очних загальних зборах дистанційно, їм забезпечується можливість участі в обговоренні питань порядку денного, у ставленні питань за допомогою засобів авторизованої електронної системи. При проведенні електронних загальних зборів - від часу початку реєстрації учасників зборів до завершення часу голосування, визначених у повідомленні про проведення загальних зборів, авторизована електронна система надає можливість акціонерам (їх представникам), які зареєструвалися для участі у загальних зборах, здійснювати обмін повідомленнями (питаннями, зауваженнями тощо) з питань порядку денного загальних зборів з особою, уповноваженою взаємодіяти з авторизованою електронною системою. При проведенні загальних зборів дистанційно - акціонери (їх представники) мають можливість надсилати письмові запитання щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів та порядку денного загальних зборів, отримані Товариством від дати надсилання повідомлення про проведення зборів але не пізніше ніж за один робочий день до дати проведення зборів або ставити усні запитання особисто в приміщенні Корпоративного

		секретаря за місцезнаходженням Товариства, або за телефоном, зазначеному в повідомленні про проведення зборів.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	так	Регламент проведення загальних зборів визначений у Положенні про загальні збори Товариства.
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	так	Відповідно до Положення про збори протокол загальних зборів протягом 5 (п'яти) робочих днів з дня його складення, але не пізніше 10 (десяти) днів з дати проведення загальних зборів, розміщується на вебсайті Товариства. Внутрішніми документами Товариства розкриття відповідей на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів не передбачені.
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	так	На вебсайті Товариства http://www.aodaz.com.ua/ в розділі "Інформація для акціонерів та стейкхолдерів" розміщується вся інформація, яка вимагається для сприяння участі акціонера на загальних зборах Товариства та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів.
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	Наглядовою Радою не затверджувалася політика взаємодії з акціонерами. Взаємовідносини між Товариством та акціонерами визначено Статутом Товариства та чинним законодавством України.
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для	так	Спеціального відділу не створено. Функції з питань взаємодії з акціонерами покладені на Корпоративного секретаря, який відповідає за ефективну поточну взаємодію Товариства з акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій Товариства щодо захисту прав та інтересів акціонерів, підтримання ефективної роботи Наглядової ради, а також виконує інші функції, визначені законом, Статутом Товариства.

міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради		
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	ні	Закон України "Про акціонерні товариства" не містить відповідні положення, тому принципи, як діятиме Товариство у разі надходження пропозиції щодо поглинання, не затверджувалися. У разі надходження пропозиції щодо поглинання, Наглядова рада діятиме у відповідності до чинного законодавства.
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	Наглядова рада не затверджувала політику взаємодії зі стейкхолдерами. Взаємодія зі стейкхолдерами відбувається відповідно до вимог чинного законодавства України та нормативних документів НКЦПФР.
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	Внутрішніми документами Товариства не визначений перелік стейкхолдерів але Товариство володіє інформацією про своїх стейкхолдерів, зокрема про акціонерів, клієнтів та контрагентів, тощо.
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Внутрішніми документами Товариства не визначені вимоги щодо розкриття такого звіту і тому звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами Товариством не готується і не розкривається.
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	так	Обмеження по кількості інших юридичних осіб, в яких член наглядової ради Товариства може входити до складу наглядових рад інших юридичних осіб, не встановлені Статутом, внутрішніми положеннями Товариства.

		Члени діючої наглядової ради Товариства (далі - Рада) не входять до рад інших юридичних осіб.
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	так	У протоколі за результатами проведеного засідання Ради/комітета Ради зазначаються присутні на засіданні члени Ради/члени комітету та запрошенні на засідання особи.
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	так	Статут Товариства, Кодекс корпоративного управління та Положення про наглядову раду визначають обов'язок членів наглядової ради, як посадових осіб, добросовісно та розумно проявляти сумлінність, обачливість та необхідну обережність щодо ризиків у діяльності Товариства, використовувати свої повноваження та можливості, пов'язані з посадами, які вони займають, виключно в інтересах Товариства. Також цей обов'язок закріплений у цивільно-правовому договорі (контракті), що укладається з кожним членом наглядової ради.
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	Згідно Положенню про наглядову раду, члени ради мають право отримувати повну, достовірну і своєчасну інформацію про Товариство та його діяльність, необхідну для виконання функцій члена Ради, знайомитися з документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства та залежних від нього суб'єктів підприємництва. Протягом звітного періоду члени наглядової ради отримували всю інформацію, необхідну для виконання своїх обов'язків.
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	Відповідно до Статуту Товариства регулярна оцінка результатів діяльності Правління відповідно до цілей Товариства здійснюється Наглядовою радою шляхом розгляду звіту Правління на своєму засіданні. Протягом звітного періоду на засіданні Ради був заслуханий звіт Правління Товариства про результати діяльності у 2024 році. Також регулярно заслуховувалися звіти про діяльність АТ у кожному кварталі за основними техніко-економічними показниками.
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках	так	Наглядова рада Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління. В Положенні про наглядову раду визначено, що Наглядова рада не втручається в поточну (оперативну) діяльність Правління.

надзвичайних обставин, які визначені належним чином		
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	Відповідно до Кодексу корпоративного управління Товариства члени органів Товариства повинні володіти знаннями, кваліфікацією та досвідом, необхідними для виконання своїх посадових обов'язків. Крім кваліфікації та досвіду кандидатів при обранні членів своїх органів, Товариство завжди враховує й такі фактори, як репутація та вік кандидата, наявність потенційного конфлікту інтересів, можливу участь кандидата у вирішенні питань, пов'язаних із здійсненням Товариством зовнішньоекономічної діяльності, тощо. Розмір і навички членів діючої Ради відповідають потребам Товариства, його розміру та ступеню складності його діяльності.
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	Наглядовою радою не визначені кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради. В Товаристві переглядаються вимоги до кандидатів у члени наглядової ради за потреби або у разі змін в законодавстві.
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	ні	Внутрішніми документами Товариства не визначені критерії відбору та призначення членів наглядової ради, але це відбувається з урахуванням професійних якостей, досвіду, репутації, віку кандидата, наявності потенційного конфлікту інтересів. До складу Ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні члени Ради, які повинні відповідати вимогам чинного законодавства.
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	ні	Формалізована процедура перевірки кандидатів відсутня. Але при обранні членів органів управління враховуються й такі фактори, як репутація кандидата, наявність потенційного конфлікту інтересів, можливу участь кандидата у вирішенні питань, пов'язаних із здійсненням Товариством господарської діяльності тощо.
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх	ні	Внутрішніми документами Товариства не передбачено залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку кандидатів у члени наглядової ради.

радників та/або процес відкритого пошуку		
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	Плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу не розробляються.
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	В Товаристві відсутній відповідний документ.
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	так	Внутрішні документи Товариства не містять обмежень щодо складу Наглядової ради за статтю. 60% складу діючої Наглядової ради становлять чоловіки, 40% - жінки.
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	Статутом та Положенням про наглядову раду Товариства не передбачені вимоги щодо кількості незалежних членів у складі Наглядової ради, а вказано, що до складу Ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори, які повинні відповідати вимогам чинного законодавства. В діючій Наглядовій раді відсутні незалежні директори.
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю,	ні	Внутрішні документи Товариства не містять положень щодо вступного тренінгу для членів наглядової ради після їх обрання. Члени наглядової ради Товариства самостійно вивчають Статут та Положення, діючі в Товаристві, та чинне законодавство.

включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради		
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	Наглядова рада не розробляє план навчання її членів. Члени Ради самостійно підвищують свій рівень кваліфікації.
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	Така вимога не передбачена чинним законодавством України і внутрішніми документами Товариства. У зв'язку з відсутністю в діючій Наглядовій раді незалежних членів Голова Ради не є незалежним.
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	Така вимога не передбачена чинним законодавством України і внутрішніми документами Товариства, але Голова Наглядової ради має можливість для комунікації з акціонерами Товариства/їх представниками з питань діяльності АТ. Крім того, Рада Товариства щороку складає звіт про свою діяльність, який надається на затвердження Загальним зборам акціонерів Товариства та розміщується на сайті АТ.
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	У Статуті та Положенні про наглядову раду визначені функції Голови наглядової ради.
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	так	Відповідно до Статуту в Товаристві (в обов'язковому порядку) запроваджується посада Корпоративного секретаря. Рішенням Наглядової ради від 16.05.2023 року затверджена посада та призначений Корпоративний секретар Товариства. Корпоративний секретар функціонально підпорядковується та пізвітний Наглядовій раді. Правовий статус, порядок призначення, компетенція визначаються Положенням про Корпоративного секретаря АТ "ДАЗ".
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	так	Відповідно до Статуту та Положенню про наглядову раду в Товаристві створені Комітет з питань аудиту та Комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам. Діяльність Комітетів регламентується діючим законодавством України, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду та Положеннями про комітети. Відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні

		товариства" з метою попереднього вивчення та підготовки для розгляду питань, що належать до компетенції Наглядової ради, з 08.11.2023 р. функціонують наступні обов'язкові комітети: Комітет з питань призначень та винагород; Комітет з питань аудиту. Функціонал та повноваження кожного комітету визначено у відповідному Положенні про комітет, яке затверджується рішенням Наглядової ради.
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	ні	Відповідно до Статуту та Положенню про наглядову раду до складу Комітету з питань аудиту повинні входити не менше 3 членів, більшість яких мають становити незалежні директори і повинний очолюватися членом Ради, який є незалежним директором. У складі чинного Комітету з питань аудиту відсутні незалежні члени (директори) у зв'язку їх відсутності у складі Наглядової ради Товариства, але члени діючого комітету мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку.
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	Внутрішні документи Товариства не містять обмежень щодо входження членів комітету з аудиту до складу інших комітетів. Члени діючого Комітету з питань аудиту входять до складу Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам, що не заборонено законодавством.
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	В Товаристві створений об'єднаний Комітет з питань призначень та визначення винагороди, у якому відсутні незалежні члени у зв'язку їх відсутності у складі Наглядової ради Товариства, але члени, діючого комітету мають знання в галузі управління людськими ресурсами та щодо практик визначення винагороди.
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	ні	В Товаристві створений об'єднаний Комітет з питань призначень та визначення винагороди, у якому відсутні незалежні члени у зв'язку їх відсутності у складі Наглядової ради Товариства, але члени, діючого комітету мають знання щодо практик визначення винагороди та в галузі управління людськими ресурсами.
Більшість комітету з питань ризиків	ні	В Товаристві Комітет з питань ризиків не створений.

становлять незалежні члени		
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	Внутрішніми документами Товариства не передбачена розробка Правлінням стратегії Товариства. До виключної компетенції Правління належить розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів Товариства та організація їх виконання.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	ні	В Товаристві відсутня така практика.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	так	Наглядова рада щоквартально заслуховує на своєму засіданні звіт Правління про діяльність Товариства за основними техніко-економічними показниками та приймає рішення за результатами його розгляду.
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	ні	Внутрішніми документами Товариства не передбачена процедура інформування Правлінням Голови наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Ради.
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	Виплата винагороди членам наглядової ради здійснюється згідно Положенню про наглядову раду, а членам правління - згідно штатному розкладу або контракту.
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	ні	Розмір винагороди членів правління, визначений відповідно штатному розкладу або контракту, і не залежить від результатів діяльності Товариства.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	Виплата винагороди здійснюється згідно Положенню про наглядову раду. Винагорода членів наглядової ради є фіксованою і залежить від розміру прожиткового мінімуму на одну працездатну особу, встановленому в Україні на відповідний платіжний період.
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика	ні	Політика щодо розкриття інформації у вигляді окремого документа в Товаристві не затверджувалася.

щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа		В Кодексі корпоративного управління АТ "ДАЗ" є окремий розділ "Розкриття інформації та її прозорість". Товариство проводить інформаційну політику згідно діючому законодавству, Кодексу корпоративного управління та Положенню про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затверджену НКЦПФР.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	ні	До функцій Наглядової ради належить, зокрема, здійснення контролю за діяльністю Правління Товариства, контролю за своєчасністю надання (опублікування) АТ достовірної інформації щодо його діяльності відповідно до законодавства України.
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	Товариство має власний веб-сайт на якому є розділ "Для акціонерів та стейкхолдерів". Ця сторінка присвячена виключно питанням корпоративного управління. URL-адреса цієї сторінки: http://www.aodaz.com.ua/ua/about/for_shareholders_and_bondholders/ .
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	В Товаристві відсутня система внутрішнього контролю, яка б відповідала моделі концепції "трьох ліній захисту".
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	так	Статут Товариства, Кодекс корпоративного управління передбачають можливість використання механізмів внутрішнього контролю та залучення внутрішнього та зовнішнього аудитора.
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	У зв'язку з відсутністю в Товаристві комплаєнсу та ризик-менеджменту, Наглядова рада не здійснює контроль за їх діяльністю.
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не затверджено.

В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	Декларація схильності до ризиків в Товаристві не складається та не затверджується.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	Звіт щодо управління ризиками Радою не складається та не затверджується.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	В Товаристві не затверджений та не оприлюднений кодекс етики. В Кодексі корпоративного управління є розділ про етику поведінки посадових осіб Товариства.
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	ні	В Товаристві відсутній механізм конфіденційного повідомлення про неправомірну чи неетичну поведінку посадової особи або іншого працівника.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	так	В Товаристві затверджена Антикорупційна програма, яка встановлює комплекс правил, стандартів і процедур щодо виявлення, протидії та запобігання корупції в діяльності АТ "ДАЗ", яка оприлюднена на веб-сайті Товариства за посиланням: http://www.aodaz.com.ua/ua/about/for_shareholders_and_bondholders/other/statutory.php
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	ні	В Товаристві окремо не затверджена політика щодо конфлікту інтересів, але в Статуті та Кодексі корпоративного управління є положення щодо дотримання членами наглядової ради та правління встановлених правил та процедур щодо конфлікту інтересів.
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Внутрішніми документами Товариства не передбачена процедура щорічної самооцінки членів Ради але Наглядова рада Товариства щорічно проводить оцінку діяльності Наглядової ради, її членів, комітетів. Підсумки результатів оцінки діяльності Наглядової ради, її членів та комітетів за 2025 рік розглянуті на засіданні Наглядової ради 13.01.26 року.
За результатами щорічної самооцінки членів ради	ні	План дій для підвищення ефективності роботи членів Наглядової ради розробляється у разі виникнення такої необхідності.

розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління		
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	В Товаристві не проводиться оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта.

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)/збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень:

Загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень:

Дата проведення	29.04.2025
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
Питання 1: Розгляд звітів наглядової ради Товариства за 2023, 2024 роки та прийняття рішення за результатом їх розгляду. Прийняте рішення: 1.1. Роботу наглядової ради Товариства за 2023, 2024 роки визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. 1.2. Звіти наглядової ради АТ "ДАЗ" за 2023, 2024 роки прийняти до відома та затвердити. Питання 2: Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023, 2024 роки та визначення порядку розподілу чистого прибутку (порядку покриття збитків). Прийняте рішення: 2.1. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023, 2024 роки (викладені у Звіті керівництва (звіт про управління) та Фінансовій звітності підготовленої за Міжнародними стандартами фінансової звітності за 2023, 2024 роки). 2.2. Дивіденди по результатам фінансово-господарської діяльності АТ "ДАЗ" за 2023, 2024 роки не нараховувати та не виплачувати. 2.3. Прибуток за 2023 та 2024 роки залишити в розпорядженні Товариства та спрямувати на розвиток виробництва. Питання 3: Внесення змін та доповнень до Статуту АТ "ДАЗ". Прийняте рішення: 3.1. Внести зміни та доповнення до Статуту АТ "ДАЗ" шляхом викладення його в новій редакції. 3.2. Доручити голові та секретарю зборів підписати Статут Товариства у новій редакції. 3.3. Уповноважити Голову правління АТ "ДАЗ" (особу, яка виконує його обов'язки) здійснити, в установленому законодавством порядку, державну реєстрацію нової редакції Статуту Товариства. . Питання 4: Дострокове припинення повноважень членів наглядової ради.	

Прийняте рішення: 4.1. Достроково припинити повноваження членів наглядової ради АТ "ДАЗ". Питання 5: Обрання членів наглядової ради АТ "ДАЗ". Прийняте рішення: 5.1.Обрати членами наглядової ради: Держилова Леоніда Леонідовича (представник акціонера Соніної Н.М.), Морозенко Олену Петрівну (акціонер), Морозенка Євгенія Вадимовича (акціонер), Павленко Людмилу Володимирівну (представник акціонера Чехлатої В.П.), Яцубу Володимира Володимировича (акціонер) строком на три роки. Питання 6: Затвердження умов цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами наглядової ради АТ "ДАЗ"., встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами наглядової ради Товариства. Прийняте рішення: 6.1.Затвердити (підтвердити) умови цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами наглядової ради АТ "ДАЗ". 6.2.Розмір винагороди кожному члену наглядової ради Товариства встановити у розмірі, визначеному Положенням про наглядову раду. 6,3.Уповноважити Голову правління АТ "ДАЗ" (особу, яка виконує його обов'язки) підписати цивільно-правові договори (контракти), що укладатимуться з членами наглядової ради Товариства.	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	http://www.aodaz.com.ua/ua/about/for_shareholders_and_bondholders/other/general_meeting.php

Збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень:

Інформація не розкрита особою через те, що протягом звітного періоду в Товаристві не скликалися та не проводилися збори власників облігацій.

4) Персональний склад ради та колегіального виконавчого органу емітента, їх комітетів, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень, а також звіти ради та колегіального виконавчого органу:

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Морозенко Євгеній Вадимович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			X			
Держилов Леонід Леонідович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)				X		
Морозенко Олена Петрівна (з 06.05.2025р. по 31.12.2025р.)				V	V	
Павленко Людмила Володимирівна (з 06.05.2025р. по 31.12.2025р.)					X	
Яцуба Володимир Володимирович (з 01.01.2025р. по 12.03.2025р.)				V	X	
Яцуба Володимир				V	V	

Володимирович (з 06.05.2025р. по 31.12.2025р.)						
---	--	--	--	--	--	--

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	13
з них очних:	13
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Наглядова рада (далі - Рада) протягом 2025 року: - прийняла до відома результати проведеної оцінки діяльності Наглядової ради, її членів та Комітетів за 2024 рік. За результатами розгляду звіту було визначено, що не дивлячись на те, що кількісний склад Наглядової ради був менш ніж встановлений Статутом АТ (3 особи замість 5 осіб), Рада колективно придатна здійснювати свою діяльність з урахуванням розміру, особливостей діяльності Товариства, характеру й обсягів виробництва, залучена до всіх процесів діяльності Товариства та має належний рівень ефективності виконання покладених на неї функцій та обов'язків; -затвердила звіт Корпоративного секретаря про діяльність у 2024 році та план його роботи на 2025 рік. Визнала роботу Корпоративного секретаря за 2024 рік задовільною; - прийняла до відома календарний план оприлюднення Товариством у 2025 році регулярної інформації та поклала контроль за виконанням цього плану на Корпоративного секретаря; -затвердила звіти Комітету з питань аудиту про результати діяльності у 2 півріччі 2024 року, Комітету з питань призначень та винагород про результати діяльності у 2024 році; -затвердила звіт Правління Товариства про результати діяльності у 2024 році та визнала роботу Правління за цей період задовільною; - обрала Голову наглядової ради із нового складу Наглядової ради та поклала повноваження секретаря Ради на Корпоративного секретаря Товариства; -прийняла рішення про тимчасовий (на період воєнних дій в країні) порядок виплати винагороди членам наглядової ради; -припинила повноваження Голови та членів правління і обрала новий склад членів правління та Голову правління. Затвердила їх на посадах та розглянула основні умови трудових договорів (контрактів), які будуть заключені з ними; -щокварталу розглядала і затверджувала звіт правління про результати діяльності Товариства за попередній та план на наступний квартал за основними техніко-економічними показниками; -затвердила умови провадження Товариством діяльності, що відноситься до звичайної господарської діяльності Товариства; -створила Комітет з питань аудиту та Комітет з питань призначень та винагород із нового складу Ради; -прийняла рішення про відсоткову ставку у розмірі 30% річних на сто п'ятдесят п'ятий - сто шістдесят шостий відсотковий 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"; -затвердила Річні звіти Товариства за 2023 та 2024 роки, проміжні звіти за 2024 рік та 1, 2, 3 квартали 2025 року; -внесла зміни до Контракту щодо умов оплати праці Голови правління Товариства; -прийняла всі необхідні рішення, пов'язані зі скликанням річних загальних зборів акціонерів Товариства, їх організаційним, інформаційним, матеріальним забезпеченням.

Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень

	Назва комітету – 1	Назва комітету – 2	Назва комітету - 3
Кількість засідань комітету ради у звітному періоді:	3	3	
з них очних:	3	3	
з них заочних:	0	0	
Опис ключових рішень комітету ради:	Комітетом з питань аудиту у 2025 році було проведено 3 засідання, на яких було розглянуто 3 питання, зокрема: - попередньо розглянуто Звіт про результати роботи Комітету з питань аудиту Наглядової ради АТ "ДАЗ" за II півріччя 2024 року та надана Наглядовій раді пропозиція його затвердити; - попередньо розглянуто звіт 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 та надана Наглядовій раді пропозиція прийняти його до відома; - попередньо розглянуто звіт 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 та надана Наглядовій раді пропозиція прийняти його до відома.	Комітетом з питань призначень та винагород у 2025 році було проведено 3 засідання, на яких було розглянуто 4 питання, зокрема: -попередньо розглянуто Звіт про результати роботи Комітету з призначень та винагород за 2024 рік та надана Наглядовій раді пропозиція його затвердити; -попередньо розглянуті проекти нових редакцій Статуту та Положення про наглядову раду Товариства і прийняте рішення про їх доопрацювання; -попередньо розглянуті зміни до контракту щодо умов оплати праці Голови правління Товариства та надана Наглядовій раді пропозиція про укладання додаткової угоди до контракту.	
Оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з	Висновки щодо незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту не були зроблені у	Дані відсутні	

обов'язкового аудиту	зв'язку тим, що аудиторська перевірка зовнішнім аудитором у 2025 році не проводилася.		
----------------------	---	--	--

В складі Наглядової ради Товариства функціонують два постійні комітети, утворені 08.11.2023 року (протокол засідання Наглядової ради №321), а саме:

1. Комітет Наглядової ради АТ "ДАЗ" з питань аудиту.
2. Комітет Наглядової ради АТ "ДАЗ" з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам.

Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/заступник голови виконавчого органу	Голова / член комітету виконавчого органу		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Наумов Володимир Геннадійович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			X			
Яцуба Андрій Володимирович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Фандєєв Вячеслав Миколайович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Захарченко Віктор Анатолійович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Морозенко Роман Євгенович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Гапонов Євген Олександрович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Гресь Олександр Олександрович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Ризоль Олег Євгенович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Скуратовський Владислав Олександрович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Товкун Вячеслав Іванович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Федорченко Артем Анатолійович (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)			Y			
Пестова Світлана Анатоліївна (з 01.01.2025р. по 31.12.2025р.)						

В Товаристві не створені комітети колегіального виконавчого органу.

Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень

1	2
Кількість засідань ради у звітному періоді:	3
з них очних:	3
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Правління Товариства протягом 2025 року провело 3 засідання на яких прийняла рішення: -про відсоткову ставку у розмірі 30% річних на сто п'ятдесят п'ятий - сто шістдесят шостий відсотковий 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"; -про укладення договору з АТ "Мотор Січ" на виготовлення продукції, що відноситься до звичайної господарської діяльності Товариства за договірною ціною згідно специфікацій; -на спільному засіданні з Наглядовою радою Правління надало Звіт про діяльність АТ за 9 місяців та план на 4-й квартал 2025 року за основними техніко-економічними показниками і отримало доручення від Ради на прийняття мір по підготовці та своєчасному поданню річної та проміжної фінансової звітності підприємства за міжнародними стандартами у форматі XBRL в Центр збору фінансової звітності.

5) Інформація про наявність корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності

Ім'я	Чехлата Валентина Петрівна
РНОКПП	
УНЗР	
Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря	Права, обов'язки Корпоративного секретаря та порядок його діяльності визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства, Положенням про корпоративного секретаря, трудовим договором, що укладається з Корпоративним секретарем.
Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря	Наглядова рада Товариства.
Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря	16.05.2023 №318
Дата та номер рішення про затвердження звіту корпоративного секретаря за звітний період	13.01.2026 №346
Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період	Діяльність Корпоративного секретаря була направлена на надання підтримки засідань Наглядової ради, забезпечення своєчасної підготовки, подання до НКЦПФР і оприлюднення особливих інформацій емітента (про зміну складу посадових осіб Товариства). Проводилася робота по підготовці та проведенні загальних зборів Товариства, які відбулися 29.04.2025 року. Крім того, забезпечене своєчасне подання до НКЦПФР та розміщення на сайтах: звітів Товариства за 2023-2024 роки, чотирьох проміжних звітів за 2024 рік та проміжних звітів за 1, 2,

	3 квартали 2025 року; інформації щодо питань корпоративного управління в Товаристві; здійснювався контроль за оприлюдненням фінансової звітності на сайті Товариства. Корпоративним секретарем здійснювався постійний моніторинг відповідності внутрішніх документів та процедур законодавству у сфері корпоративного управління. За результатами аналізу Корпоративним секретарем ініційована розробка нових редакцій Статуту Товариства, Положення про наглядову раду АТ. Протягом звітного періоду звернень, скарг, пропозицій, запитів про надання інформації від акціонерів та/або інвесторів, інших заінтересованих осіб про діяльність Товариства не надходили. Наглядова рада, заслухавши звіт Корпоративного секретаря, прийняла наступне рішення: 1. Роботу Корпоративного секретаря за 2025 рік визнати задовільною. 2. Звіт Корпоративного секретаря за 2025 рік затвердити. 3. План роботи Корпоративного секретаря на 2026 рік затвердити.
--	--

6) Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, а також перелік структурних підрозділів емітента, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

В Товаристві відсутня посада внутрішнього аудитора і не створені підрозділи, які б здійснювали обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками.

7) Інформація про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента

В Товаристві не затверджувалася декларація схильності до ризиків.

8) Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
Морозенко Євгеній Вадимович			12445937	12445937
Яцуба Андрій Володимирович			6292290	6292290
Яцуба Володимир Володимирович			6292290	6292290

9) Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи

Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження
Акціонери Товариства в кількості 3540 осіб			У відповідності до п. 10 Прикінцевих положень Закону України "Про депозитарну систему України" від 06 липня 2012 року №5178-VI, якщо акціонер протягом року з дня набрання чинності Законом не уклав з депозитарною установою договір про обслуговування рахунку

			в цінних паперах, акції такого акціонера, які дають право на участь в органах Товариства, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах Товариства. Крім того, станом на 31.12.2025 р. в реєстрі акціонерів Товариства наявна не розкрита депозитарна установа.
--	--	--	---

10) Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб особи

Посадовими особами Товариства є фізичні особи: Голова та члени наглядової ради, Голова та члени правління, Корпоративний секретар.

Обрання та припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів Товариства.

Відповідно Статуту АТ, обрання членів наглядової ради Товариства здійснюється загальними зборами акціонерів на строк до трьох років – простою більшістю голосів акціонерів, що зареєструвалися для участі в Зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Повноваження члена наглядової ради є чинними з моменту його обрання загальними зборами акціонерів.

Без рішення Зборів повноваження члена Ради припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) за його бажанням у разі неможливості виконання обов'язків члена Ради за станом здоров'я;
- 3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ради;
- 4) у разі набрання законної сили рішенням суду відповідно до Закону та/або рішенням суду, за яким члена Ради визнано винним у порушенні Закону;
- 5) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 6) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Ради, який є представником акціонера;
- 7) у разі відчуження акціонером (акціонерами), представником якого (яких) є член Ради, всіх належних йому (їм) акцій Товариства.
- 8) у випадках, передбачених пунктом 13.2 Статуту;
- 9) за іншими підставами, обумовленими договором (контрактом) члена Ради з Товариством та/або чинним законодавством.

Якщо кількість членів Ради, повноваження яких дійсні, становить половину або менше половини її загального складу, визначеного до вимог закону, Рада не може приймати рішення, крім рішень з питань проведення Зборів для обрання решти членів Ради, або обрання всього складу Ради. Якщо кількість членів Ради, повноваження яких є чинними, становить менше половини її кількісного складу, Товариство протягом трьох місяців має скликати Збори для обрання решти членів Ради.

Обрання та припинення повноважень членів виконавчого органу (Правління) належить до компетенції наглядової ради. Повноваження члена правління припиняються з підстав, визначених Статутом Товариства, Положенням про правління Товариства, контрактом, що укладається з Головою та членом правління.

Голова та члени правління обираються або призначаються Радою з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність і не є членами Ради, на визначений або невизначений строк.

За рішенням Ради обрання (призначення) Голови та членів правління може здійснюватись безпосередньо загальними зборами.

Рішення про припинення повноважень члена правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більшість членів Ради, які приймають участь у голосуванні.

Повноваження Голови правління припиняються за рішенням Ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Голови правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Підстави припинення повноважень Голови та/або члена правління встановлюються законом, Статутом, а також контрактом, укладеним з головою та/або членом правління.

Повноваження Голови, членів правління можуть бути припинені достроково у разі:

- 1) одностороннього, з власної ініціативи складення повноважень Головою або членом правління;

- 2) прийняття Радою або Зборами рішення про дострокове припинення повноважень Голови та/або членів правління за наявності підстав, передбачених чинним законодавством України, Статутом Товариства та цим Положенням, в тому числі у порядку притягнення до відповідальності, якщо діяльність Голови або члена правління та її результати переконливо свідчать про особисту (професійну або іншу) невідповідність посадовій особі займаній посаді, про суттєві порушення нею Кодексу корпоративного управління Товариства;
- 3) виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків Голови або члена правління;
- 4) в інших випадках, передбачених чинним законодавством України та/або контрактом Голови або члена правління з Товариством.

Без рішення Ради повноваження члена правління припиняються:

- 1) у випадку поєднання посади з посадою в іншому товаристві, що працює у тій самій сфері господарювання;
- 2) у разі набрання законної сили рішення суду, за яким члена правління визнано винним у порушенні обов'язків посадової особи Товариства.

Повноваження Правління у цілому як органу Товариства, що приймає колегіальні рішення, є чинними у будь-який час, коли є дійсними повноваження не менш як половини обраних або призначених членів правління.

Обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря відноситься до виключної компетенції Наглядової ради.

Корпоративний секретар призначається на посаду на визначений або невизначений строк у порядку затвердженню Радою. Одна й та сама особа може призначатися на посаду Корпоративного секретаря неодноразово.

Повноваження Корпоративного секретаря є чинними з дати його призначення та припиняються з дати призначення нового Корпоративного секретаря або у випадку, передбаченому пунктом 3.4. Положення про корпоративного секретаря.

За рішенням Ради повноваження Корпоративного секретаря можуть бути у будь-який час та з будь-яких підстав припинені або Корпоративний секретар може бути тимчасово відсторонений від виконання своїх повноважень.

Рада має право у будь-який час та з будь-яких підстав звільнити Корпоративного секретаря або відсторонити його від виконання повноважень.

Без рішення Ради повноваження Корпоративного секретаря достроково припиняються:

- 1) за його бажанням, за умови письмового повідомлення про це акціонерного товариства за два тижні;
- 2) у разі неможливості виконання обов'язків Корпоративного секретаря за станом здоров'я;
- 3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Корпоративного секретаря;
- 4) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) у випадку, передбаченому частиною третьою статті 88 Закону України "Про акціонерні товариства".

З Корпоративним секретарем укладається трудовий або цивільно-правовий договір, який може бути виключно оплатним. Умови такого договору затверджуються Радою. Договір від імені Товариства підписується особою, уповноваженою Радою.

У разі припинення повноважень Корпоративного секретаря за рішенням Ради відповідний договір (контракт) з цією особою вважається автоматично припиненим.

11) Повноваження посадових осіб емітента.

Члени наглядової ради здійснюють повноваження, передбачені чинним законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Раду, діють в інтересах Товариства, виконують рішення, прийняті Зборами та Радою, доручення Ради та її Голови, особисто беруть участь у засіданнях Ради, роботі створених Радою комісій, робочих груп тощо.

Роботою Ради керує Голова наглядової ради, який

- 1) організує роботу Ради та контроль за виконанням прийнятих Радою рішень, наданих доручень;
- 2) скликає засідання Ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, контролює ведення протоколів засідань Ради та підписує їх разом із секретарем Ради;
- 3) організує, за необхідністю, створення комісій і робочих груп Ради, залучення до них керівників та

спеціалістів Товариства, незалежних експертів, координує їх роботу;

4) підтримує постійні робочі контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства з питань, що входять у компетенцію Ради;

5) готує доповідь та звітує від імені Ради перед Зборами, відкриває загальні збори Товариства;

6) протягом 10 днів з дня обрання (призначення) Голови та членів правління забезпечує прийняття Радою рішень щодо умов контрактів з ними і підписує від імені Товариства контракт з Головою правління

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

Голова Ради має право вирішального голосу у разі рівного розподілу голосів членів Ради під час прийняття рішень.

Крім питань, віднесених до виключної компетенції Ради, вона може розглядати і приймати обов'язкові для виконання рішення з інших питань щодо контролю за діяльністю Правління та захисту прав акціонерів, зокрема з питань:

1) порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами;

2) визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також порядку допуску до конфіденційної інформації;

3) контролю за розкриттям інформації та реалізації інформаційної політики Товариства;

4) перевірки повноти й достовірності звітності Товариства до її оприлюднення та/або подання на розгляд Зборів;

5) забезпечення функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, виявлення її недоліків, розробки пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення;

6) здійснення контролю за ефективністю зовнішнього аудиту, об'єктивністю та незалежністю аудитора;

7) здійснення контролю за усуненням недоліків, які були виявлені під час проведення перевірок аудитором;

8) ініціювання проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства службами Товариства, зовнішнім аудитором.

Рада може також надавати пропозиції і рекомендації Зборам щодо питань порядку денного Зборів, надавати рекомендації Правлінню з питань розробки, укладення або внесення змін до колективного договору у Товаристві, в тому числі рекомендацій щодо змісту договору.

Питання, що належать до виключної компетенції Ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Зборів, у випадках, прямо передбачених законом.

Статутом Товариства до виключної компетенції Правління віднесені питання:

- розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів Товариства та організація їх виконання;

- розпорядження майном та коштами Товариства з урахуванням обмежень, встановлених законом, цим Статутом та внутрішніми нормативними документами Товариства;

- вирішення інших питань організації господарської діяльності, фінансування, ведення обліку та звітності, роботи з цінними паперами, тощо;

- здійснення попереднього розгляду питань, що підлягають обговоренню на Зборах та засіданнях Ради, підготовка матеріалів, необхідних для розгляду таких питань, та організація виконання рішень Зборів і Ради;

- прийняття рішення про вчинення правочину, якщо ринкова вартість майна або робіт, послуг, що є його предметом, становить від 5 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції Правління, не можуть бути передані на одноособовий розгляд Голові правління.

Роботою правління керує Голова правління, який обирається Радою та має право:

1) скликати засідання правління, визначати їх порядок денний та головувати на них;

2) розподіляти обов'язки між членами правління і давати їм доручення – з урахуванням умов контрактів з ними, визначених Радою, а у разі гострої господарської необхідності – керуючись власним розумінням ситуації і можливостей членів правління відповідно діяти у ній;

3) без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом, зокрема одноосібно, без будь-яких погоджень приймати рішення

і укладати угоди, передбачені підпунктом 2.8.1 цього Статуту, на суму, що становить до 5 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.

4) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Зборів та Ради;

5) відкривати рахунки в банківських установах;

6) підписувати довіреності, договори та інші документи від імені Товариства;

7) наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства; призначати керівників філій та представництв Товариства, а також створених Товариством юридичних осіб (відповідно до їх статутів);

8) надавати Раді пропозиції про затвердження на посаді своїх заступників та інших членів правління, про умови контрактів з членами правління, в тому числі умови оплати їх праці;

9) в межах своєї компетенції видавати накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;

10) підписувати від імені правління колективний договір, зміни та доповнення до нього;

11) здійснювати інші дії, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством, Статутом та внутрішніми нормативними документами Товариства.

Згідно Статуту Товариства та Положенню про Корпоративного секретаря до компетенції Корпоративного секретаря належить:

- надання інформації акціонерам та/або інвесторам, іншим заінтересованим особам про діяльність Товариства;

- надання Статуту Товариства та його внутрішніх положень, у тому числі змін до них, для ознайомлення особам, які мають на це право;

- вивчення існуючих практик корпоративного управління. Подання Раді пропозицій щодо впровадження практик корпоративного управління в Товаристві;

- здійснення моніторингу відповідності Статуту Товариства та його внутрішніх положень вимогам законодавства України та їх взаємної узгодженості. Подання Раді пропозицій щодо усунення виявлених недоліків та невідповідностей в Статуті Товариства та його внутрішніх положень;

- прийняття участі у розробці проектів Статуту, внутрішніх положень та інших внутрішніх нормативних документів Товариства, а також змін та доповнень до них;

- виконання функцій голови лічильної комісії загальних зборів акціонерів відповідно до закону;

- забезпечення підготовки, скликання та проведення загальних зборів, виконання функцій секретаря Зборів та складення протоколу Зборів;

- підготовка та проведення засідань Ради, комітетів наглядової ради, виконання функцій секретаря Ради, складення протоколів засідань Ради;

- забезпечення контролю за виконанням рішень Наглядової ради;

- організація процесу самооцінки Наглядової ради та її членів;

- участь у підготовці чи підготовка проектів роз'яснень для акціонерів або інвесторів щодо реалізації їхніх прав, надання відповідей на запити акціонерів або інвесторів;

- підготовка витягів з протоколів засідань органів управління Товариства та їх засвідчення;

- забезпечення підготовки та розкриття Товариством особливої, проміжної та регулярної річної інформації емітента цінних паперів;

- організація підготовки публічної інформації та забезпечення її оприлюднення на власному веб-сайті Товариства;

- ведення обліку звернень акціонерів, направлення їх для розгляду органами Товариства, а також посадовими особами Товариства, забезпечення їх належного розгляду, реагування та вчасного направлення відповідей

- зберігання документів Товариства, пов'язаних з корпоративним управлінням Товариства;

- виконання інших функцій, передбачених законом, Статутом та Положенням про корпоративного секретаря.

12) Інформація про винагороду членів виконавчого органу та ради емітента.

Розмір винагороди членів правління визначений згідно зі штатним розкладом і не пов'язаний із результатами діяльності Товариства.

Згідно Положенню про наглядову раду члени ради за виконання своїх обов'язків отримують щомісячну плату, яка є фіксованою і залежить від розміру прожиткового мінімуму на одну працездатну особу, встановленому в Україні на відповідний платіжний період.

У зв'язку з воєнними діями в Україні, члени наглядової ради (за особистою заявою) отримують винагороду у розмірі однієї мінімальної зарплати, встановлену в Україні на відповідний платіжний період.

Будь-яка винагорода або компенсація при звільненні посадової особи у Товаристві не передбачена.

13) Інформація про політику розкриття інформації емітентом.

На кінець звітного періоду Товариство не має внутрішнього документу, в якому визначено політику розкриття інформації. В Кодексі корпоративного управління АТ "ДАЗ" є окремий розділ "Розкриття інформації та її прозорість".

Товариство своєчасно та доступними засобами розкриває повну і достовірну інформацію з усіх суттєвих питань, що стосуються його діяльності, із метою надання можливості користувачам (акціонерам, кредиторам, потенційним інвесторам тощо) приймати поінформовані рішення: річний звіт Товариства, який надається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, складається та оприлюднюється у відповідності до вимог чинного законодавства України; інформація про будь-які дії, (особлива інформація) що можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості цінних паперів Товариства розкривається Товариством у встановлені чинним законодавством України строки. Вчасно розкривається інформація про проведення загальних зборів акціонерів в порядку та терміни, визначені чинним законодавством України, оперативно надає інформацію про свою діяльність на обґрунтований запит будь-якої особи в порядку, визначеному чинним законодавством України.

Товариство забезпечує рівний доступ до інформації, що розкривається, включаючи її обсяг, зміст, форму та час надання.

14) Інформація про радника.

Протягом звітного періоду Товариство не мало радника з корпоративних прав.

15) Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення.

Протягом звітного періоду Товариство не проводило аудит з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення.

6. Звіт про сталий розвиток

1	<i>Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:</i>
	З кожним роком питання екологічної та соціальної відповідальності набувають дедалі більшої актуальності як в Україні, так і за її межами. АТ "ДАЗ" усвідомлює свою відповідальність перед суспільством та веде відкритий діалог з усіма зацікавленими сторонами: клієнтами, постачальниками, державними органами та громадськістю. <i>Екологічна відповідальність</i> На початку звітного періоду підприємство поставило перед собою низку цілей у сфері охорони навколишнього середовища: - додержання умов та не перевищення об'ємів викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря, що наведені в Дозволі на викиди; - не перевищення лімітів водоспоживання та зменшення об'ємів водоспоживання за рахунок оборотного циклу водопостачання; - впровадження енергозберігаючих технологій, в тому числі заміна люмінесцентних ламп на світлодіодні; - вивезення усіх відходів, що утворюються на утилізацію; - впровадження належного поводження з відходами та недопущення забруднення території; - облік усіх забруднюючих речовин та щоквартальна сплата екологічного податку.

	Для досягнення цих цілей на підприємстві впроваджена екологічна політика з постійним моніторингом та покращенням показників. <i>Соціальна відповідальність</i> Соціальна відповідальність є невід'ємною складовою довгострокової стратегії розвитку АТ "ДАЗ". У звітному періоді реалізовано заходи за такими напрямками: -впровадження програм поліпшення умов праці персоналу; -навчання, розвиток та підвищення кваліфікації працівників; -надання благодійної допомоги; -етичне та відповідальне ставлення до споживачів; -дотримання прав учасників і інвесторів; -прозорість у поданні інформації про діяльність Товариства. <i>Екологічні аспекти 2025 року:</i> У 2025 році підприємство використало 21,5 тис. м³ води, з яких 6,4 тис. м³ - на питні потреби, а 15,1 тис. м³ - на технологічні. Порівняно з лімітом використання води, що складає 85,2 тис. м³ у 2025 році підприємство використало 25,2% від встановленого ліміту водоспоживання за рахунок оптимізації споживання води. Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря здійснюється згідно Дозволу на викиди. Перевищення концентрацій дозволених викидів не було зафіксовано. Викиди парникових газів (CO₂) за 2025 рік складають 296,7 т. Всі відходи підприємства передаються на утилізацію організаціям, що мають ліцензію або дозвіл на право поводження з відходами. На підприємстві немає місць накопичення відходів. Проведене навчання 4 головних спеціалістів підприємства з законодавства і нормативно-правових актів з питань охорони праці: п'яти Правил з охорони праці. <i>Висновок:</i> АТ "ДАЗ" продовжує демонструвати системний підхід до реалізації принципів сталого розвитку підприємства. Усі цілі, заплановані на звітний період, досягнуті, а саме: 1) Водоспоживання у 2025 році знижено на 33,43% порівняно з 2024 роком за рахунок оптимізації процесів, в яких використовується вода. 2) Усі відходи, що були утворені, вивезено для подальшого знищення. 3) Екологічний податок сплачено в повному об'ємі. 4) Успішно проведено ресертифікаційні та наглядові аудити відповідно до міжнародних стандартів. 5) Активно реалізовано соціальні програми для підтримки персоналу та громади. У випадках, коли завдання могли бути реалізовані з певною відстрочкою, впроваджено коригувальні заходи з урахуванням змін зовнішнього середовища та ресурсних можливостей.		
2	<i>Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:</i> <table border="1" data-bbox="228 1543 1523 1906"> <tr> <td data-bbox="228 1543 732 1906"> 1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу: </td><td data-bbox="732 1543 1523 1906"> Основні ризики і виклики, які мають вплив на Товариство: 1) Екологічні ризики: - забруднення повітря, води та ґрунтів унаслідок виробничої діяльності; - надмірне споживання природних ресурсів; - недостатній рівень утилізації та переробки відходів; - кліматичні зміни, які впливають на стабільність операцій. 2) Соціальні виклики: </td></tr> </table>	1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	Основні ризики і виклики, які мають вплив на Товариство: 1) Екологічні ризики: - забруднення повітря, води та ґрунтів унаслідок виробничої діяльності; - надмірне споживання природних ресурсів; - недостатній рівень утилізації та переробки відходів; - кліматичні зміни, які впливають на стабільність операцій. 2) Соціальні виклики:
1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	Основні ризики і виклики, які мають вплив на Товариство: 1) Екологічні ризики: - забруднення повітря, води та ґрунтів унаслідок виробничої діяльності; - надмірне споживання природних ресурсів; - недостатній рівень утилізації та переробки відходів; - кліматичні зміни, які впливають на стабільність операцій. 2) Соціальні виклики:		

	- недостатня поінформованість працівників і громадськості щодо екологічних і соціальних питань; - недотримання норм охорони праці та техніки безпеки; - відтік кваліфікованих працівників у зв'язку з міграційними процесами може ускладнити забезпечення стабільної роботи підприємства; - підвищення вимог держави щодо рівня соціальних гарантій (мінімальної заробітної плати, відрахувань до фондів соціального страхування) може збільшити фінансове навантаження на Товариство. 3) Репутаційні та регуляторні ризики: Невиконання екологічних або соціальних зобов'язань може негативно позначитися на іміджі Товариства серед партнерів, акціонерів та місцевої громади.
2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:	Заходи щодо усунення негативного впливу Товариства на довкілля: 1) Додержання нормативів викидів та скидів, що наведені у дозволі на викиди шкідливих речовин в атмосферне повітря та дозволі на спеціальне водокористування, лімітів водоспоживання. 2) Своєчасний ремонт обладнання та підтримання його у належному стані з метою зменшення екологічного сліду. 3) Своєчасне вивезення відходів, недопущення змішування відходів, що мають ресурсну цінність та підлягають подальшому відновленню. 4) Своєчасна сплата екологічного податку в повному обсязі. 5) Розвиток програм корпоративної соціальної відповідальності (КСВ) - підтримка місцевих громад, екологічна освіта, благодійні ініціативи. 6) Підвищення прозорості - публікація нефінансової звітності, залучення стейкхолдерів до обговорення екологічних і соціальних пріоритетів. Проведення навчання та перевірки знань співробітників, що експлуатують природоохоронне обладнання. 7) Постійне навчання персоналу з питань сталого розвитку підприємства, екологічної безпеки та етики. 1. Екологічні ризики - Посилення екологічних вимог, систематичний моніторинг змін у законодавстві, поетапна модернізація обладнання та технологій, залучення консультацій екологічних експертів. - Додержання нормативів викидів та скидів, що наведені у дозволі на викиди шкідливих речовин в атмосферне повітря та дозволі на спеціальне водокористування, лімітів водоспоживання.

		- Своєчасний ремонт обладнання та підтримання його у належному стані з метою зменшення екологічного сліду. - Своєчасне вивезення відходів, недопущення змішування відходів, що мають ресурсну цінність та підлягають подальшому відновленню. - Своєчасна сплата екологічного податку в повному обсязі. Зростання вартості енергоносіїв - впровадження енергозберігаючих технологій, оптимізація споживання електроенергії та палива, пошук альтернативних джерел енергії. - Поводження з відходами - укладання договорів зі спеціалізованими підприємствами з утилізації та переробки відходів, впровадження системи сортування та повторного використання матеріалів. 2. Соціальні ризики - Погіршення соціально-економічних умов - диверсифікація ринків збуту, підтримка стабільності виробництва для забезпечення зайнятості. - Трудові відносини - своєчасна виплата заробітної плати, запровадження системи внутрішніх комунікацій для інформування персоналу про стан справ, співпраця з профспілковими організаціями. - Відтік кваліфікованих кадрів - програми навчання та підвищення кваліфікації, створення умов для кар'єрного зростання, впровадження системи мотивації та матеріального заохочення. - Зростання соціальних зобов'язань - оптимізація витрат, планування фонду оплати праці з урахуванням змін законодавства, автоматизація обліку розрахунків із соціальних відрахувань. 3. Репутаційні ризики Розробка та реалізація політики корпоративної соціальної відповідальності, публічне звітування про екологічні та соціальні ініціативи, участь у програмах підтримки місцевої громади.
3	<i>Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності:</i>	
	Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити:	В Товаристві окремо не затверджена політика з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності але в Кодексі корпоративного управління АТ (далі - Кодекс) є розділ "Соціальна відповідальність". Враховуючи відповідальність Товариства перед суспільством, в Кодексі розкрита політика Товариства у сфері підтримки промислової безпеки, охорони праці та збереження навколишнього середовища, яка ґрунтується на наступних принципах: - досягнення рівня екологічної безпеки у сфері господарської діяльності Товариства, що відповідає сучасному рівню розвитку науки, техніки та

	суспільства в цілому; -підвищення екологічної безпеки об'єктів Товариства, зниження негативного впливу на навколишнє середовище за рахунок підвищення надійності технологічного обладнання, забезпечення його безпеки та безаварійної роботи; -створення в Товаристві ефективних процедур підготовки та реалізації програм у сфері підтримки промислової безпеки, охорони праці та збереження навколишнього середовища, що будуть забезпечувати постійне вирішення найбільш важливих завдань екологічної безпеки, що постають перед Товариством; -зниження техногенного навантаження на навколишнє середовище від введення в дію нових об'єктів Товариства за рахунок проведення її екологічної експертизи та покращення якості підготовки передпроектної та проектної документації; -підтримання постійного діалогу з усіма зацікавленими сторонами та регулярного публічного інформування про результати природоохоронної діяльності. Під час реалізації вищенаведених цілей у сфері охорони праці та збереження навколишнього середовища Товариство бере на себе наступні зобов'язання: -досягати послідовного покращення характеристик та показників впливу здійснюваної діяльності на навколишнє середовище, відповідно до сучасного рівня науки, техніки та суспільства в цілому; -використовувати передові технології та методи управління для зниження обсягів викидів шкідливих речовин, мінімізації негативних впливів на навколишнє середовище та збереження природних ресурсів; -постійно вдосконалювати засоби праці на основі розробок світового рівня та впровадження безпечних технологій та обладнання; -приймати та реалізовувати усі можливі управлінсько-виробничі рішення з обов'язковим врахуванням екологічного аспекту майбутньої діяльності та послуг, що будуть надаватися; -проводити оцінку впливу майбутньої господарської діяльності на навколишнє середовище, здоров'я населення та персоналу; -вимагати від підрядників, які ведуть роботи на користь Товариства, використання прийнятих Товариством стандартів та норм у сфері підтримки промислової безпеки, екологічної безпеки, охорони праці та здоров'я, які прийняті в Товаристві;
--	---

		-періодично інформувати всі зацікавлені сторони про діяльність Товариства у сфері підтримки промислової безпеки, охорони навколишнього середовища; -вимагати від усього персоналу Товариства діяти у відповідності до чинних правил та норм техніки безпеки, охорони праці, підтримки промислової безпеки та збереження навколишнього середовища.
4	<i>Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:</i>	
	1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:	Правління у звітному періоді на засіданні не розглядало окремо питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, але при розгляді різних питань на нарадах з фахівцями підприємства були порушені питання: -Рациональне використання енергії, води та сировини. -Запровадження енергоефективних технологій. -Мінімізація утворення відходів та їх повторне використання. -Контроль викидів в атмосферу, скидів у водні об'єкти, рівнів шуму та вібрації. -Застосування сучасних фільтрувальних та очисних систем. -Виконання вимог екологічного законодавства України та міжнародних стандартів. -Забезпечення безпечного та гігієнічного робочого середовища. -Навчання працівників правилам безпеки та надання засобів індивідуального захисту. -Профілактика виробничого травматизму та професійних захворювань.
	2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:	Наглядова рада Товариства у звітному періоді окремо не розглядала питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, а контролювала роботу Правління, беручи участь у нарадах з фахівцями підприємства при розгляді цих питань.
5	<i>Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:</i>	
	Діяльність Товариства може мати вплив на: 1. Працівників підприємства (301 особа). Діяльність АТ "ДАЗ" безпосередньо впливає на умови праці, професійний розвиток та соціальні гарантії співробітників. 2. Акціонерів Товариства (3640 осіб). Рішення щодо фінансової діяльності, розподілу прибутку та стратегічного розвитку Товариства безпосередньо впливають на доходи та інтереси акціонерів. 3. Споживачів. Якість та доступність продукції чи послуг Товариства визначають рівень задоволеності клієнтів та їхню лояльність. 4. Постачальників. Умови співпраці, своєчасність платежів та стабільність замовлень впливають на бізнес-процеси та фінансовий стан постачальників. 5. Місцеві громади. Діяльність Товариства може впливати на місцеву економіку, створення робочих місць та соціальні проекти в регіоні.	

	6.Державні органи влади. Взаємодія з державними структурами щодо дотримання законодавства, сплати податків та участі в державних програмах розвитку. 7.Конкурентів. Стратегії Товариства можуть впливати на конкурентне середовище, ціноутворення та інноваційні процеси в галузі. 8.Фінансові установи. Взаємодія з банками та іншими фінансовими організаціями щодо кредитування, інвестицій та фінансових послуг.
6	<i>Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:</i> На діяльність Товариства можуть мати вплив: 1) Працівники Товариства (301 особа). Високий рівень професіоналізму та мотивації персоналу сприяє ефективному виконанню стратегічних завдань та досягненню цілей Товариства. 2) Акціонери Товариства (3640 осіб). Фінансова підтримка та стратегічне бачення акціонерів визначають напрямки розвитку та інвестиційні можливості Товариства. 3) Споживачі. Задоволені клієнти забезпечують стабільний попит, що є основою для росту та розвитку виробництва. 4) Постачальники. Надійні постачальники забезпечують якісні матеріали та послуги, що впливають на якість кінцевого продукту та конкурентоспроможність Товариства. 5) Державні органи влади. Регуляторні вимоги та державна політика можуть створювати можливості або обмеження для реалізації стратегічних планів Товариства. 6) Конкуренти. Аналіз конкурентів допомагає адаптувати стратегії Товариства, враховуючи зміни на ринку та галузі.
7	<i>Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:</i> В Товаристві не затверджена політика щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками. Взаємодія з акціонерами та іншими стейкхолдерами Товариства відбувається відповідно до вимог законодавства та нормативних документів НКЦПФР. Поточна взаємодія з акціонерами, інвесторами та стейкхолдерами здійснюється Наглядовою радою, Правлінням та іншими відповідальними особами Товариства згідно Статуту Товариства.

7. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику

Ім'я	Громадянство	Країна та населений пункт місця проживання	Кількість акцій товариства, що прямо чи опосередковано належать особі
Березіна Галина Адольфівна	Громадянка Росії	Росія, Красноярський край, с.Єрмаковське	280
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного депозитарію України станом на 31.12.2025р.			
Орлова Тетяна Михайлівна	Громадянка Росії	Росія, м.Смоленськ	2 000
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного депозитарію України станом на 31.12.2025р.			
Шепуленко Юрій Іванович	Громадянин Росії	Росія, м.Чебоксари	1 016
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного депозитарію України станом на 31.12.2025р.			
Щекотіхіна Валентина Федорівна	Громадянка Росії	Росія, м.Курськ	2 000
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного депозитарію України станом на 31.12.2025р.			

Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику

Ім'я	Громадянство	Країна та населений пункт місця проживання	Кількість акцій товариства, що прямо чи опосередковано належать особі
Березіна Галина Адольфівна	Громадянка Росії	Росія, Красноярський край, с.Єрмаковське	280
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного			

депозитарію України станом на 31.12.2025р.			
Орлова Тетяна Михайлівна	Громадянка Росії	Росія, м.Смоленськ	2 000
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного депозитарію України станом на 31.12.2025р.			
Федько Олексій Михайлович	Громадянин України	Росія, м.Смоленськ	2 000
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного депозитарію України станом на 31.12.2025р.			
Шепуленко Юрій Іванович	Громадянин Росії	Росія, м.Чебоксари	1 016
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного депозитарію України станом на 31.12.2025р.			
Щекотіхіна Валентина Федорівна	Громадянка Росії	Росія, м.Курськ	2 000
Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом			
Відносини контролю над Товариством відсутні. Дані внесені згідно до реєстру власників іменних цінних паперів, отриманих від Національного депозитарію України станом на 31.12.2025р.			

Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику не розкрита особою через те, що на кінець звітного періоду Товариство не має в органах управління емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Перелік засновників, акціонерів, учасників що відносяться до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику не розкрита особою через те, що на кінець звітного періоду Товариство не має в структурі власності Товариства юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику " не розкрита особою через те, що на кінець звітного періоду Товариство не має в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб не розкрита особою через те, що на кінець звітного періоду Товариство не має ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб.

Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб не розкрита особою через те,

що на кінець звітної періоду Товариство не має ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику не розкрита особою через те, що на кінець звітної періоду Товариство не має дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, розташованих на території держави зони ризику.

Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення не розкрита особою через те, що на кінець звітної періоду Товариство не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Перелік засновників, акціонерів, учасників що відносяться до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 цього пункту не розкрита особою через те, що на кінець звітної періоду Товариство не являється засновником, учасником, акціонером юридичних осіб, разом особами, визначеними підпунктами 1-3 цього пункту.

Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику не розкрита особою через те, що на кінець звітної періоду Товариство не має корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику не розкрита особою через те, що на кінець звітної періоду Товариство не має цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

Голова правління АТ «ДАЗ»

Наумов В.Г.

22.04.2026р.