

ЗАТВЕРДЖЕНО
річними дистанційними загальними зборами
акціонерів Приватного акціонерного
товариства «Дніпропетровський агрегатний
завод», протокол від 08.05.25р. № 29,
дата проведення зборів 29 квітня 2025 року

**ЗВІТ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ АГРЕГАТНИЙ ЗАВОД»
за 2024 рік**

Наглядова рада Приватного акціонерного товариства «Дніпропетровський агрегатний завод» (надалі – Рада, Товариство) є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства і Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Статус Наглядової ради, її компетенція, відповідальність, мета і задачі, її склад, процедура обрання та припинення повноважень її членів, порядок скликання та проведення засідань Ради та інші питання відносно діяльності визначені Статутом та Положенням про наглядову раду Товариства (надалі – Положення), що затверджені загальними зборами акціонерів.

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

Наглядова рада у складі 5 осіб, обрана загальними зборами акціонерів 27.07.2022 року (протокол №27).

Рішенням Наглядової Ради від 02.08.2022, протокол №305, Морозенко Євгеній Вадимович обраний Головою наглядової ради.

Персональний склад Ради станом на 01.01.2024 року:

1. Морозенко Євгеній Вадимович, Голова ради, акціонер;
2. Держилов Л.Л., член ради, представник акціонера;
3. Товкун В.І., член ради, представник акціонера;
4. Яцуба В.В., член ради, представник акціонера.

Протягом 2024 року склад Наглядової ради зазнав змін, а саме: преставник акціонера Товкун В.І. з 17.04.24р. склав повноваження члена наглядової ради за власним бажанням. Замість нього ніхто не обраний та не призначений, тому склад Ради станом на 31.12.24 року налічує 3 членів ради.

Члени діючого складу Наглядової ради відповідають встановленим кваліфікаційним вимогам та мають бездоганну ділову репутацію.

Члени Ради не входять до складу Правління Товариства, а також не є посадовими особами та/або членами ради іншого Товариства.

Наглядова рада здійснює заходи, спрямовані на запобігання виникненню конфліктів інтересів у Товаристві, а також сприяє їхньому врегулюванню.

За результатами проведеної самооцінки ефективності діяльності Наглядової ради (як колегіального органу) та індивідуальної самооцінки діяльності членів Наглядової ради, визначено: не дивлячись на те, що кількісний склад Наглядової ради 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.

До складу Наглядової ради входять особи різного віку, що мають бездоганну ділову репутацію та відповідні знання та компетенції, поняття специфіки роботи Товариства, що є необхідним для ефективного виконання задач і функцій Наглядової ради та вирішення довгострокових задач розвитку Товариства. Склад Наглядової ради демонструє належний рівень знань, навичок та досвіду, необхідних для здійснення Наглядовою радою своїх повноважень. Діяльність Наглядової ради є злагодженою, оцінена на високому рівні.

Діючи Рада бере активну участь у взаємовідносинах з Правлінням, підпорядкованими підрозділами та працівниками Товариства, відповідальними за ефективне управління виробництвом.

Члени наглядової ради відкрито та критично обговорюють питання на засіданнях Наглядової ради. Думки, які розходяться з поглядами більшості, завжди вислуховуються та обговорюються до прийняття остаточного рішення. За результатами обговорення питань члени Ради знаходять спільне рішення, яке в найбільшій мірі відповідає інтересам Товариства. Таким чином, спостерігається високий рівень взаємодії між членами Наглядової ради.

Рішення, прийняті Наглядовою радою, належним чином задокументовані, виконуються Правлінням Товариства та всіма структурними підрозділами Товариства.

Результати індивідуальної оцінки членів Ради у 2024 році, які включають результати власної оцінки та результати оцінки досвіду, навичок та професійних якостей наведені нижче:

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

Фахівець вищого рівня з 44-річним загальним трудовим стажем: з 1996 року по 2012 рік - Голова правління АТ "ДАЗ"; у 2012 році був обраний Депутатом Верховної Ради України; з 2016 року по теперішній час очолює Наглядову раду АТ "ДАЗ".

Морозенко Є.В. є власником істотної участі в АТ «ДАЗ» - прямо володіє 37,9466% часткою у статутному капіталі Товариства.

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

-Член наглядової ради АТ «ДАЗ» - Держилов Леонід Леонідович (представник акціонера) має повну вищу освіту. У 2010р. закінчив Національний аерокосмічний університет ім. Жуковського «Харківський авіаційний інститут», за спеціальністю «Газотурбінні установки і компресорні станції», інженер. Загальний стаж роботи: 11 років. Права та обов'язки Держилова Л.Л., як члена наглядової ради, визначені Статутом АТ, Положенням про Наглядову раду АТ «ДАЗ» та цивільно-трудовим договором, укладеним з ним.

З листопада 2023р. очолює Комітет з питань аудиту.

-Член наглядової ради АТ «ДАЗ» - Яцуба Володимир Володимирович (представник акціонера) має вищу освіту. У 2021 році закінчив Київський національний університет імені Тараса Шевченка, за фахом бакалавр права там же продовжує вчитися в аспірантурі. Загальний стаж роботи: 2 роки. Права та обов'язки Яцуби В.В., як члена наглядової ради, визначені Статутом АТ, Положенням про Наглядову раду АТ «ДАЗ» та цивільно-трудовим договором, укладеним з ним.

З червня 2024р. очолює Комітет з питань призначень та винагород.

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

Для ефективної роботи Ради у листопаді 2023 року були створені Комітет з аудиту та Комітет з питань призначень та винагород, які займаються питаннями специфічного напрямку.

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

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

Комітет з питань аудиту забезпечує якісну підготовку та вивчення питань, які

відносяться до його компетенції. Члени Комітету з питань аудиту мають сукупний досвід та знання, необхідні для ефективної роботи Комітету та прийняття рішень з питань, що відносяться до компетенції Комітету.

Склад Комітету з питань аудиту з 01.2024р. по 17.04.2024р. (обраний рішенням Ради 08.11.23р., протокол № 321):

- 1.Держилов Л.Л. (представник акціонера) – Голова комітету;
- 2.Товкун В.І. (представник акціонера) - член комітету;
- 3.Яцуба В.В. (представник акціонера) – член комітету.

У зв'язку із складенням повноважень члена Ради представником акціонера Товкуном В.І. (за власним бажанням з 16.04.24р.), Комітет з 17.04.24р. продовжив працювати у складі 2-х осіб: Держилова Л.Л. та Яцуби В.В.

До предмета відання Комітету щодо організації внутрішнього аудиту належить:

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

До предмета відання Комітету щодо зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності, залученого Товариством, належить:

- 1) надання акціонерам, Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності та умов договору з ним;
- 2) оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту;
- 3) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені чи допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету;

- 4) перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва на рекомендації, надані зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності у письмовій формі;
- 5) дослідження обставин, що можуть бути підставою для припинення дії договору із зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності, надання рекомендацій щодо дій, які необхідно вчинити Товариству з огляду на існування таких обставин;
- 6) інші питання, передбачені законом, Статутом Товариства або цим Положенням.

Комітет з питань аудиту проводить свої засідання в міру необхідності, що дозволяє забезпечити своєчасне надання інформації та пропозицій Наглядовій раді для прийняття рішень з питань, що належать до діяльності Комітету з питань аудиту.

Комітетом з питань аудиту у 2024 році було проведено 4 засідання, на яких було розглянуто 6 питань, зокрема щодо:

- Розгляд звіту Голови правління про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2023 році;
- Розгляд звіту Голови правління про фінансово-господарську діяльність Товариства у 1 кварталі 2024 року;
- Про введення посади внутрішнього аудитора.
- Розгляд звіту Голови правління про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2 кварталі та першому півріччі 2024 року;
- Розгляд звіту Голови правління про фінансово-господарську діяльність Товариства у 3 кварталі та 9 місяців 2024 року.

Висновки щодо незалежності зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми) не були зроблені у зв'язку тим, що аудиторська перевірка зовнішнім аудитором у 2024 році не проводилася.

Комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам (далі - Комітет з питань призначень та винагород або Комітет).

Склад Комітету з питань призначень та винагород з 01.2024р. по 17.04.2024р. (обраний рішенням Ради 08.11.23р., протокол № 321):

1. Товкун В.І. (представник акціонера) – Голова комітету;
2. Держилов Л.Л. (представник акціонера) - член комітету;
3. Яцуба В.В. (представник акціонера) – член комітету.

У зв'язку із складенням повноважень члена Ради представником акціонера Товкуном В.І. (за власним бажанням з 16.04.24р.), Комітет з 17.04.24р. очолив Яцуба В.В., який рішенням Ради (протокол від 17.04.24р. № 328) був призначений Головою Комітету. Комітет продовжив працювати у складі 2-х осіб: Яцуби В.В. та Держилова Л.Л..

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

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

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

До предмета відання Комітету з питань призначень належить:

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

11) попереднє погодження будь-яких пропозицій щодо призначення посадових осіб Товариства, призначення яких належить до компетенції Наглядової ради відповідно до закону чи передбачено Статутом Товариства.

До предмета відання комітету з винагород належить:

- 1) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішніх положень) Товариства з питань винагороди;
- 2) підготовка пропозицій щодо виплати винагороди членам Ради для винесення відповідного питання на розгляд загальних зборів акціонерів Товариства;
- 3) надання Наглядовій раді пропозицій щодо винагороди членів правління. Такі пропозиції стосуються всіх форм винагороди, у тому числі фіксованої винагороди, винагороди за результатами діяльності (змінної винагороди), додаткового пенсійного забезпечення або схеми дострокового виходу на пенсію та компенсації при звільненні. Пропозиції щодо схем винагороди за досягнутими результатами повинні супроводжуватися рекомендаціями щодо відповідних цілей та критеріїв оцінки;
- 4) надання Раді пропозицій щодо індивідуальної винагороди, що надається члену правління, гарантуючи їх сумісність з політикою винагороди, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи зазначених членів;
- 5) надання Раді пропозицій щодо форм та істотних умов договорів і контрактів що укладатимуться між Товариством та членами правління, встановлення розміру їх винагороди;
- 6) надання Раді пропозицій щодо ключових показників ефективності роботи Правління, критеріїв та процедур періодичного оцінювання їх виконання членами правління Товариства;
- 7) надання Правлінню загальних рекомендацій щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції;
- 8) контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, базуючись на достовірній інформації, наданої Правлінням;
- 9) надання пропозицій Раді щодо умов трудових договорів, що укладаються з працівниками служби внутрішнього аудиту Товариства, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат.

Комітет з питань призначень та винагород проводить свої засідання в міру необхідності, що дозволяє забезпечити своєчасне надання інформації та пропозицій Наглядовій раді для прийняття рішень з питань, що належать до діяльності Комітету.

Комітетом з питань призначень та винагород у 2024 році було проведено 3 засідання, на яких було розглянуто 5 питань, зокрема щодо:

-Розгляд проектів нової Структури товариства.

-Надання Наглядовій раді рекомендацій щодо дообрання членів правління, затвердження умов контрактів, що укладаються з ними, встановлення розміру їх винагороди.

-Розгляд проектів Положень про винагороду членів наглядової ради та членів правління Товариства.

- Розгляд питання щодо пошуку кандидатів у члени ради – незалежних директорів для обрання їх загальними зборами акціонерів.

Процедурні питання діяльності Наглядової ради Товариства, її комітетів регламентуються Статутом АТ «ДАЗ», Положенням про Наглядову раду Товариства, положеннями, що регламентують діяльність комітетів Наглядової ради.

Роботу Наглядової ради організовував та проводив Голова наглядової ради у порядку, передбаченому Статутом та законодавством України.

Засідання Ради скликалися та проводилися за потребою, але не менше одного разу в квартал, що відповідає вимогам Статуту Товариства.

У всіх засіданнях Наглядової ради приймали участь усі її члени, тому відповідно до Статуту Товариства, засідання та всі прийняті на них рішення були правомочними.

Рішення Наглядової ради з усіх питань приймалися більшістю від загальної кількості членів Наглядової ради шляхом відкритого голосування. На засіданнях Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.

У звітному періоді Наглядовою радою Товариства було проведено 9 засідань, на яких розглянуті та прийняті відповідні рішення з 13 питань порядку денного, зокрема:

- 1.Про самооцінку Наглядової ради.
- 2.Звіт Корпоративного секретаря за 2023 рік.
- 3.Про календарний план оприлюднення у 2024 році регулярної інформації.
- 4.Звіт Правління Товариства про результати діяльності у 2023 році та прийняття рішення за результатами його розгляду.
- 5.Про внесення змін до організаційної структури управління АТ «ДАЗ».
- 6.Про дообрання членів правління Товариства.
- 7.Затвердження на посадах обраних членів правління та про основні умови трудових договорів (контрактів) з ними.
8. Звіт правління про діяльність АТ за I квартал 2024 року за основними техніко-економічними показниками.
9. Про припинення повноважень члена правління.
10. Звіт правління про діяльність АТ за 2-й квартал, 1-е півріччя та план на 3-й квартал 2024 року за основними техніко-економічними показниками.

11. Про внесення змін до організаційної структури управління АТ «ДАЗ».

12. Звіт правління про діяльність АТ за 3-й квартал, 9 місяців та план на 4-й квартал 2024 року за основними техніко-економічними показниками.

13. Про прийняття рішення щодо відсоткової ставки на сто сорок сьомий – сто п'ятдесят восьмий відсоткові періоди (початок сто сорок сьомого відсоткового періоду 01.01.2025р. кінець сто п'ятдесят восьмого відсоткового періоду 31.12.2025р.) за розміщенні облігації серії «D» (свідцтво про реєстрацію видано Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку).

Наглядова рада Товариства в межах своєї компетенції вживала всі можливі заходи для досягнення цілей, встановлених на 2024 рік. Зокрема, протягом звітного року Наглядовою радою Товариства здійснювався контроль за виконанням планових показників діяльності Товариства, шляхом розгляду квартальних звітів Правління про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства.

Також Наглядовою радою вживались заходи, направлені на захист інтересів акціонерів Товариства; забезпечення ефективного здійснення керівництва поточною діяльністю Товариства; прийняття відповідних рішень з питань, необхідних для забезпечення безперебійної роботи підрозділів підприємства та сталої роботи Товариства в цілому.

На засідання Ради майже завжди запрошувалися Голова та окремі члени правління – їх думки та пропозиції приймалися до уваги при прийнятті рішень Радою.

Цілями Наглядової ради Товариства на 2024 р. були:

- виконання функцій Наглядової ради в межах повноважень, передбачених Статутом та законодавством, Статутом та Положенням про Наглядову раду;
- контроль за веденням господарської діяльності;
- виконання Наглядовою радою інших функцій, що віднесені до її компетенції або рекомендовані до виконання Кодексом корпоративного управління АТ.

Здійснення постійного контролю та моніторингу за діяльністю Товариства, обговорення та планування стратегічних бізнес-ініціатив, проведення регулярних зустрічей із Правлінням, дозволило Товариству не дивлячись ні на що розвиватись у відповідності до запланованих напрямків.

На основі наданих даних Наглядова рада дійшла таких висновків:

- фактів порушення прав акціонерів не виявлено;
- фактів істотних порушень законодавства України під час здійснення Товариством діяльності не виявлено;
- підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства відповідають його звітності.

Наглядова рада проводила роботу з координації дій Правління для подальшого

впровадження заходів з метою покращення фінансового стану Товариства, реалізації проєктів, модернізації та технічного переоснащення, удосконалення системи управління та підвищення інвестиційної привабливості Товариства.

Завдяки заходам, які приймала Наглядова рада Товариства, вдалося забезпечити виробництво необхідними ресурсами, утримати обсяги виробництва на прийнятному рівні та завершити рік з позитивними фінансовими результатами, які заклали основу подальших дій Товариства під час війни.

З основними фінансовими показниками діяльності Товариства за 2024 рік можна ознайомитися на вебсайті Товариства у розділі «Інформація для акціонерів та стейкхолдерів».

Голова наглядової ради АТ «ДАЗ»



Є.В. Морозенко