

Титульний аркуш

30.10.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

77/2025

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

(місце для накладання електронного
підпису уповноваженої особи
емітента/особи, яка надає
забезпечення, що базується на
кваліфікованому сертифікаті
відкритого ключа)

Тімшина Ірина Серафимівна

(прізвище та ініціали керівника або
уповноваженої особи)

Річний звіт

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»
(30939178)
за 2024 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 30.10.2025 року, Протокол Наглядової ради № 40

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<https://donetsksteel.com.ua/>

(URL-адреса вебсайту)

30.10.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

У тексті річної інформації емітента цінних паперів (річному звіті) застосовані тотожні скорочення та назви ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД», ПРАТ «ДМЗ», Товариство, підприємство, емітент, компанія, особа.

Складова змісту "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки у звітному періоді ПРАТ «ДМЗ» не надавало забезпечення за цінними паперами

Складова змісту "Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки у звітному періоді немає осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями ПРАТ «ДМЗ».

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки Товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агентств протягом звітного року.

Складова змісту "Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки судові справи емітента, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента у звітному періоді відсутні.

Складова змісту "Штрафні санкції емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки штрафні санкції емітента, накладені органами державної влади у звітному періоді відсутні.

У розділі "Інші посадові особи (за наявності, у разі якщо статутом особи визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом про акціонерні товариства)" пункту 2 "Органи управління та посадові особи. Організаційна структура" розділу I "Загальна інформація" річного звіту зазначені відомості щодо Головного бухгалтера Товариства, при цьому Статутом Товариства не визначався інший (ширший) перелік посадових осіб, ніж визначено Законом України "Про акціонерні товариства".

Складова змісту "Інформація про корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не має посади корпоративного секретаря.

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки посадові особи емітента не володіють акціями емітента.

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не виробляє і не реалізовує продукцію протягом звітного періоду доходу за видами діяльності особи.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не виробляє і не реалізовує продукцію протягом звітного періоду доходу за видами діяльності особи.

Складова змісту "Зміна прав на акції" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду не відбувалося зміни прав на акції Товариства.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про деривативні цінні папери" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не є емітентом деривативних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав боргових цінних паперів.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не здійснював емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбавав власні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації, оскільки за звітний період не відбувалося зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

Складова змісту "Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент протягом звітного періоду не мав доходу за своїми видами діяльності.

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації, протягом звітного періоду не приймалося рішення про попереднє надання згоди на вчинення значний правочинів.

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації оскільки емітент - протягом звітного періоду не приймалося рішення про вчинення значних правочинів.

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент - приватне акціонерне товариство. (Інформація не подається відповідно до ч.14 ст.107 Закону України "Про акціонерні товариства").

Складова змісту "Звіт про платежі на користь держави" не включена до складу річної інформації,

оскільки Товариство не є суб'єктом господарювання, яке здійснює діяльність у видобувних галузях або заготівлі деревини.

Складова змісту "Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не приймало рішення про застосування кодексу корпоративного управління оператора організованого ринку капіталу, об'єднання юридичних осіб та/або кодексу корпоративного управління, затвердженого НКЦПФР та/або іншого кодексу корпоративного управління.

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління особи. Рада директорів" не включена до складу річної інформації, оскільки у Товаристві Рада директорів не створювалась.

Складова змісту "Інформація про загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду загальні збори акціонерів не скликалися і не проводилися.

Складова змісту "Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Персональний склад комітетів ради" не включена до складу річної інформації, оскільки у складі Наглядової ради комітети не створювались.

Складова змісту "Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки у складі Наглядової ради комітети не створювались.

Складова змісту "Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів" не включена до складу річної інформації, оскільки Виконавчий орган Товариства є одноосібним.

Складова змісту "Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки Виконавчий орган Товариства є одноосібним.

Складова змісту "Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки Виконавчий орган Товариства є одноосібним.

Складова змісту "Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не має посади корпоративного секретаря.

Складова змісту "Інформація про радника" не включена до складу річної інформації - інформація про радника відсутня.

Складова змісту "Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не включена до складу річної інформації - Товариство не є фінансовою установою.

Складові змісту щодо "Інформація щодо наявності зв'язків з іноземними державами зони ризику" не включена до складу річної інформації - ПРАТ «ДМЗ» не має зв'язків з іноземними державами зони ризику.

Складова змісту "Інформація про будь-які корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами особи" не включена до складу річної інформації - Товариство не володіє інформацією про будь-які корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки відсутні будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації, оскільки інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, відсутня.

Складова змісту "Дивідендна політика" не включена до складу річної інформації емітента оскільки документ, який визначає дивідендну політику емітента, не розглядався та не затверджувався.

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки у звітному році емітентом не приймалось рішення про нарахування та виплату дивідендів, не нараховувались та не виплачувались дивіденди.

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація.....	7
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура.....	11
3. Структура власності.....	14
4. Опис господарської та фінансової діяльності.....	14
5. Участь в інших особах.....	34
6. Відокремлені підрозділи.....	35
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів	
1. Структура капіталу.....	36
3. Цінні папери.....	37
III. Фінансова інформація	
2. Річна фінансова звітність.....	39
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності.....	39
4. Твердження щодо річної інформації.....	48
IV. Нефінансова інформація	
1. Звіт керівництва (звіт про управління).....	49
1) звіт про корпоративне управління.....	52
2) звіт про сталий розвиток.....	75
5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи.....	79
VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року.....	80

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»
2	Скорочене найменування	ПРАТ «ДМЗ»
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	30939178
4	Дата державної реєстрації	09.08.2002
5	Місцезнаходження	69006, Україна, Запорізька обл., місто Запоріжжя, вул. Лобановського Валерія, будинок 6а, кімната 4
6	Адреса для листування	
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	office@donetsksteel.com.ua
11	Адреса вебсайту	https://donetsksteel.com.ua/
12	Номер телефону	0623920500, 0623922650
13	Статутний капітал, грн	77988458,43
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	23
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	24.10 - ВИРОБНИЦТВО ЧАВУНУ СТАЛІ ТА ФЕРОСПЛАВІВ 46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля 55.20 - Діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового проживання
19	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева Інше

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA403348510000026006962496115
	Валюта рахунку	UAN
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Таскомбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA043395000000026001880233001
	Валюта рахунку	UAN
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Таскомбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA043395000000026001880233001
	Валюта рахунку	USD
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Таскомбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA043395000000026001880233001
	Валюта рахунку	EUR
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Таскомбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA393395000000026108880233001
	Валюта рахунку	UAN
6	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Державний експортно-імпортний банк України"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112
	IBAN	UA323223130000002600125163503
	Валюта рахунку	UAN
7	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Державний експортно-імпортний банк України"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112
	IBAN	UA323223130000002600125163503
	Валюта рахунку	USD
8	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA07380805000000026007442915

	Валюта рахунку	UAN
9	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA45380805000000026006443034
	Валюта рахунку	USD
10	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA73380850000000026009443031
	Валюта рахунку	EUR
11	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬФА-БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA433003460000026007101183001
	Валюта рахунку	UAN
12	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬФА-БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA433003460000026007101183001
	Валюта рахунку	USD
13	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬФА-БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA433003460000026007101183001
	Валюта рахунку	EUR
14	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬФА-БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA403003460000026001010118301
	Валюта рахунку	USD
15	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬФА-БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA403003460000026001010118301
	Валюта рахунку	UAN
16	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA823348510000000000260434919

	Валюта рахунку	UAH
17	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA053348510000000026008124841
	Валюта рахунку	UAH
18	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA983348510000000000260464604
	Валюта рахунку	UAH
19	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA403348510000026006962496115
	Валюта рахунку	USD
20	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA403348510000026006962496115
	Валюта рахунку	EUR
21	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA753348510000000002600614268
	Валюта рахунку	Фунт стерлінгів

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Вищий орган	Загальні збори акціонерів	Акціонери: юридичні особи
2	Наглядова рада	Колегіальна: Члени Наглядової ради у кількісному складі - 3 особи.	Богданов Руслан Кябірович Амітан Олена Анатоліївна Юрченко Іван Юрійович
3	Виконавчий орган (одноособовий)	Генеральний директор	Тімшина Ірина Серафимівна

Інформація щодо посадових осіб

Рада

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Член Наглядової ради - представник акціонера	Богданов Руслан Кябірович			1976	Повна вища, Східноукраїнський національний університет імені Володимира Даля, 2006 р., юрист за спеціальністю правознавство	27	AltStrumGeneration LLC 01-09-343621 СЕО (Директор)	22.10.2021 21.10.2024	Ні
2	Член наглядової ради - представник акціонера	Амітан Олена Анатоліївна			1980	Повна вища. ДонНУ, економіст, 2002 рік та спеціаліст з правознавства, 2016 рік.МІМ, магістр із бізнес-адміністрування, 2010 рік.	24	ПРАТ "АЛЪТАНА КАПІТАЛ" 20337279 Генеральний директор	22.10.2021 21.10.2024	Ні
3	Член Наглядової ради-представник акціонера	Юрченко Іван Юрійович			1979	Повна вища. Київський національний університет ім. Т. Шевченка, 2001, правознавство, магістр права.	23	ТОВ "МЕТІНВЕСТ ХОЛДІНГ" 34093721 Керівник правового супроводження зовнішньоекономічної діяльності, ТОВ "МБС", ідентифікаційний код 39374955, Керівник Юридичного центру обслуговування	22.10.2021 21.10.2024	Ні

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний директор	Тімшина Ірина Серафимівна			1965	Повна вища, РІБІ, інженер-технолог, 1988 р., ДонНУ, бухгалтерський облік та аудит, 1996 р.	42	ПРАТ «ДМЗ» 30939178 Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту, Начальник відділу контролінгу фінансового департаменту ТОВ "МБС", ідентифікаційний код 39374955, менеджер по взаємодії з клієнтом управління звітності	01.09.2021 02.04.2025	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту	Григоренко Іван Миколайович			1989	Повна вища, 2011, Національний дослідницький ядерний університет "МИФИ" м. Москва, Бухгалтерський облік, аналіз та аудит, економіст.	18	ПРАТ «ДМЗ» 30939178 Головний бухгалтер бухгалтерії фінансового департаменту ТОВ "ШАХТОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ", ідентифікаційний код 40162326, Головний бухгалтер фінансового відділу ТОВ "МБС", ідентифікаційний код 39374955, Менеджер по взаємодії з клієнтом Департаменту по облікових операцій	27.04.2021 безстроков до припинення повноважень	Ні

Організаційна структура

<https://donetsksteel.com.ua/sharers/other-info>

3. Структура власності

<https://donetsksteel.com.ua/sharers/other-info>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Опис господарської та фінансової діяльності ПРАТ «ДМЗ»

Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання.

Станом на 31.12.2024 р. Емітент є учасником асоціації:

- найменування: European Association for Coal and Lignite (AISBL; identification number in the register / идентификационный номер в реестре: 19853116579-64);
- місцезнаходження: Rue de la Science 14b, Brussels 1040, Belgium);
- дата вступу в асоціацію: 01.07.2019 р.

Опис діяльності асоціації: Місія EURACOAL полягає в тому, щоб підкреслити важливість вкладу вугілля в безпеку енергопостачань до ЄС, стабільність цін на енергоносії, додану економічну цінність і захист навколишнього середовища. EURACOAL прагне бути активним комунікатором з метою створення відповідної структури, в рамках якої можуть працювати європейська вугільна промисловість і споживачі вугілля. Найбільш важливою метою EURACOAL є підкреслити в інтересах своїх членів важливість вкладу вугілля в безпечне, конкурентоспроможне і стійке енергопостачання для Європи і досягнення прийнятної європейської нормативної бази.

Таким чином, EURACOAL є не тільки платформою для вираження колективних інтересів своїх членів, а й форумом для обміну інформацією, за допомогою якого члени EURACOAL можуть обговорювати національні проблеми вугільної промисловості. Брюссельський офіс EURACOAL тісно співпрацює з Європейською комісією та Європейським парламентом. Оскільки держави-члени несуть відповідальність за свою національну енергетичну політику і грають важливу роль в процесі законодавства ЄС, EURACOAL також робить акцент на національному представництві в окремих державах-членах. Тому члени EURACOAL прагнуть обговорювати європейські питання, пов'язані з вугіллям, з національними міністрами, з огляду на дискусії, що проводяться в Раді міністрів.

Діяльність EURACOAL спрямована на:

- Постійне інформування своїх членів з Брюсселя про всю діяльність ЄС, пов'язаної з вугіллям; - Забезпечення платформи для її членів для обговорення та обміну думками;
- Висловлювання інтересів своїх членів з питань енергетичної та екологічної політики на європейському рівні;

- Створення адекватних політичних і нормативних умов для вугільної промисловості, особливо через Європейський парламент, Європейську комісію і Раду;
- Участь в Європейському галузевому соціальному діалозі та Економічному і соціальному комітеті;
- Обмін інформацією і підтримку професійних робочих відносин з Європейською комісією та Європейським парламентом;
- Співпрацю з політично значущими асоціаціями та групами інтересів з метою поліпшення іміджу вугілля.

Функції емітента в об'єднанні: членство в асоціації.

Термін участі в об'єднанні: безстроково.

Позиція емітента в структурі об'єднання: член асоціації.

Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.

Товариство не здійснює спільної діяльності з іншими підприємствами, установами, організаціями.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо).

Облікова політика ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» встановлена наказом № 130 від 16.12.2019 р. відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та міжнародним стандартам фінансової звітності, а саме: Собівартість об'єкта основних засобів підлягає визнанню в якості активу лише в тому випадку якщо є вірогідність того, що підприємство отримає зв'язані з даним активом майбутні економічні вигоди, та собівартість даного об'єкту може бути достовірно оцінена. Об'єкти основних засобів, отримані безкоштовно, обліковуються за справедливою вартістю, котра оцінюється по ринковій вартості або по вартості аналогічних активів. Об'єкти основних засобів, які були придбані або побудовані з метою продажу, класифікуються як товари для перепродажу. Після визнання об'єкта основних засобів обліковуються за переоціненою вартістю, що представляє собою його справедливую вартість на дату переоцінки за вирахуванням послідууючої накопленої амортизації й послідууючих накоплених збитків від знецінення. Переоцінка повинна проводитися з достатньою регулярністю що не допускає суттєвої відмінності балансової вартості об'єкта від його справедливої вартості на кінець звітного періоду. Усі суттєві переоцінки виконуються з залученням зовнішнього незалежного оцінювача. При розрахуванні амортизації основних засобів застосовується метод лінійної амортизації основних засобів, котрий полягає в нарахуванні постійної суми амортизації впродовж корисного строку використання активу. Резерв під знецінення по об'єктам, які обліковуються по собівартості включається

до складу витрат періоду у ті ж статті куди відносяться витрати на амортизацію об'єктів основних засобів. Резерв під знецінення по об'єктам, які обліковуються за переоціненою вартістю, обліковується аналогічно сумам знецінення основних засобів. Визнання балансової вартості основних засобів припиняється під час його вибуття або коли від його використання не очікується отримання майбутніх економічних вигод.

Запаси оцінюють за меншою з двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації. При відпуску запасів у виробництво, продажу або іншому вибутті оцінка запасів здійснюється за методом FIFO; метод конкретної ідентифікації списання запасів застосовувати при виконанні робіт по конкретному об'єкту, а також по запасах, що підлягають маркуванню і не замінюють один одного; при продажу в роздрібній торгівлі та громадському харчуванні оцінка запасів здійснюється за методом роздрібних цін. Підприємство використовує один і той же метод оцінки для всіх одиниць запасів, які мають однакове призначення та однакові умови використання. Після продажу запасів сума, за якою вони обліковувались, в обов'язковому порядку повинна бути признана в якості витрат в тому періоді, коли визнається відповідна виручка від їх реалізації.

Фінансовий актив або фінансове зобов'язання при первісному визнанні оцінюється за справедливою вартістю. Якщо актив або зобов'язання обліковується не за справедливою вартістю через прибуток або збиток, дана справедлива вартість може бути збільшена або зменшена на суму витрат, які пов'язані з укладанням угоди та які мають пряме відношення до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання. Якщо актив або зобов'язання обліковується за справедливою вартістю через прибуток або збиток, ці витрати відображаються у складі прибутку або збитку. Компанія класифікує свої фінансові активи за наступними категоріями: які в подальшому оцінюються за справедливою вартістю (або через інший сукупний дохід, або через прибуток або збиток) і які оцінюються за амортизованою вартістю. Класифікація залежить від бізнес-моделі Компанії для управління фінансовими активами та договірних умов грошових потоків. Після первісного визнання фінансового активу Компанія розраховує та визнає очікуваний кредитний збиток для фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю та за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, що призводить до негайних збитків у Звіті про фінансові результати. Очікувані кредитні збитки по фінансовим активам оцінюються шляхом нарахування прогнозного резерву портфельним методом і методом за індивідуальними балансам. Всі фінансові зобов'язання в подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, за винятком (і) похідних фінансових інструментів, фінансових зобов'язань утримуваних для торгівлі та інших фінансових зобов'язань, визнаних як таких при первісному визнанні, що оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток та (ii) договорів фінансової гарантії.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

Підприємство працює за рахунок власних коштів - самофінансування (кошти, отримані за рахунок реалізації товарів, доходів від аренди).

Станом на кінець звітного періоду рівень власного капіталу є недостатнім та має від'ємне значення. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів щодо збільшення об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат. Для забезпечення безперервного

функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є підвищення уваги до ефективної виробничої діяльності, пошуку резервів зниження витрат та погашення поточних зобов'язань.

Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

Інноваційна політика Компанії являє собою сукупність цілей, стратегій та мір за розвитком інноваційної діяльності, які розроблюються керівництвом Компанії. Вона є складовою частиною науково-технічної та економічної політики Компанії та визначає напрямки інноваційної діяльності та заходи щодо стимулювання її розвитку. Головна ціль інноваційної політики Компанії полягає у зростанні економічних показників на основі розробки та реалізації інноваційних проєктів та програм.

У звітному періоді витрат на дослідження та розробки не здійснювалось.

Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа

Сфера діяльності підприємства за галузевим спрямуванням: торгівля. Основний вид діяльності за КВЕД (24.10) - виробництво чавуну, сталі та феросплавів. Товариство у 2024 році не здійснювало виробництво чавуну, сталі та феросплавів.

Товариство у 2024 році здійснювало свою діяльність у галузі торгівлі.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі)

Емітент не виробляє продукцію.

3) середньореалізаційні ціни продуктів

Емітент не реалізовує продукцію.

4) загальна сума виручки

Товариство визнає виручку від реалізації, щоб відобразити передачу обіцяних товарів чи послуг у сумі, що відображає справедливу винагороду, яку, як очікує Товариство, вона буде мати змогу отримати в обмін на товари чи послуги. Товариство визнає виручку від реалізації, застосовуючи такі кроки:

- Ідентифікація договору
- Ідентифікація контрактного зобов'язання
- Визначення ціни угоди
- Розподіл ціни угоди
- Визнання виручки

Товариство визнає виручку від реалізації, коли вона виконала зобов'язання щодо передачі товарів чи послуг покупцю. Виручка від реалізації визнається у сумі, яка відноситься до зобов'язання, що було виконано. Зобов'язання може вважатися виконаним у певний момент часу або протягом певного періоду часу. Якщо це зобов'язання, яке виконується протягом певного часу, Товариство визнає виручку від реалізації протягом певного періоду часу, використовуючи доцільний метод для визначення ступеня виконання зобов'язань. Якщо неможливо визначити ступінь виконання кожного контрактного зобов'язання, Товариство визнає виручку тільки в обсязі понесених витрат. Якщо контрактне зобов'язання не виконується протягом періоду, Компанія виконує контрактне зобов'язання в момент часу, протягом якого клієнт отримує контроль над обіцяним активом.

Готової продукції	-
Товарів	64 747,11
Робіт та послуг	-
Всього	64 747,11

Інші доходи:

Найменування	2024 рік (грн)
Інші операційні доходи, у тому числі:	
Дохід від операційної оренди активів	23 919 871,45
Дохід від операційної курсової різниці	544 340 203,17
Дохід від списання кредиторської заборгованості	172 001 301,48
Інші доходи від операційної діяльності	1 732 276,94
Інші доходи від фінансових операцій	160 861 963,24
Дохід від курсових різниць щодо фінансових операцій	110 238 591,40
дохід від реалізації основних засобів та незавершеного будівництва, необоротних активів	388 310,16

Показник	2024	2023	Відхилення, %
Чистий дохід від реалізації продукції	65	3 277	-98
Собівартість реалізованої продукції	(63)	(3 144)	-98
Валовий прибуток	2	133	-98
Інші операційні доходи	197 653	118 978	>100
Інші операційні витрати	(4 389 369)	(389 954)	>100
Адміністративні витрати	(27 507)	(36 290)	-24
Витрати на збут	0	0	

Фінансові доходи	160 862	194 236	-17
Фінансові витрати	(3 424 015)	(4 309 072)	-21
Інші доходи	388	372	4
Інші витрати	(27)	(267)	-90
Доходи від участі в капіталі	0	0	
Витрати (дохід) від податку на прибуток	133 598	(1 382 579)	>100
Чистий фінансовий результат	(7 348 415)	(5 804 443)	>100

На зменшення виручки у 2024 році на 98 % та собівартості на 98 % вплинуло зменшення реалізації товарів.

Адміністративні витрати у 2024 р. у порівнянні з 2023 р. зменшились на 24 % переважно за рахунок незначного зменшення закупівлі послуг.

Збільшення у 2024 році інших операційних доходів більш ніж на 100 % відбулося, переважно у зв'язку зі списанням резерву сумнівних боргів та відображенням доходів від списання дебіторської заборгованості.

Збільшення інших операційних витрат більш ніж на 100 % відбулося, переважно у зв'язку з нарахуванням резерву сумнівних боргів.

Зменшення фінансових доходів за 2024 рік більш ніж на 17 % та зменшення фінансових витрат на 21 % пов'язано зі змінами втрат від курсових різниць.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів

Експортування продукції не відбувалося.

б) залежність від сезонних змін

Оскільки основні клієнти Товариства здійснюють свою діяльність протягом всього року, залежності від сезонних змін немає.

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки)

Основними клієнтами Товариства є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА", ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МЕТІНВЕСТ ПОКРОВСЬКВУГІЛЛЯ".

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність

Емітент здійснює свою діяльність виключно в Україні.

9) канали збуту

Підприємство займається збутом продукції самостійно методом прямих продаж.

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі,

країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг

Контрагент	Товар/послуга	Сума, грн
ТОВ "АФ "КВОЛІТІ АУДИТ"	Аудиторські послуги	174 000,00
ООО "МБС"	Ведення бухгалтерського та податкового обліку/ юридичні послуги	2 428 063,00
ТОВ "Д.ТРЕЙДІНГ"	Закупка електроенергії	1 107 636,77
ТОВ "КОМПАНІЯ ОККО-БІЗНЕС"	Закупка бензину	596 109,42
АТ "ДТЕК ДОНЕЦЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ"	Послуги розподілу електричної енергії	421 494,63
ТОВ "КАРСЕНС"	Послуги технічного обслуговування ТЗ	189 985,08
ПП "Галаексперт"	Судова економічна експертиза	163 572,48

11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа

Серед проблем переробної галузі, крім корінних, пов'язаних з її орієнтацією на експорт, можна відзначити також великий знос основних фондів; відсутність достатнього фінансування для модернізації виробництв, та інфраструктури і покриття дефіциту оборотних коштів; слабка протекціоністська політика уряду, внаслідок чого підприємства змушені конкурувати із зарубіжними.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності

Впровадження нових технологій в 2024 році не відбувалось.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність.

Становище Товариства на ринку стабільне.

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи

У зв'язку із повномасштабним військовим вторгненням росії в Україну, з введенням воєнного стану та пов'язаними з ним тимчасовими обмеженнями, що впливають на економічне середовище та бізнес-операції, Товариство втратило конкурентні переваги на ринку та позицію одного з лідерів металургійної та коксохімічної галузі України.

Конкуренція в галузі висока.

Залишається значна невизначеність щодо майбутнього розвитку військового вторгнення, його тривалості та коротко- та довгострокового впливу на Компанію, людей, діяльність, ліквідність та активи.

15) перспективні плани розвитку особи;

В перспективі підприємство планує здійснювати ті ж види діяльності, що й у звітному періоді.

Ключовими завдання Компанії на майбутнє є підвищення ефективності діяльності, поліпшення фінансових показників роботи шляхом покращення управління, вдосконалення системи планування та контролю, бізнес-планування, підвищення продуктивності праці та збільшення показників ліквідності.

Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

Основні ризики в своїй діяльності емітент пов'язує з головними ризиками для економіки України.

Зовнішні ризики: неотримання запланованого фінансування від МВФ, дефіцит зовнішнього фінансування та звуження можливостей доступу до міжнародних ринків капіталу, посилення гібридних загроз національній безпеці України, зокрема, активне військове протистояння на сході країни.

Внутрішні ризики:

- посилення девальваційних тенденцій на валютному ринку, недостатньо швидке проведення реформ, збереження низької кредитної активності комерційних банків;
- політична нестабільність в Україні,
- воєнний стан.

Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення діяльності та ринків збуту:

- збір, обробка, аналіз й оновленням інформації про зміни і тенденції, а також про ефективність своєї діяльності;
- впровадження заходів з удосконалювання організації роботи своїх функціональних підрозділів;
- розроблення стратегії освоєння нових ринків усередині країни та на міжнародній арені, зменшення собівартості продукції при збереженні високої якості;
- постійний контроль якості продукції;
- розробка внутрішньої та зовнішньої системи захисту даних.

Система управління ризиками Компанії створена з дотриманням єдиних принципів та застосуванням єдиних підходів.

Аналіз та управління ризиками є одним із базових процесів, що визначають ефективність функціонування системи управління ПРАТ «ДМЗ». Відповідальність за ризики та управління ними у Компанії на сьогодні розподілена між усіма структурними підрозділами, відбувається у робочому порядку і належить до сфери діяльності тих осіб, які відповідають за досягнення цілей, пов'язаних з цими ризиками.

Основні ризики, притаманні фінансовим інструментам Компанії, включають валютний ризик, ризик ліквідності, кредитний ризик та процентний ризик.

Валютні ризики виникають за фінансовими інструментами в іноземній валюті, яка не є функціональною, і є грошовими за своєю природою; ризики, пов'язані з конвертацією валюти не враховуються. Валютний ризик виникає в основному на нефункціональних валютах, в яких деноміновані фінансові інструменти Компанії.

Компанія працює в основному в наступних валютах: українська гривня, євро та долар США. Основний валютний ризик для Компанії головним чином пов'язаний з наявністю монетарних активів та зобов'язань, виражених в іноземній валюті, та виникає внаслідок коливань курсів на валютному ринку. Такий ризик виникає внаслідок проведених раніше операцій купівлі/продажу в валютах інших, ніж функціональна валюта.

Валютний ризик управляється фінансовим відділом, який розробив політику управління валютним ризиком. Фінансовий відділ встановлює ліміти на рівень впливу ризику в розрізі валют і максимальний розмір ризику. Компанія не уклала угод, спрямованих на хеджування цих валютних ризиків.

Ризик ліквідності – це ризик того, що Компанії буде складно виконувати свої фінансові зобов'язання, розрахунок за якими проводиться шляхом надання грошових коштів, або іншого фінансового активу. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні максимально можливого достатнього рівня ліквідності, необхідного для виконання фінансових зобов'язань у встановлений термін як у звичайних так і у несприятливих умовах, так щоб при цьому запобігти неприйнятних збитків та уникнути негативного впливу для репутації Компанії.

Задачею Компанії є підтримання балансу між безперервним фінансуванням та гнучкістю у використанні грошових коштів, отриманих від операційної діяльності Компанії. Компанія аналізує свої активи та можливість отримання грошових коштів, а також зобов'язання за строками погашення та планує грошові потоки залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Кредитний ризик. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значні кредитні ризики, включають в основному: грошові кошти та їх еквіваленти, депозити, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, надані позики. Кредитний ризик Компанії відслідковується та аналізується в кожному конкретному випадку. Управлінський персонал Компанії вважає, що кредитний ризик належним чином відображено в резервах під зменшення корисності активів. Компанія не вимагає застави за своїми фінансовими активами. Управлінський персонал розробив кредитну політику і потенційні кредитні ризики постійно відстежуються.

Процентний ризик. Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на кредити і позики шляхом зміни їх справедливої вартості (заборгованість за фіксованою ставкою) або майбутніх грошових потоків (заборгованість за змінною ставкою). При отриманні нових кредитів та позик керівництво Компанії користується своїми судженнями, щоб прийняти рішення щодо того яка процентна ставка – фіксована чи змінна – буде більш вигідною для Компанії протягом очікуваного періоду погашення заборгованості.

Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва,

реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому).

Виходячи з цілей подолання наслідків у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України. та керуючись планами попередніх періодів підприємство планує працювати в штатному режимі.

Розширення виробництва та реконструкції не планується.

Поліпшення фінансового стану емітента планується досягти шляхом пошуку нових видів діяльності.

Істотним фактором, який може вплинути на діяльність емітента в майбутньому є закінчення військового конфлікту в Україні.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Надійшло за 2020 рік основних засобів на суму 16 369 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 6 363 тис. грн.; машини та обладнання на суму 2 805 тис. грн.; інші ОЗ на суму 7 201 тис. грн.;

Вибуло протягом 2020 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, первісною вартістю у сумі 876 тис. грн., а саме: машини та обладнання на суму 162 тис. грн.; транспортні засоби на суму 460 тис. грн.; інші ОЗ - 254 тис. грн.

На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 286 332 тис. грн.

В 2020 р. реалізовано фінансові інвестиції на суму 218 429 тис. грн.

Надійшло за 2021 рік основних засобів на суму 4 469 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 0 тис. грн.; машини та обладнання на суму 1 471 тис. грн.; інші ОЗ на суму 2 998 тис. грн.;

Вибуло протягом 2021 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, первісною вартістю у сумі 52 426 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої на суму 9 709 тис. грн.; машини та обладнання на суму 30 726 тис. грн.; транспортні засоби на суму 2 674 тис. грн.; інші ОЗ - 9 317 тис. грн.

На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 286 332 тис. грн. (у 2021 році нарахування резерву не було).

В 2021 р. реалізовано фінансові інвестиції на суму 18 820 тис. грн.

У 2022 році придбання основних засобів не було;

Вибуло протягом 2022 року у зв'язку зі списанням та реалізацією основних засобів, первісною вартістю у сумі 4 045 тис. грн., а саме: машини та обладнання на суму 3 353 тис. грн.; інші ОЗ - 692 тис. грн.

На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності у сумі 1 291 410 тис. грн. (у 2022 році сума нарахованого резерву склала 5 078 тис.грн.).

В 2022 р. реалізації фінансових інвестицій не було.

У 2023 році придбання основних засобів не було;

На основні засоби, що знаходяться на тимчасово непідконтрольній території, нараховане резерв під зменшення корисності

В 2023 р. реалізації фінансових інвестицій не було.

Емітент не планує значних інвестицій або придбань, пов'язаних з його господарською діяльністю.

Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

Станом на 31.12.2024 р. до складу основних засобів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ДОНЕЦЬКСТАЛЬ"-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД" входять основні засоби виробничого і невиробничого призначення. Частина основних виробничих активів розташовані на тимчасово неконтрольованій Україною території та в зоні проведення бойових дій.

Місцезнаходження основних засобів, які обліковуються на балансі Товариства: м. Покровськ, вул. Торгівельна, 106а.; База відпочинку "Локомотив" с. Юр'івка (з початку воєнної агресії знаходиться на окупованій території).

Протягом 2024 р. Товариство надавало в операційну оренду та отримувало в оренду приміщення, обладнання, транспорт, та інше майно. Утримання активів, що залишилися у власності Емітента здійснюється згідно з нормативно-правовою та технічною документацією: паспортів, сертифікатів, руководства з експлуатації обладнання, вимог до безпеки праці.

Ступінь використання основних засобів по ПРАТ «ДМЗ» : ведеться використання всіх об'єктів основних засобів із максимально можливим навантаженням.

Плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів у емітента відсутні.

Значних правочинів щодо основних засобів в звітному періоді не вчинялось.

Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

До постійних проблем, які впливають на діяльність ПРАТ «ДМЗ» можна віднести наступні:

- політична й економічна ситуації в Україні і в світі;
- стан фінансових ринків;
- стан ринку іноземних валют;
- дії крупних ринкових гравців;
- впровадження нових технологій та видів продукції.

Рациональна, ефективна організація всіх підрозділів підприємства є головною умовою його стабільної й стійкої діяльності. Інформованість підприємства про зміни та тенденції, що відбуваються в світовій економіці, є загальною умовою для зменшення впливу ризиків, захисту своєї діяльності й розширенню діяльності та ринків збуту. Тому ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» займається постійним збором, обробкою, аналізом й оновленням інформації про такі зміни і тенденції, а також про ефективність своєї діяльності, заздалегідь приймає заходи з удосконалювання організації роботи своїх функціональних підрозділів. Для кожного виду ризиків здійснюються специфічні заходи. Для зменшення фінансових ризиків створюються резерви від знецінення.

Серед основних ризиків, які впливали на діяльність підприємства у 2024 році можна назвати такі:

- нестабільність світової економіки;
- проведення військових дій;
- конкуренція з боку інших виробників;
- стримування попиту через зниження рівня кредитування в умовах боргових проблем країн ЄС.

Для зменшення впливу цих ризиків, крім зазначених постійних заходів, розробляються стратегії освоєння нових ринків усередині країни та на міжнародній арені, шляхи зменшення собівартості продукції при збереженні високої якості. Для розширення ринків збуту підприємство постійно слідкує за якістю продукції.

Треба зазначити, що військова та політична нестабільність у регіоні значно посилює ризики, що загрожують діяльності емітента.

Залежність емітента від законодавчих або економічних обмежень висока.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів).

Усі договори на кінець звітного року виконані. Заздалегідь довгострокового сформованого портфеля замовлень немає, замовлення носять поточний характер.

Середньооблікова чисельність штатних працівників осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Середньооблікова чисельність штатних працівників особи – 12

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом – 9

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) – 0.

Фонд оплати праці у 2024 році (усього) становив 20 393 тис.грн. (2023 рік: 29 097,4 тис. грн.)

Зменшення Фонду оплати праці 2024 року на 5 164 тис.грн. у порівнянні з минулим (2023р.) звітним періодом відбулось за рахунок зниження чисельності персоналу.

На підприємстві жінкам та чоловікам забезпечуються рівні права та можливості при працевлаштуванні, просуванні по службі, підвищенні кваліфікації та перепідготовці. Роботодавець створює умови праці, які дозволяють жінкам та чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі, здійснює рівну оплату праці жінок та чоловіків при однаковій кваліфікації та умовах праці.

За 12 місяців 2024 року в ПРАТ «ДМЗ» не сталося жодного нещасного випадку, завдяки дотриманню політики з охорони праці.

Компанія бере участь у державній пенсійній програмі з визначеними виплатами, яку засновано у законодавчому порядку, участь у якій є обов'язковою для усіх компаній, що мають робочі місця з особливо шкідливими та важкими умовами праці (Список 1 та Список 2). Зобов'язання Компанії за даною програмою виплат формуються поступово, протягом усього періоду трудової діяльності працівника на атестованому у встановленому порядку робочому місці, що дає право на отримання пільгової пенсії. Нарахування пенсійних зобов'язань здійснюються відповідно діючому законодавству.

Права співробітників Компанії забезпечуються відповідно до Кодексу законів про працю України.

Заохочення (мотивація) працівників: оплата праці, преміювання та додаткове стимулювання працівників проводилися в межах фонду оплати праці на основі затверджених в установленому порядку положень за почасово-преміальною системою оплати праці. Системою мотивації охоплені всі працівники підприємства.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій.

Протягом звітного періоду жодних пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

У ході нормального ведення бізнесу Компанія час від часу одержує претензії. Виходячи з власної оцінки, а також внутрішніх та зовнішніх професійних консультацій, керівництво вважає, що Компанія не зазнає суттєвих збитків у результаті судових позовів, що перевищували б резерви, створені у цій фінансовій звітності.

Виправлення помилок, які мали місце в попередніх періодах, змін в облікових оцінках, які мали суттєвий вплив на фінансову звітність звітного періоду або, як очікується, будуть суттєво впливати на майбутні періоди не здійснювалось. Іншої істотної інформації яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента немає.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Господарська діяльність з медичної практики	АГ № 599181	14.11.2011	Міністерство охорони здоров'я України	
Проведення дезінфікації, дезінсекційних, дератизативних робіт	АВ №526272	29.03.2011	Міністерство охорони здоров'я України	
Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту чорних металів	АВ №580945	24.05.2011	Міністерство промислової політики України	
Заготівля, переробка, металургійна переробка металобрухту кольорових металів	АГ №580937	24.05.2011	Міністерство промислової політики України	
Надання послуг, пов'язаних з охороною державної та іншої власності	АВ №582428	13.07.2011	Міністерство внутрішніх справ України	
Ветеринарна практика	АЕ №263636	08.07.2013	Головне Управління ветеринарної медицини в Донецькій області	
Надання послуг з перевезення	АВ №553001	18.01.2011	Міністерство транспорту та	

небезпечних вантажів залізничним транспортом			зв'язку України	
Надання послуг з перевезення пасажирів та небезпечних вантажів автомобільним транспортом	АГ №591985	16.11.2011	Міністерство транспорту та зв'язку України	
Дозвіл на провадження митної брокерської діяльності	АЕ271968	19.02.2021	Державна митна служба України	
Монтаж, технічне обслуговування систем пожежогасіння (водяні, пінні, газові, порошкові, аерозольні) на об'єктах з високим, середнім та незначним ступенем ризику щодо пожежної безпеки. Монтаж систем пожежної сигналізації, оповіщення про пожежу та управлі	АА004458	15.04.2014	Державна служба України з надзвичайних ситуацій	
Проведення діяльності з виробництва теплової енергії на теплоцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках	АГ500443	13.09.2017	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП)	

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	22 830	21 313	0	0	22 830	21 313
будівлі та споруди	20 547	19 492	0	0	20 547	19 492
машини та обладнання	868	702	0	0	868	702
транспортні засоби	1 258	1 005	0	0	1 258	1 005
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	157	114	0	0	157	114
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	22 830	21 313	0	0	22 830	21 313
Додаткова інформація	Основні засоби ПрАТ «ДМЗ» обліковуються за справедливою вартістю за вирахуванням подальшої амортизації та знецінення. Справедлива вартість визначається за результатами оцінки, яку проводять незалежні оцінювачі. Регулярність переоцінки залежить від зміни справедливої					

	вартості переоцінюваних активів. Подальші надходження основних засобів обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість містить витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням активів. Вартість активів, побудованих власними силами, містить вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат. Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом, щоб зменшити їх вартість до ліквідаційної вартості протягом терміну їх експлуатації Термін використання основних засобів визначається по кожному об'єкту, а по групах коливається в наступних діапазонах: - будівлі та споруди - від 2 до 50 років; - машини та обладнання - від 2 до 30 років; - меблі, офісне та інше обладнання - від 2 до 7 років
--	---

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	(47 713 993)	(40 365 813)
Статутний капітал, тис.грн	77 988	77 988
Скоригований статутний капітал, тис.грн	77 988	77 988
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	-0,16	-0,19
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	118%	86%
Висновок	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами. За звітний період вартість чистих активів зменшилась. На звітну дату розмір статутного капіталу Товариства дорівнює 77 988 тис. грн та становить величину більшу ніж 200 розмірів мінімальної заробітної плати на день створення (реєстрації) Товариства, що відповідає вимогам частини 1 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства". Розрахункова вартість чистих активів (-47 713 993 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу (77 988.000 тис.грн.).	

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	35 136 335	X	X
у тому числі:				
ПАТ "Банк Петрокомерц" (процедура ліквідації)	03.03.2016	33 770	27	20.11.2016
Itineris Holdings Limited	16.12.2020	34 261 785	0	31.12.2023
Barlenco Ltd	16.12.2020	840 780	0	31.12.2023
Зобов'язання за цінними паперами	X	29 344	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	29 344	X	X
Облігації процентні Серії D	08.06.2010	29 344	0	08.06.2015
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
-	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
-	30.12.1899	0	0	30.12.1899
за векселями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	89 971	X	X
		0	X	
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	13 993 870	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	49 249 520	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користуються особа

Повне найменування або ім'я	ПАТ "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Київська обл., Шевченківський р-н р-н, м.Київ, вул. Тропініна, буд.7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Правила ЦДЦП № 2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	+38(044) 377-72-65
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 - Комп'ютерне програмування
Вид послуг, які надає особа	Професійна діяльність на фондовому ринку- депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів

Повне найменування або ім'я	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., Шевченківський р-н р-н, м.Київ, вул.Грінченка Бориса, будинок 3, поверх 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	+38(044) 287-56-70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної

	діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР, Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку

Повне найменування або ім'я	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
Місцезнаходження	04070, Україна, Київська обл., д/в р-н, м.Київ, вул. Андріївська, буд 4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 294710
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.02.2015
Міжміський код та телефон	+38(044)231-70-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	64.19 - Інші види грошового посередництва
Вид послуг, які надає особа	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність депозитарної установи

Повне найменування або ім'я	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ВУСО""
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	31650052
Місцезнаходження	01011, Україна, Київська обл., д/в р-н, м. Київ, вул. Рибальська, будинок 22
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1224
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮ- ВАННЯ У СФЕРІ РИНКІВ ФІНАН- СОВИХ ПОСЛУГ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.06.2004
Міжміський код та телефон	+38(044)499-77-61
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя
Вид послуг, які надає особа	Страхування здоров'я, працездатності застрахованих осіб - працівників То- вариства

Повне найменування або ім'я	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ
-----------------------------	---

	АУДИТ""
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33304128
Місцезнаходження	02090, Україна, м. Київ, Харківське шосе, будинок 19 а, квартира 518
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3509
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.12.2004
Міжміський код та телефон	0965687380
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20. Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Вид послуг, які надає особа	Надає Емітенту аудиторські послуги з перевірки фінансової звітності за 2023 рік та з висловлення думки щодо інформації та перевірки інформації згідно з вимогами Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів. Факторів, які можуть вплинути на незалежність аудитора від Емітента немає

Повне найменування або ім'я	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕТІНВЕСТ БІЗНЕС СЕРВІС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	39374955
Місцезнаходження	50053, Україна, Дніпропетровська обл., місто Кривий Ріг, вул.Мусоргського, будинок 15
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Не ліцензується
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Д/в
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	+380564004141
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування 78.10 - Діяльність агентств працевлаштування 78.30 - Інша діяльність із забезпечення

	трудовими ресурсами
Вид послуг, які надає особа	Послуги з сервісного обслуговування в сфері юридичних послуг

5. Участь в інших юридичних особах

№ з/п	Повне найменування в т.ч. її організаційно-правова форма	Місцезнаходження	Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/код з судового/торговельного/банківського реєстру	Розмір участі особи, %			Активи, які було передано особі
				пряма	опосередкована	сукупна	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ШАХТОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "ДОНЕЦЬКШАХТОПРОХОДКА" Товариство з обмеженою відповідальністю	83023, Донецька обл., місто Донецьк, проспект Павших Комунарів, будинок 102	35711134	92,23	0	92,23	в якості внеску надані грошові кошти
2	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МАКІЇВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД" Приватне акціонерне товариство	85307, Донецька обл., місто Покровськ, мікрорайон Шахтарський, будинок 7А	00191106	73,37	0	73,37	в якості внеску надані грошові кошти
3	ПрАТ "ЗАПОРІЖСТАЛЬ - АГ" Приватне акціонерне товариство	Україна, 69008, Запорізька обл., місто Запоріжжя, ВУЛИЦЯ ПІВДЕННЕ ШОСЕ, будинок 72	24511691	9,9899	0	9,9899	в якості внеску надані грошові кошти

6. Відокремлені підрозділи

№ з/п	Найменування відокремленого підрозділу	Тип (філія, представництво, відділення тощо)	Місцезнаходження	Функції відокремленого підрозділу
1	2	3	4	5
1	ФІЛІЯ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»	Філія	Україна, 69006, Запорізька обл., Покровський р-н, м. Запоріжжя, вул. Лобановського Валерія, будинок 6а, кімната 4	Відносно ФІЛІЇ "ЗБАГАЧУВАЛЬНА ФАБРИКА "СВЯТО-ВАРВАРИНСЬКА" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» Товариство планує ліквідаційні процедури.
2	ПРЕДСТАВНИЦТВО ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ»-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» У МІСТІ КИЇВ	Представництво	Україна, 04119, Київська обл., Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Якіра, будинок 8/81	Відносно ПРЕДСТАВНИЦТВА ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ»-МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» У МІСТІ КИЇВ Товариство планує ліквідаційні процедури.

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акції прості іменні	№ 857/1/10	7 798 845 843	0,01	Права та обов'язки визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства.	Емітент не здійснював публічної пропозиції. Акції емітента не включені до біржового списку жодної біржі.	Д/н

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11.10.2010	№ 857/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України	UA4000094395	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	0,01	7 798 845 843	77 988 458,43	100
Додаткова інформація		Акції іменні прості. Форма випуску - бездокументарна. Кількість цінних паперів 7 798 845 843 шт. Номінал одного цінного паперу 0,01 грн. Процент в статутному капіталі емітента 100,00%.							
		Торгівля акціями простими іменними Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій на фондових біржах в 2024 році не було.							
		Мета емісії та спосіб, в який здійснювалась пропозиція: емісію здійснено в процесі створення Емітента на підставі Установчого договору від 08 серпня 2002 р. та рішення Установчих зборів (протокол № 1 від 08 серпня 2002 р.) шляхом реорганізації у формі перетворення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФЕРИТ", зареєстрованого розпорядженням Донецького міського голови № 561 від 25.04.2000 р., у ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД».							
		Додаткових емісій цінних паперів в звітному періоді не було та не планується. Дострокове погашення для акцій не передбачене.							

Інформація про облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість, грн	Кількість у випуску, шт.	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість, грн	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді, грн	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
27.05.2010	31/2/10	ДКЦПФР	UA4000067417	відсоткові	1 000	140 000	Електронні іменні	140 000 000	18	щоквартально	0	01.06.2015
Додаткова інформація		Облігації серії D. Мета емісії - поповнення обігових коштів емітента, фінансування інвестиційних програм. Відкрите розміщення шляхом укладання біржових угод на ПАТ "ФБ "ПЕРСПЕКТИВА". Фактів лістингу та де лістингу в звітному періоді не було. Торгівля облігаціями Емітента, за даними наявними у Емітента, на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Інформація про дострокове погашення не розкривається, оскільки термін погашення минув. Забезпечення третьою особою не здійснювалось. Викуп облігацій в 2024 році не здійснювався. Погашення облігацій не здійснювалось, звіт до НКЦПФР не подавався.										

Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Загальна кількість голосуючих акцій, шт.	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт.	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт.
1	2	3	4	5	6	7	8
11.10.2010	№ 857/1/10	UA4000094395	7 798 845 843	77 988 458,43	7 798 845 843	0	0
Додаткова інформація	Рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: Д/н від Строк обмеження: - Характеристика обмеження: Обмеження щодо обігу цінних паперів та права голосу за цінними паперами ПРАТ «ДМЗ» відсутні						

III. Фінансова інформація

2. Річна фінансова звітність

<https://donetsksteel.com.ua/sharers/public-info>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДОНЕЦЬКАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	30939178
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСКА ФІРМА "АКТИВ"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	32635145
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	3292 27.11.2003
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4")	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2024 по 31.12.2024
10	Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")	02 - із застереженням
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	ДМЗ-02/25-А від 12.02.2025р.
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	з 25.02.2025 по 29.09.2025
13	Дата аудиторського звіту	29.09.2025
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес,	Д/н

	що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	
--	---	--

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності: ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ДУМКА АУДИТОРА

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» – МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» (скорочено – ПРАТ «ДМЗ») (Ідентифікаційний код юридичної особи 30939178, місцезнаходження: Україна, 69006, Запорізька обл., місто Запоріжжя, вул. Лобановського Валерія, будинок 6а, кімната 4, надалі – «Товариство» або ПРАТ «ДМЗ»), що складається із балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2024 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, та приміток до річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан Приватного акціонерного товариства «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» – МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» на 31 грудня 2024 року та його фінансові результати і рух грошових потоків за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV, із змінами та доповненнями, щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1) У ході перевірки встановлено, що Товариством не визнано відстрочені податкові активи, які пов'язані із визнаними резервами очікуваних кредитних збитків та забезпеченнями на пенсійне страхування за період до 01.01.2024р. Зазначена невідповідність призводить до заниження статті «Відстрочені податкові активи» (ряд.1045 Балансу) та заниження статті «Нерозподілені прибутки (непокриті збитки)» (ряд.1420 Балансу) на 2 119 251 тис. грн. станом на 01.01.2024р. і станом 31.12.2024р.

2) У складі зобов'язань за короткостроковими кредитами банків відображено заборгованість за кредитним договором із ПАТ «Банк Петрокоммерц Україна», у якого рішенням НБУ від 21.04.2016р. відкликано банківську ліцензію. Внесення рішення засновників щодо припинення юридичної особи 29.01.2020р., згідно даних ресурсу Ю-контроль ПАТ «Банк Петрокоммерц Україна» знаходиться в стані припинення. Нами не отримано достатньої впевненості щодо погашення цієї заборгованості. Сума неотриманого підтвердження кредиторської заборгованості за короткостроковими кредитами банків

(основна сума кредиту) та несплаченими відсотками станом на 31.12.2024р. та 01.01.2024р. становить 33 770 тис. грн. та 6 511 тис. грн. відповідно.

3) Станом на 31.12.2024р. та станом на 01.01.2024р. в обліку Товариства рахується дебіторська заборгованість, щодо якої нами не отримано достатньої впевненості щодо її погашення. Сума неотриманого підтвердження дебіторської заборгованості за продукцію (товари, роботи, послуги) та іншої поточної дебіторської заборгованості становить станом на 31.12.2024р. 438 тис. грн., станом на 01.01.2024р. – 4 641 076 тис. грн.

Станом на 31.12.2024р. та станом на 01.01.2024р. в обліку Товариства рахується поточна кредиторська заборгованість, щодо якої нами не отримано достатньої впевненості щодо її погашення. Сума недоотриманого підтвердження поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги, за одержаними авансами та іншими поточними зобов'язаннями становить станом на 31.12.2024р. 903 338 тис. грн., станом на 01.01.2024р. – 1 022 895 тис. грн.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (надалі – МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ «ДМЗ» згідно з Міжнародним Кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) (далі – Кодекс) та етичними вимогами, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності відповідно до Закону України «Про аудит фінансової діяльності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017р. №2258-VIII, із змінами та доповненнями, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 3 до річної фінансової звітності Товариства, де зазначено, що у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та запровадженням воєнного стану існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Незважаючи на цей фактор суттєвої невизначеності керівництво прогнозує наявність у Товариства достатніх ресурсів для управління діяльністю протягом наступних дванадцяти місяців з дати випуску цієї фінансової звітності. У Примітці 3 до річної фінансової звітності розкрито плани керівництва щодо переорієнтації діяльності Товариства, які направлені на отримання прибутку та покращення фінансового стану. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітку 3 «Основа підготовки фінансової звітності та ключові положення облікової політики» у частині подання фінансової звітності у iXBRL форматі, в якій зазначено, що Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку затвердила електронний формат Таксономії UA МСФЗ XBRL 2024 року (версія 1.1) для подання фінансової звітності за 2024 рік.

Компанія забезпечила підготовку пакету звітності у форматі iXBRL відповідно до вимог Таксономії UA МСФЗ XBRL 2024 та планує подати пакет у встановлений законодавством термін. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Крім питань, вкладених у розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Параграф з інших питань

1. Аудит фінансової звітності ПРАТ «ДМЗ» за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року, був проведений ТОВ «Аудиторська фірма «КВОЛІТІ АУДИТ», яка 15.04.2024р. надала думку щодо фінансової звітності.

2. Ми звертаємо увагу, що наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на фінансову звітність, яка буде складена ПРАТ «ДМЗ» в єдиному електронному форматі Таксономії UA XBRL МСФЗ 2024 року, оскільки аудитори не були залучені до завдання з надання впевненості й не робили висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої фінансової звітності в електронному форматі. Також перевірена аудитором фінансова звітність у друкованому форматі не буде підтверджуватись кваліфікованим електронним підписом аудитора.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається із Звіту про управління, у складі якої є інформація про корпоративне управління, та Річної інформації емітента цінних паперів (річний звіт) за 2024 рік (але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї). Звіт про управління ми отримали до дати цього звіту аудитора. Очікується, що Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2024 рік буде надана нам після дати нашого Звіту аудитора.

Наша думку щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї

іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Коли ми ознайомимся зі Річною інформацією емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, нам потрібно повідомити інформацію про це питання, тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

Ми дійшли висновку, що на іншу інформацію, отриману до дати звіту аудитора, мають вплив викривлення, які наведено у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ПРАТ «ДМЗ» несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Наглядова Рада ПРАТ «ДМЗ» несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість ПРАТ «ДМЗ» продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання;

- отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо фінансової інформації Товариства для висловлення думки щодо фінансової звітності. Ми несемо відповідальність за керування, нагляд та виконання аудиту Товариства. Ми несемо відповідальність за висловлення нами аудиторської думки.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Вступний параграф

1) Повне найменування (у розумінні [Цивільного кодексу України](#)) юридичної особи: Приватне акціонерне товариство «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» – МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

2) ПРАТ «ДМЗ» здійснило розкриття інформації про структуру власності станом на дату аудиту відповідно до вимог, встановлених [Положенням про форму та зміст структури власності](#), затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021р. №163.

Кінцевий бенефіціарний власник відсутній, оскільки серед власників відсутні фізичні особи, які володіють 25 і більше відсотків статутного капіталу.

3) ПРАТ «ДМЗ» не є контролером/учасником небанківської фінансової групи.

ПРАТ «ДМЗ» не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

4) У ПРАТ «ДМЗ» відсутні материнські компанії.

Дочірні компанії ПРАТ «ДМЗ»:

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ШАХТОБУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ «ДОНЕЦЬКШАХТОПРОХОДКА» (ідентифікаційний код 35711134), зареєстроване за адресою: Донецька обл., м. Донецьк, вул. Павших Комунарів 102. Внесок Товариства до статутного капіталу дочірнього підприємства складає 92,234%;

- ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «МАКІЇВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД» (ідентифікаційний код 00191106), зареєстроване за адресою: Донецька обл., місто Покровськ, мікрорайон Шахтарський, будинок 7А. Внесок Товариства до статутного капіталу дочірнього підприємства складає 73,3709%.

Інша інформація щодо дотримання положень інших законодавчих та нормативних актів

Щодо дотримання Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2021р. №555, із змінами та доповненнями

Відповідно до пунктів 1 – 4 частини третьої ст.127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-IV, із змінами та доповненнями, Річний звіт керівництва (Звіт про корпоративне управління) повинен містити такі відомості:

1) посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент або кодекс корпоративного управління оператора організованого ринку капіталу, об'єднання юридичних осіб або Кодекс корпоративного управління, затверджений Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

2) пояснення емітента щодо причин відхилення та частини кодексу корпоративного управління, від яких відхиляється емітент у разі відхилення емітента від положень кодексу корпоративного управління;

3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень;

4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) емітента, їх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень.

Ми перевірили інформацію, яка зазначена у Звіті про управління ПРАТ «ДМЗ» за 2024 рік, у складі якої є інформація про корпоративне управління.

Щодо першого та другого питання ми встановили, що Товариство керується загальними нормами законодавства про акціонерні товариства та не керується і не застосовує власний кодекс корпоративного управління.

Щодо третього питання ми встановили розкриття в Звіті інформації про непроведення річних загальних та позачергових зборів акціонерів.

Щодо четвертого питання ми встановили розкриття в Звіті інформації щодо персонального складу наглядової ради та виконавчого органу, а також щодо проведення засідань наглядовою радою у 2024 році та загальний опис прийнятих рішень.

Ми також перевірили інформацію, яка зазначена у Звіті про управління та наведена відповідно до пунктів 5 – 9 частини третьої ст.127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-IV, із змінами та доповненнями, а саме:

- 5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- 6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- 7) інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- 9) повноваження посадових осіб емітента.

На нашу думку інформація, яка наведена у Звіті про управління ПРАТ «ДМЗ» за 2024 рік у відповідності до пунктів 5 – 9 частини третьої ст.127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-IV, із змінами та доповненнями, відповідає вимогам чинного законодавства та статуту Товариства.

Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією (ревізором), надання якої передбачено частиною четвертою ст.75 Закону України «Про акціонерні товариства» від 27.07.2022р. №2465-IX, із змінами та доповненнями, відсутня, оскільки Загальними зборами акціонерів не прийнято рішення про обрання ревізійної комісії.

Щодо дотримання вимог частини 4 ст.126 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-IV, із змінами та доповненнями

Товариством не здійснено розкриття Річної інформації емітента цінних паперів за 2023 рік на підставі рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.09.2022р. №1159, яким встановлено, що тимчасово, на період дії воєнного стану, емітенти цінних паперів звільняються від обов'язку розкривати регульовану інформацію (крім розкриття особливої інформації) в строки, встановлені відповідно до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-IV, із змінами та доповненнями, та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023р. №608, із змінами та доповненнями.

Щодо дотримання вимог ст.37 Закону України «Акціонерні товариства» від 27.07.2022р. №24650-IX, із змінами та доповненнями

Відповідно до ст.37 Закону України «Про акціонерні товариства» від 27.07.2022р. №2465-IX, із змінами та доповненнями, акціонерне товариство зобов'язане щороку скликати загальні збори (річні загальні збори). До порядку денного річних загальних зборів обов'язково вносяться питання, передбачені пунктами 15-17 і 19 частини другої статті 39 зазначеного закону. Такі збори не було проведено у 2024 році.

Щодо дотримання вимог п.3 ст.14 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV, із змінами та доповненнями

Товариством не оприлюднено річну фінансову звітність разом з відповідним аудиторським звітом, звітом про управління за 2023 рік на власному веб-сайті, як того вимагається ст.14 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV, із змінами та доповненнями, на підставі норм Закону України «Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни» від 03.03.2022р. №2115-IX, із змінами та доповненнями, яким встановлено, що юридичні особи подають облікові, фінансові, бухгалтерські, розрахункові, аудиторські звіти та будь-які інші документи, подання яких вимагається відповідно до норм чинного законодавства в документальній та/або в електронній формі, протягом трьох місяців після припинення чи скасування воєнного стану або стану війни за весь період неподання звітності чи обов'язку подати документи.

Щодо дотримання вимог ст.29 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017р. №2258-VII, із змінами та доповненнями

ТОВ «Аудиторська фірма «Актив» призначена аудиторами Товариства протоколом засідання Наглядової ради №29 від 11.12.2024р. Договір на проведення аудиту №ДМЗ-02/25-А від 12.02.2025р.

Основні відомості про аудиторську фірму:

а) повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Актив»;

б) ідентифікаційний код: 32635145;

в) номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України: Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №3292, видане за рішенням Аудиторської палати України від 27.11.2003р. №129;

г) місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування:

- місцезнаходження: 67833, Одеська область, Овідіопольський район, смт. Великодолинське, вул. Паркова, 16, оф. 29;

- фактичне місце розташування: 65000, м. Одеса, вул. Середньофонтанська, 19-А, оф. 408;

- телефон: (048)7750187, (048)7008107;

д) ТОВ «Аудиторська фірма «Актив»» включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (реєстраційний №3292):

- розділ: «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»;

- розділ: «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

е) вебсторінка / вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності: www.aktiv-audit.com

є) дата та номер договору на проведення аудиту/огляду: договір №ДМЗ-02/25-А від 12.02.2025р.;

ж) дата початку та дата закінчення проведення аудиту: 25.02.2025р. – 29.09.2025р.

*Ключовим партнером завдання з аудиту,
результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є*

Петракова Олена Іванівна
(номер в реєстрі аудиторів 100460)

Директор ТОВ «АФ «Актив»»

Резніченко Наталія Миколаївна

(номер в реєстрі аудиторів 100462)

Дата складання аудиторського висновку: 29.09.2025р.

4. Твердження щодо річної інформації

Генеральний директор ПРАТ «ДМЗ», який підписує річну інформацію емітента, висловлює офіційну позицію про те, що, наскільки це їй відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими емітент стикається у своїй господарській діяльності.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Наглядова рада Товариства у 2024 році діяла у відповідності до положень Статуту Товариства, затвердженого річними Загальними зборами акціонерів 26 квітня 2019 року та зареєстрованого 27 травня 2019 року в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, (далі - Статут Товариства).

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Головними функціями Наглядової ради Товариства є:

- визначення стратегії розвитку Товариства;
- забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
- забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів, а також врегулювання корпоративних конфліктів;
- забезпечення ефективної діяльності Генерального директора Товариства.

2. Склад Наглядової ради Товариства у 2024 році.

Діючий склад Наглядової ради Товариства був обраний на позачергових Загальних зборах акціонерів Товариства 22 жовтня 2021 року (Протокол № б/н від 22 жовтня 2021 року) в кількості трьох фізичних осіб:

- Богданов Руслан Кябірович - представник акціонера TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД);
- Амітан Олена Анатоліївна - представник акціонера ALTANA LIMITED (АЛТАНА ЛІМІТЕД);
- Юрченко Іван Юрійович - представник акціонера PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. (МЕТІНВЕСТ Б.В.).

3. Основні питання, які розглядалися Наглядовою радою Товариства у 2024 році.

Наглядова Рада Товариства здійснювала свою діяльність у межах компетенції, визначеної чинним законодавством України, Статутом Товариства.

У звітному періоді Наглядова рада Товариства організовувала роботу щодо представлення інтересів акціонерів у періоді між проведенням Загальних зборів акціонерів Товариства та у межах своєї компетенції контролювала та регулювала діяльність Генерального директора Товариства, в тому числі здійснювала контроль виконання Генеральним директором рішень Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства.

Протягом звітного періоду Наглядовою радою Товариства було проведено 10 засідань для розгляду питань, що належать до її компетенції.

Серед основних питань, що розглядалися Наглядовою радою у звітному періоді, в тому числі були:

- продовження повноважень Генерального директора;
- призначення (обрання) суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора, аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами 2024 року;
- прийняття рішення про відкликання та/або призначення розпорядників по рахунку Товариства у цінних паперах, який відкритий в ПАТ "НДУ", а також щодо видачі довіреності таким розпорядникам;
- питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства (у т. ч. надання Виконавчому органу (Генеральному директору) попереднього дозволу/дозволу на укладання правочинів або схвалення вчинення правочинів (у т.ч. із заінтересованістю) щодо:
- надання поворотної фінансової допомоги;
- відступлення права вимоги;
- щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження будь-яким способом (в тому числі передача у заставу та інші види обтяжень) акцій, корпоративних прав, деривативів та інших похідних цінних паперів, облігацій, векселів, інших цінних паперів будь-яких осіб;
- інші питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства, в т.ч. затвердження регулярної річної інформації Товариства за 2024 рік.

За підсумками 2024 року Наглядовою радою Товариства розглянуті всі питання, що надійшли, та за ними прийняті відповідні рішення.

4. Плани щодо діяльності Наглядової ради Товариства у 2025 році.

У 2025 році Наглядова рада Товариства планує продовжувати роботу з координації дій Генерального директора Товариства для подальшого впровадження заходів з метою покращення фінансового стану Товариства, а також удосконалення системи управління та підвищення інвестиційної привабливості Товариства.

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

Відповідно до Статуту ПРАТ «ДМЗ» виконавчим органом (одноосібним) Товариства є Генеральний директор.

Генеральний директор Товариства вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства. Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам акціонерів Товариства та Наглядовій раді Товариства, організовує та забезпечує своєчасне та ефективне виконання їх рішень. У 2024 році посаду Генерального директора Товариства обіймала Тімшина Ірина Серафимівна, призначена на підставі рішення Наглядової ради Товариства (протокол № 20 від 30.08.2021 р.). Повноваження Тімшиної І.С. на посаді Генерального директора було подовжено на підставі рішень Наглядової ради Товариства № 19 від 11.07.2023 року та № 25 від 01.08.2024 року.

Генеральний директор Товариства володіє глибоким розумінням галузі та міжнародних ринків. Управлінські навички Генерального директора Товариства проявляються у здатності до стратегічного та оперативного управління, що дозволило Товариству ефективно функціонувати навіть у складних умовах. Протягом 2024 року Генеральний директор Товариства успішно управляв людськими ресурсами, фінансами, виробництвом, маркетингом та побудував ефективні робочі відносини з командою керівників, що сприяло успішному функціонуванню Товариства. Генеральний директор Товариства володіє високим рівнем стратегічного мислення, що дозволяє йому визначати шляхи розвитку Товариства та приймати обґрунтовані стратегічні рішення, враховуючи як внутрішні, так і зовнішні фактори. Генеральний директор Товариства має глибокі знання в галузі фінансів та ефективно управляє фінансовими ресурсами Товариства. Генеральний директор Товариства володіє високим рівнем аналітичних здібностей, які допомагають йому швидко розпізнавати ключові проблеми та знаходити оптимальні рішення у бізнес-процесах.

Генеральний директор Товариства успішно виконав поставлені цілі, забезпечивши стабільність підприємства в умовах повномасштабного вторгнення росії в Україну. Зокрема, виокремлено деякі з критеріїв його оцінки:

Стабільність діяльності: Генеральний директор Товариства успішно забезпечив стабільність у всіх сферах діяльності компанії.

Високі стандарти діяльності: Генеральний директор Товариства сприяв підтримці високих стандартів якості надання послуг, тим самим забезпечуючи конкурентоспроможність Товариства на ринку.

Соціальна відповідальність: За сприянням Генерального директора Товариства були реалізовані різноманітні програми для підтримки співробітників, що включали в себе організацію регулярних перевірок та інструктажів з питань безпеки на робочому місці, а також надання доступу до медичних послуг та покращення умов праці.

Отже, Генеральний директор Товариства успішно впорався з поставленими цілями на 2024 рік, проявивши високий рівень керівництва, стратегічне бачення та вмінням ефективного управління.

Генеральний директор Товариства відігравав одну з ключових ролей у змінах у фінансово-господарській діяльності Товариства, особливо у контексті складних умов, спричинених повномасштабним вторгненням росії в Україну. Незважаючи на ці складнощі, Генеральний директор Товариства виявив високий рівень відповідальності задля забезпечення нормальної фінансово-господарської діяльності Товариства.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища.

Ключовими завданнями Товариства на майбутнє є підвищення ефективності діяльності, поліпшення фінансових показників роботи шляхом покращення управління, вдосконалення системи планування та контролю, бізнес-планування, підвищення продуктивності праці та збільшення показників ліквідності.

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

Емітентом не укладалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента відсутній.

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

Протягом звітного періоду Емітентом деривативи не укладались, правочини щодо похідних цінних паперів не вчинялись. Товариство не розробляло та не здійснювало політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

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

Емітентом не укладалися деривативи, та не вчинялись правочини щодо похідних цінних паперів.

1) звіт про корпоративне управління

Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

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

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	ні	Відповідно до положень Статуту, метою діяльності Товариства є здійснення господарської діяльності з метою одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, покращення добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	Права акціонерів Товариства визначені Статутом. Товариство забезпечує захист та дотримання всіх прав акціонерів, визначених ЗУ "Про акціонерні товариства" та Статутом Товариства
Права міноритарних акціонерів	так	Права міноритарних акціонерів дотримуються у відповідності до норм чинного законодавства України

1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати 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	Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, не розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів
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)	ні	Статутом не передбачено проведення дистанційних зборів. Відповідно до ст.58 ЗУ "Про АТ" у випадках передбачених Статутом можуть проводитись дистанційні загальні збори.
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість виконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	так	В разі проведення очних загальних зборів акціонерів, посадові особи та зовнішній аудитор можуть взяти участь у річних загальних зборах акціонерів за запрошенням особи, яка скликає загальні збори відповідно до положень ЗУ "Про акціонерні товариства"
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	так	Порядок проведення Загальних зборів акціонерів Товариства встановлюється Статутом, рішеннями Загальних зборів акціонерів. Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них до дати проведення загальних зборів акціонерів та під час проведення загальних зборів, в разі їх проведення шляхом очного голосування відповідно до положень ЗУ "Про акціонерні товариства"
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	так	Порядок проведення (регламент) Загальних зборів акціонерів Товариства встановлюється Статутом, рішеннями загальних зборів акціонерів

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	Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення) розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів, відповідно до положень ЗУ "Про акціонерні товариства"
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	Адреса вебсайту Товариства забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах 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 Товариства не затверджувалась політика взаємодії з акціонерами. Взаємодія з акціонерами здійснюється у відповідності до норм чинного законодавства та Статуту
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 міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	ні	Відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою не створено. Взаємодія з інвесторами/акціонерами, надання відповідей на запити інвесторів та сприяння участі акціонерів в управлінні здійснюється у відповідності до норм чинного законодавства та Статуту
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	Наглядовою радою Товариства не визначались принципи дії у разі пропозиції щодо поглинання
4) інші стейкхолдери		

Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	Наглядовою радою Товариства не затверджено та не розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	Товариством не визначався перелік стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Товариство не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	ні	Статут не містить обмежень щодо одночасного перебування членами Наглядової ради на інших аналогічних посадах.
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	так	Товариство здійснює облік засідань Наглядової ради. Інформація про присутність на засіданні Наглядової ради відображається в протоколі засідання Наглядової ради. Комітети Наглядової ради не створювались.
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	Відповідно до положень Статуту члени Наглядової ради Товариства зобов'язані здійснювати свою діяльність добросовісно та розумно в інтересах Товариства, а також бути лояльним по відношенню до Товариства
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	Члени Наглядової ради Товариства мають право отримувати будь-яку інформацію (за виключенням інформації, доступ до якої обмежений чинним законодавством про державну таємницю) відносно Товариства, якщо така інформація їм потрібна для виконання функцій члена Наглядової ради Товариства
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що	так	Наглядова рада акціонерного Товариства в межах компетенції, визначеної

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 надзвичайних обставин, які визначені належним чином		Статутом Товариства та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	Розмір і навички членів Наглядової ради відповідають потребам Товариства, її розміру та ступеню складності його діяльності
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	Наглядовою радою Товариства не визначені кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени Наглядової ради
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	Статутом Товариства не передбачено процедури відбору членів Наглядової ради на основі професійних якостей, досягнень. Відбір та призначення складу наглядової ради відбувається відповідно до вимог визначених Статутом Товариства.
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	Статутом Товариства не передбачена формалізована процедура перевірки кандидатів у члени Наглядової ради
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	ні	Статутом Товариства не передбачена процедура відбору кандидатів у члени Наглядової ради
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	Статутом Товариства не передбачена розробка планів наступництва для членів Наглядової ради та Виконавчого органу
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	Наглядовою радою не затверджувалась політика щодо різноманіття складу Наглядової ради та Виконавчого органу
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	ні	Представники однієї зі статей не становлять не менше 40 % від складу Наглядової ради Товариства, оскільки вимоги щодо співвідношення статей членів в складі Наглядової ради відсутні.
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її	ні	Всі члени Наглядової ради є представниками акціонерів Товариства.

загального складу		
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, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради	ні	Відповідно до норм Статуту Товариства відсутнє обов'язкове проходження вступного тренінгу. Після обрання, члени Наглядової ради повинні бути ознайомлені з положеннями Статуту Товариства та внутрішніх положень, в разі їх затвердження
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	Наглядова рада не розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	Голова Наглядової ради не обирався.
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	ні	Голова Наглядової ради Товариства не обирався
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	В Статуті визначені функції Голови Наглядової ради.
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	ні	Корпоративний секретар не призначався
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	Наглядова рада не створювала комітети та не затверджувала Положень про комітети, оскільки в статутному капіталі немає акцій (часток, паїв) які належать державі (ст.76 ЗУ "Про акціонерні товариства").
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	Наглядова рада не створювала аудиторський комітет та не затверджувала Положення про аудиторський комітет.

Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	Наглядова рада не створювала аудиторський комітет та не затверджувала Положення про аудиторський комітет.
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	Наглядова рада не створювала комітети з призначень, оскільки в статутному капіталі немає акцій (часток, паїв) які належать державі (ст.76 ЗУ "Про акціонерні товариства").
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	Наглядова рада не створювала комітети з питань винагороди, оскільки в статутному капіталі немає акцій (часток, паїв) які належать державі (ст.76 ЗУ "Про акціонерні товариства").
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	Наглядова рада не створювала комітети з питань винагороди, оскільки в статутному капіталі немає акцій (часток, паїв) які належать державі (ст.76 ЗУ "Про акціонерні товариства").
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	так	Відповідно до статуту розробляє та надає на розгляд й затвердження Наглядовій раді Товариства ключові техніко-економічні показники ефективності роботи Товариства, річні та перспективні фінансові плани (бюджети), річні та перспективні інвестиційні плани, інші плани Товариства, готує та надає звіти про їх виконання;
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	ні	Наглядова рада не визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	ні	Відповідно до статуту Наглядова рада розглядає звіт Генерального директора та затверджує заходи за результатами його розгляду, а також на вимогу наглядової ради готує та надає звіти з окремих питань своєї діяльності.
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	ні	Обов'язки виконавчого органу перед Наглядовою радою зазначені в Статуті: розділ "Компетенція та повноваження Генерального директора Товариства".

6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	Посадовим особам органів Товариства виплачується винагорода тільки на умовах, які встановлюються цивільно-правовими або трудовими договорами (контрактами), укладеними з ними.
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	ні	Розмір винагороди виконавчого органу встановлюється трудовим договором (контрактом), укладеним з ним.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників		
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що їй повинна розкривати особа	ні	Політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що їй повинне розкривати Товариство не затверджена та відповідно не оприлюднена
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	Рада директорів не обиралась
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	Діючий Кодекс етики встановлює необхідні етичні норми та стандарти ведення бізнесу, якими повинні щодня керуватися у своїй діяльності співробітники всіх рівнів. Кодексом етики встановлені принципи і засади для формування системи внутрішніх контролів (в тому числі фінансових, оперативних та інших контролів)
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити	ні	Рада директорів не обиралась. Наглядова рада Товариства може створювати аудиторський комітет, а також визначати порядок його роботи. У випадку не

внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора		створення Наглядовою радою Товариства аудиторського комітету, його функції покладаються на Наглядову раду Товариства. Річна фінансова звітність Товариства підлягає перевірці незалежним аудитором.
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	Статутом Товариства не передбачено створення окремої функції комплаєнсу та ризик-менеджменту
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	В Товаристві не затверджено політику з питань управління ризиками.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	В Товаристві не затверджено політику з питань управління ризиками.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	В Товаристві не обиралась Рада (невиконавчі директори ради директорів)
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	так	Товариством оприлюднено Кодекс етики на власному веб-сайті
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	так	Можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку забезпечується шляхом подання анонімного звернення (телефон/e-mail) на лінію довіри
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	ні	На Товаристві діє Кодекс етики, який визначає основні принципи ведення бізнесу, в тому числі нетерпимості до проявів корупції
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	Відповідно до норм оприлюдненого Кодексу етики, працівники-декларанти повинні подати декларацію конфлікту інтересів, у разі наявності реального/потенційного конфлікту інтересів
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Статутом Товариства не формалізована процедура щорічної самооцінки членів Наглядової ради
За результатами щорічної самооцінки членів ради	ні	Статутом Товариства не передбачена вимога щодо розроблення плану дій для

розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління		підвищення ефективності роботи членів Наглядової ради та практик корпоративного управління
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	Статутом Товариства не передбачена вимога щодо проведення комплексної оцінки системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта

Частина 4. Рада

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
Юрченко Іван Юрійович У звітному періоді займав посаду Члена Наглядової ради з 01.01.2024 по 31.12.2024						
Богданов Руслан Кябірович У звітному періоді займав посаду Члена Наглядової ради з 01.01.2024 по 31.12.2024						
Амітан Олена Анатоліївна У звітному періоді займала посаду Члена Наглядової ради з 01.01.2024 по 31.12.2024						

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	10
з них очних:	10
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Наглядова Рада Товариства здійснювала свою діяльність у межах компетенції, визначеної чинним законодавством України, Статутом Товариства. У звітному періоді Наглядова рада Товариства організовувала роботу щодо представлення інтересів акціонерів у періоді між проведенням Загальних зборів акціонерів Товариства та у межах своєї компетенції контролювала та регулювала діяльність Генерального директора Товариства, в тому числі здійснювала контроль виконання Генеральним директором рішень Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства. Протягом звітного періоду Наглядовою радою Товариства було проведено 10 засідань для розгляду питань, що належать до її компетенції. Серед основних питань, що розглядалися Наглядовою радою у звітному періоді, в тому числі були: - продовження повноважень Генерального директора;

	- призначення (обрання) суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора, аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами 2024 року; - прийняття рішення про відкликання та/або призначення розпорядників по рахунку Товариства у цінних паперах, який відкритий в ПАТ "НДУ", а також щодо видачі довіреності таким розпорядникам; - питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства (у т. ч. надання Виконавчому органу (Генеральному директору) попереднього дозволу/дозволу на укладання правочинів або схвалення вчинення правочинів (у т.ч. із заінтересованістю) щодо: - надання поворотної фінансової допомоги; - відступлення права вимоги; - щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження будь-яким способом (в тому числі передача у заставу та інші види обтяжень) акцій, корпоративних прав, деривативів та інших похідних цінних паперів, облігацій, векселів, інших цінних паперів будь-яких осіб; - інші питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства, в т.ч. затвердження регулярної річної інформації Товариства за 2024 рік. За підсумками 2024 року Наглядовою радою Товариства розглянуті всі питання, що надійшли, та за ними прийняті відповідні рішення.
--	---

Звіт ради

1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради). Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Наглядова рада Товариства діє на підставі Статуту.

Головними функціями Наглядової ради Товариства є:

- визначення стратегії розвитку Товариства;

- забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
- забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів, а також врегулювання корпоративних конфліктів;
- забезпечення ефективної діяльності Виконавчого органу Товариства.

Головна мета та задачі Наглядової ради Товариства:

- добросовісне та компетентне виконання обов'язку з контролювання та регулювання діяльності Товариства, що забезпечує підтримання та ріст вартості акцій Товариства, а також захист та можливість реалізації акціонерами Товариства своїх прав;
- забезпечення встановлення системи виявлення та врегулювання потенційних конфліктів інтересів;
- забезпечення ведення постійного діалогу з акціонерами Товариства;
- забезпечення формування та реалізації стратегії розвитку Товариства;
- встановлює та підтримує необхідні механізми контролю за діяльністю Виконавчого органу Товариства, в тому числі моніторинг та оцінку діяльності Виконавчого органу Товариства;
- встановлює систему зрозумілих та прозорих критеріїв та процедур обрання (призначення) та

відзиву (заміщення) Виконавчого органу Товариства та ефективну систему винагороди членів Виконавчого органу Товариства;

- надає оцінку планів реформування Товариства та забезпечує контроль за їх реалізацією;
- встановлює прозору систему оцінки своєї діяльності в цілому та кожного члену Наглядової ради Товариства окремо, розробляє прозору систему винагороди та компенсації видатків, пов'язаних із виконанням Наглядовою радою своїх функцій та повноважень, та надає їх для затвердження Загальним зборам акціонерів Товариства;
- забезпечує створення системи управління фінансовими ризиками.

2) оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну. За 2024 рік Наглядова рада продемонструвала високий рівень компетентності та ефективності у своїй діяльності. Протягом 2024 року Наглядовою радою в діючому складі було проведено 10 засідань. Засіданням Наглядової ради передувала підготовча робота фахівців Товариства. На засіданнях Наглядової ради розглядалися питання, які відповідно до Статуту Товариства віднесені до її виключної компетенції, а саме: щодо прийняття рішення про відкликання та/або призначення розпорядників по рахунку Товариства у цінних паперах, який відкритий в ПАТ "НДУ", а також щодо видачі довіреності таким розпорядникам, про обрання аудитора Товариства, про надання поворотної фінансової допомоги, щодо відступлення права вимоги, щодо подовження повноважень Генерального директора Товариства, щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження будь-яким способом (в тому числі передача у заставу та інші види обтяжень) акцій, корпоративних прав, деривативів та інших похідних цінних паперів, облігацій, векселів, інших цінних паперів будь-яких осіб.

3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради. Усі члени Наглядової ради є представниками акціонера.

4) оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми). У складі Наглядової ради комітети не створювались.

5) оцінка виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітного періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно з внутрішніми документами особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці). Наглядова рада успішно виконала поставлені цілі, забезпечивши стабільність підприємства в умовах повномасштабного вторгнення росії в Україну. Зокрема:

Стабільність: Наглядова рада успішно забезпечила стабільність у всіх сферах діяльності компанії. Фінансові результати залишалися на задовільному рівні, виробничі процеси працювали безперебійно, а управління ризиками було ефективно організоване.

6) інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи. Кількісний склад Наглядової ради Товариства становить 3 (три) особи. Засідання Наглядової ради Товариства проводяться не рідше одного разу в квартал. Засідання Наглядової ради Товариства скликаються та проводяться:

- за ініціативою Голови Наглядової ради Товариства;
- на вимогу члена Наглядової ради Товариства;
- на вимогу Виконавчого органу Товариства;
- на вимогу Ревізійної комісії Товариства;
- на вимогу акціонера (акціонерів), які сукупно володіють не менш як 5 (п'ять) відсотків статутного капіталу Товариства (голосуючих акцій Товариства).

Засідання Наглядової ради Товариства проводяться шляхом особистої участі членів Наглядової ради Товариства, а у виняткових випадках - за допомогою телевізійної / відеоконференції між членами Наглядової ради, за умови, що кожен із учасників такої конференції може бачити всіх учасників та спілкуватися зі всіма іншими учасниками засідання Наглядової ради Товариства.

Як виняток із правил, Наглядова рада Товариства може приймати рішення шляхом проведення заочного голосування (голосування з використанням бюлетенів). Засідання Наглядової ради Товариства у формі заочного голосування проводиться за рішенням Голови Наглядової ради Товариства, а у випадку його відсутності - за рішенням Заступника Голови Наглядової ради Товариства. У випадку проведення засідання шляхом заочного голосування член Наглядової ради Товариства висловлює свою думку та рішення, за яке він голосує з питань порядку денного засідання, шляхом заповнення та підписання відповідного бюлетеня заочного голосування. Порядок проведення заочного голосування встановлюється Положенням про Наглядову раду Товариства.

Про засідання Наглядової ради Товариства кожен член Наглядової ради Товариства повідомляється письмово особисто не менш ніж за 5 (п'ять) календарних днів до дати проведення відповідного засідання. У повідомленні вказується дата, час та місце проведення засідання Наглядової ради Товариства та порядок денний. До повідомлення додається пояснювальна записка щодо питань, включених до порядку денного засідання Наглядової ради Товариства, яка є невід'ємною частиною такого повідомлення. До дати засідання повинні бути підготовлені та надані членам Наглядової ради Товариства всі необхідні документи та інформація, пов'язанні з питаннями порядку денного засідання Наглядової ради Товариства. Члени Наглядової ради Товариства мають право запропонувати внесення додаткових питань до порядку денного засідання Наглядової ради Товариства, яке оголошено та проводиться. Такі додаткові питання підлягають внесенню до порядку денного засідання Наглядової ради Товариства, якщо за включення таких додаткових питань проголосували всі присутні члени Наглядової ради Товариства. У разі необхідності вирішення термінових питань діяльності Товариства, за умови надання кожним членом Наглядової ради Товариства письмової згоди на термінове проведення засідання Наглядової ради Товариства, засідання може бути скликано за менший строк, ніж вказано у цьому пункті Статуту.

Засідання Наглядової ради Товариства вважаються правомочними, якщо в ньому бере участь більше половини її складу

У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради і до обрання всього складу Наглядової ради засідання Наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу.

За винятком випадків, передбачених законодавством, рішення Наглядової ради Товариства з усіх питань порядку денного приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні.

На засіданні наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.

Всі рішення Наглядової ради Товариства оформляються протоколом, що підписується присутніми членами Наглядової ради Товариства. У випадку, коли у членів Наглядової ради є заперечення щодо тексту протоколу засідання Наглядової ради Товариства, такий член Наглядової ради Товариства має право викласти свої заперечення у протоколі Наглядової ради Товариства або окремим листом на ім'я Голови Наглядової ради Товариства. Такі заперечення члена Наглядової ради Товариства щодо тексту протоколу підшиваються до протоколу відповідного засідання Наглядової ради Товариства.

Протокол засідання Наглядової ради Товариства обов'язково має містити:

- Місце та дату проведення засідання Наглядової ради Товариства;
- Перелік осіб, присутніх на засіданні Наглядової ради Товариства;
- Порядок денний засідання Наглядової ради;
- Питання, які обговорювалися, та рішення, які винесені на голосування, результати голосування.

Один екземпляр протоколу засідань Наглядової ради Товариства направляється протягом 7 (семи) календарних днів з моменту його виготовлення та підписання до Виконавчого органу Товариства. Протоколи засідань Наглядової ради Товариства повинні бути доступні для ознайомлення акціонерам, членам Наглядової ради Товариства та їх уповноваженим представникам. Виписки з протоколів Наглядової ради Товариства підписуються Головою Наглядової ради Товариства або будь-яким членом Наглядової ради, який був присутнім на відповідному засіданні.

Підписи Голови та членів Наглядової ради Товариства на Протоколах засідань Наглядової ради Товариства, виписках з протоколів засідань Наглядової ради Товариства, розпорядженнях Наглядової ради Товариства та інших документах Наглядової ради Товариства скріпляються печаткою Наглядової ради Товариства.

Завдяки діяльності Наглядової ради, Товариство змогло відновити та підтримувати нормальний ритм роботи та досягти позитивних результатів у фінансово-господарській діяльності у 2024 році.

Діючий склад Наглядової ради Товариства був обраний на позачергових Загальних зборах акціонерів Товариства 22 жовтня 2021 року (Протокол № б/н від 22 жовтня 2021 року) в кількості трьох фізичних осіб:

- Богданов Руслан Кябірович - представник акціонера TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД);
- Амітан Олена Анатоліївна - представник акціонера ALTANA LIMITED (АЛТАНА ЛІМІТЕД);
- Юрченко Іван Юрійович - представник акціонера PRIVATE LIMITED LIABILITY COMPANY METINVEST B.V. (МЕТІНВЕСТ Б.В.).

Наглядова Рада Товариства здійснювала свою діяльність у межах компетенції, визначеної чинним законодавством України, Статутом Товариства.

У звітному періоді Наглядова рада Товариства організовувала роботу щодо представлення інтересів акціонерів у періоді між проведенням Загальних зборів акціонерів Товариства та у межах своєї компетенції контролювала та регулювала діяльність Генерального директора Товариства, в тому числі здійснювала контроль виконання Генеральним директором рішень Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства.

Протягом звітного періоду Наглядовою радою Товариства було проведено 10 засідань для розгляду питань, що належать до її компетенції.

Серед основних питань, що розглядалися Наглядовою радою у звітному періоді, в тому числі були:

- продовження повноважень Генерального директора;
- призначення (обрання) суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора, аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами 2024 року;
- прийняття рішення про відкликання та/або призначення розпорядників по рахунку Товариства у цінних паперах, який відкритий в ПАТ "НДУ", а також щодо видачі довіреності таким розпорядникам;
- питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства (у т. ч. надання Виконавчому органу (Генеральному директору) попереднього дозволу/дозволу на укладання правочинів або схвалення вчинення правочинів (у т.ч. із заінтересованістю) щодо:
- надання поворотної фінансової допомоги;
- відступлення права вимоги;
- щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження будь-яким способом (в тому числі передача у заставу та інші види обтяжень) акцій, корпоративних прав, деривативів та інших похідних цінних паперів, облігацій, векселів, інших цінних паперів будь-яких осіб;
- інші питання, що відносяться до поточної діяльності Товариства, в т.ч. затвердження регулярної річної інформації Товариства за 2024 рік.

За підсумками 2024 року Наглядовою радою Товариства розглянуті всі питання, що надійшли, та за ними прийняті відповідні рішення.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Тімшина Ірина Серафимівна У звітному періоді займала посаду Генерального директора з 01.01.2024 по 31.12.2024
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	У звітному періоді Генеральним директором приймалися рішення, що відносяться до його компетенції згідно статуту ПРАТ "ДМЗ
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	Не застосовується
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	Не застосовується
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	Не застосовується
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу

Звіт виконавчого органу

1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу. Відповідно до Статуту ПРАТ «ДМЗ» виконавчим органом (одноосібним) Товариства є Генеральний директор.

До компетенції Генерального директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні та фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім питань та дій, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів.

2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Генеральний директор володіє глибоким розумінням галузі та міжнародних ринків. Управлінські навички Генерального директора проявляються у здатності до стратегічного та оперативного управління, що дозволило Товариству ефективно функціонувати навіть у складних умовах. Протягом 2024 року Генеральний директор успішно управляв людськими ресурсами, фінансами, виробництвом, маркетингом та побудував ефективні робочі відносини з командою керівників, що сприяло успішному функціонуванню Товариства. Генеральний директор володіє високим рівнем стратегічного мислення, що дозволяє йому визначати шляхи розвитку Товариства та приймати обґрунтовані стратегічні рішення, враховуючи як внутрішні, так і зовнішні фактори. Генеральний директор має глибокі знання в галузі фінансів та ефективно управляє фінансовими ресурсами Товариства. Генеральний директор володіє високим рівнем аналітичних здібностей, які допомагають йому швидко розпізнавати ключові проблеми та знаходити оптимальні рішення у бізнес-процесах. Також він активно просуває інновації в Товаристві та гнучко адаптується до змін у бізнес-середовищі, щоб забезпечити успішне функціонування Товариства в змінних умовах ринку.

3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці).

Генеральний директор успішно виконав поставлені цілі, забезпечивши стабільність підприємства в умовах повномасштабного вторгнення росії в Україну. Зокрема, виокремлено деякі з критеріїв його оцінки:

Стабільність діяльності: Генеральний директор успішно забезпечив стабільність у всіх сферах діяльності компанії. Товариство безперебійно продовжує здійснювати господарську діяльність. Управління ризиками було ефективно організоване.

Соціальна відповідальність: За сприянням Генерального директора були реалізовані різноманітні програми для підтримки співробітників, що включали в себе організацію регулярних перевірок та інструктажів з питань безпеки на робочому місці, а також надання доступу до медичних послуг та покращення умов праці.

Отже, Генеральний директор успішно впорався з поставленими цілями на 2024 рік, проявивши високий рівень керівництва, стратегічне бачення та вмінням ефективного управління.

4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи. Генеральний директор відігравав одну з ключових ролей у змінах у фінансово-господарській діяльності Товариства, особливо у контексті складних умов, спричинених

повномасштабним вторгненням росії в Україну. Незважаючи на ці складнощі, Генеральний директор виявив високий рівень відповідальності задля забезпечення нормальної фінансово-господарської діяльності Товариства.

Зокрема, Генеральний директор здійснював ефективне управління ресурсами та оптимізував витрати у звітному періоді, шляхом внесення змін в стратегії використання ресурсів, спрямовані на збільшення продуктивності та зменшення витрат.

Генеральний директор активно співпрацював з фінансовою дирекцією та іншими підрозділами Товариства для розробки і впровадження стратегій управління фінансовими ризиками та фінансового контролю в умовах збройної агресії проти України. Це допомогло забезпечити певну стабільність фінансових показників та частковий захист Товариства від потенційних загроз

Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Підрозділи першої лінії захисту не створювались
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Підрозділи другої лінії захисту не створювались
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Підрозділи третьої лінії захисту не створювались
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	Кодекс етики
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Д/н
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Звіт щодо системи внутрішнього контролю не затверджувався

Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків не затверджувалась
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків не затверджувалась
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Д/н

Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
ALTANA LIMITED (АЛТАНА ЛІМІТЕД)			24,989999	24,989999
METINVEST B.V.			24,989999	24,989999
TREIMUR INVESTMENTS LIMITED (ТРЕЙМУР ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД)			24,989999	24,989999
MISANDYCO HOLDINGS LTD (МІСАНДАЙКО ХОЛДІНГЗ ЛТД)			24,989999	24,989999

Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Григоренко Іван Миколайович			Головний бухгалтер, призначений на посаду наказом Генерального директора № 50 к від 22.04.2021 р.	Головний бухгалтер забезпечує ведення бухгалтерського обліку згідно з чинними нормативними актами з використанням автоматизованої системи обліку, складання та надання користувачам фінансової звітності в установлені терміни.	Призначається та звільняється Наказом Генерального директора Товариства

Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Богданов Руслан Кябірович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради- представник акціонера
Дата вступу на посаду	22.10.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Порядок виплати винагороди члену Наглядової ради Товариства визначається Договором, що укладається з членом Наглядової ради Товариства. Особа не надала згоду на розкриття інформації про винагороду.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Порядок виплати винагороди члену Наглядової ради Товариства визначається Договором, що укладається з членом Наглядової ради Товариства. Особа не надала згоду на розкриття інформації про винагороду.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіти про винагороду члену Наглядової ради Товариства не розглядались та не затверджувались.

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Амітан Олена Анатоліївна
РНОКПП	

УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради- представник акціонера
Дата вступу на посаду	22.10.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Порядок виплати винагороди члену Наглядової ради Товариства визначається Договором, що укладається з членом Наглядової ради Товариства. Особа не надала згоду на розкриття інформації про винагороду.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Порядок виплати винагороди члену Наглядової ради Товариства визначається Договором, що укладається з членом Наглядової ради Товариства. Особа не надала згоду на розкриття інформації про винагороду.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіти про винагороду члену Наглядової ради Товариства не розглядались та не затверджувались.

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Юрченко Іван Юрійович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради- представник акціонера
Дата вступу на посаду	22.10.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній	Виплатили: Мають виплатити:

валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Порядок виплати винагороди члену Наглядової ради Товариства визначається Договором, що укладається з членом Наглядової ради Товариства. Особа не надала згоду на розкриття інформації про винагороду.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Порядок виплати винагороди члену Наглядової ради Товариства визначається Договором, що укладається з членом Наглядової ради Товариства. Особа не надала згоду на розкриття інформації про винагороду.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіти про винагороду члену Наглядової ради Товариства не розглядались та не затверджувались.

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Тімшина Ірина Серафимівна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Генеральний директор
Дата вступу на посаду	01.09.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Особа не надала згоду на розкриття інформації про винагороду
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Особа не надала згоду на розкриття інформації про винагороду
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіти про винагороду виконавчого органу не розглядались та не затверджувались.

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:

Частина 12. Інформація про політику розкриття інформації особою

Назва внутрішнього документа, який визначає політику щодо розкриття інформації	Наказ "Про підготовку та розкриття річної інформації емітента цінних паперів"
Найменування органу, який прийняв рішення про затвердження документа, який визначає політику щодо розкриття інформації	Генеральний директор
Дата та номер рішення про затвердження документа, який визначає політику щодо розкриття інформації	24.02.2020 18
Опис ключових положень внутрішнього документа, який визначає політику щодо розкриття інформації	Забезпечення дотримання вимог законодавства України щодо розкриття Товариством річної інформації. Наказ Генерального директора ПРАТ «ДМЗ» "Про підготовку та розкриття особливої інформації" № 43 від 25.05.2020р. Забезпечення дотримання вимог законодавства України

	щодо розкриття Товариством особливої інформації.
--	--

Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається із Звіту про управління, у складі якої є інформація про корпоративне управління, та Річної інформації емітента цінних паперів (річний звіт) за 2024 рік (але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї). Звіт про управління ми отримали до дати цього звіту аудитора. Очікується, що Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2024 рік буде надана нам після дати нашого Звіту аудитора.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Коли ми ознайомимся зі Річною інформацією емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, нам потрібно повідомити інформацію про це питання, тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

Ми дійшли висновку, що на іншу інформацію, отриману до дати звіту аудитора, мають вплив викривлення, які наведено у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту.

2) звіт про сталий розвиток

1	Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:
	Екологічна політика Товариства передбачає втілення заходів щодо охорони повітряного басейну, охорони водного басейну, раціонального використання водних ресурсів, охорони та раціонального використання земельних ресурсів, заходів у сфері поводження з відходами та мінімізацію впливу виробничих факторів на компоненти навколишнього природного середовища. Екологічна діяльність Товариства здійснюється відповідно до діючого законодавства. Основними нормативними документами у сфері екології є Закон України "Про охорону навколишнього природного середовища", "Про охорону атмосферного повітря", "Про відходи", Водний кодекс України та інші нормативні документи, Державні санітарні норми та правила, Державні стандарти України. В 2024 році власні виробничі потужності Товариства: - не здійснювали викидів парникових газів, які б вимагали погодження з Департаментом екології та природних ресурсів; - не виробляли відходів, які б потребували специфічної переробки та утилізації; - не здійснювали споживання води для виробничих потреб. Використані ресурси (вода для господарсько-питних потреб, побутові відходи, енергія тощо) обліковувались відповідними приладами обліку згідно договорів з постачальниками

2	Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:
	1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу: Ступені ризику від впровадження господарської діяльності оцінюються відповідно до критеріїв, затверджених Постановою Кабінету міністрів від 06.03.2019 № 182 " Про затвердження критеріїв, за якими оцінюється ступінь ризику від провадження господарської діяльності та визначається періодичність здійснення планових заходів державного нагляду (контролю) у сфері охорони навколишнього природного середовища, раціонального використання, відтворення і охорони природних ресурсів Державною екологічною інспекцією ".
	2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків: 1) Умови праці та зайнятості (заборона будь-якої примусової праці, дотримання обмежень щодо мінімального віку прийняття на роботу, заборона дискримінації працівників за будь-якою ознакою, належне оформлення трудових договорів з працівниками, дотримання режиму робочого часу, вимог щодо понаднормових робіт, надання відпусток, офіційна заробітна плата, затримок та зменшень в оплаті праці, дотримання вимог трудового законодавства України, тощо); 2) Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом. Політика Товариства в боротьбі з корупцією та хабарництвом спрямована на дотримання вимог усіх застосованих антикорупційних законів і міжнародних конвенцій, де б воно не здійснювало свою діяльність. ПРАТ "ДМЗ" проводить комплексну перевірку своїх ділових партнерів з метою оцінки корупційного ризику. Товариство стежить за ефективністю контролю антикорупційних процесів, а також проводить перевірки з метою забезпечення дотримання антикорупційного законодавства і інших процедур, що відносяться до цього питання. 3) Мінімізація шкідливого впливу на довкілля

		при використанні транспорту. 4) Техніка безпеки та гігієна праці (безпечні та нешкідливі умови праці, проведення навчання та інструктажу з техніки безпеки, ведення журналів, забезпечення працівників засобами індивідуального захисту, дотримання вимог законодавства України у сфері охорони праці).
3	Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності:	
	Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити:	1) Безумовне дотримання вимог природоохоронного законодавства України; 2) Мінімізація будь-яких негативних впливів на навколишнє середовище; 3) Оптимізація виробничих процесів, використання енергозберігаючих технологій, зменшення питомих показників споживання природних ресурсів; 4) Відповідальність кожного працівника за забезпечення встановлених дозволами нормативів гранично допустимих викидів забруднюючих речовин в атмосферу 5) Компанія бере участь у державній пенсійній програмі з визначеними виплатами, яку засновано у законодавчому порядку, участь у якій є обов'язковою для усіх компаній, що мають робочі місця з особливо шкідливими та важкими умовами праці (Список 1 та Список 2). 6) На ПРАТ «ДМЗ» діє Кодекс етики. Кодекс етики встановлює необхідні етичні норми і стандарти ведення бізнесу, якими повинні щодня керуватися у своїй діяльності співробітники всіх рівнів. Дані норми і стандарти ґрунтуються на таких цінностях як професіоналізм, клієнторієнтованість, командна робота, здоров'я людини та дбайливе ставлення до навколишнього середовища.

		7) Політика підприємства в боротьбі з корупцією спрямована на дотримання вимог усіх застосованих антикорупційних законів і міжнародних конвенцій, де б воно не здійснювало свою діяльність. ПРАТ «ДМЗ» проводить комплексну перевірку своїх ділових партнерів з метою оцінки корупційного ризику. Товариство стежить за ефективністю контролю антикорупційних процесів, а також проводить перевірки з метою забезпечення дотримання антикорупційного законодавства і інших процедур, що відносяться до цього питання.
4	Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:	
	1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:	Товариство має одноособовий виконавчий орган - Генеральний директор. У звітному періоді Генеральним директором були розглянуті питання щодо захисту довкілля, які були надані на розгляд, та по них прийняті відповідні рішення.
	2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:	У звітному періоді Наглядовою радою не розглядались питання захисту довкілля
5	Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	Ключовими групами стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність Товариства є: 1. Акціонери. При отриманні Товариством доходів, у разі прийняття відповідного рішення такі доходи можуть трансформуватися в дивіденди, які отримують акціонери. 2. Споживачі. Діяльність Товариства спрямована на надання послуг належної якості. 3. Державні органи. Товариство може надавати консультації при розробці нормативних актів в умовах недосконалого законодавчого поля. Діяльність Товариства впливає на поповнення бюджету за рахунок податків. 4. Працівники. Отриманий прибуток Товариством сприятиме створенню нових робочих місць та конкурентної заробітної плати.	
6	Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	

	Основним стейкхолдером, який має вплив на досягнення Товариством стратегічних цілей є трудовий колектив ПРАТ «ДМЗ». Досягнення стратегічних цілей компанії і стратегія, заснована на забезпеченні довгострокової стійкості бізнесу. Упровадження найкращих практик управління, заснованих на єдиному баченні, цінностях, культурі та ефективному впровадженні змін у рамках компанії виконується з погодженням профспілкової організації Ряд важливих питань, зокрема, щодо оплати праці, робочого часу, роботодавець вирішує разом з профспілкою. Відповідно, профспілка контролює, щоб роботодавець діяв не лише у власних інтересах, а перш за все в інтересах працівників компанії.
7	Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками: Товариство обізнане з кращими практиками щодо взаємодії із Стейкхолдерами і прагне впроваджувати такі практики, наскільки це можливо. Товариство дотримується всіх відповідних законодавчих вимог, спрямованих на захист Стейкхолдерів та заохочення взаємодії із Стейкхолдерами. Відповідна нефінансова інформація, в тому числі інформація про управління Товариством, надається Акціонерам та ринкам з метою їх кращого інформування для прийняття інвестиційних рішень. Вплив Товариства на суспільство та навколишнє середовище є чітко зрозумілим для Стейкхолдерів. Належне управління допомагає збільшити вартість Товариства шляхом підвищення її конкурентоспроможності, ефективності та зростання. Належне управління зміцнює довіру до Товариства та сприяє створенню цінності в інтересах акціонерів, працівників та інших стейкхолдерів

5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи

№ з/п	Назва внутрішнього документа	Опис ключових питань, які регулюються внутрішнім документом	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено внутрішній документ
1	2	3	4
1	Статут Товариства	Питання діяльності Товариства	https://donetsksteel.com.ua/sharers/general-info
2	Кодекс етики	Кодекс етики встановлює необхідні етичні норми і стандарти ведення бізнесу, якими повинні щодня керуватися у своїй діяльності співробітники всіх рівнів. Такі норми і стандарти ґрунтуються на наших цінностях: Професіоналізм, Клієнтозорієнтованість, Життя, здоров'я та екологія, Лідерство, Командна робота.	https://donetsksteel.com.ua/sharers/kodeks-etiki

VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року

2. Особлива інформація

№ з/п	Вид особливої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента 01.08.2024 року відповідно до п. 16.10.1.9. Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДОНЕЦЬКСТАЛЬ» - МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» Наглядовою радою Товариства прийнято рішення продовжити термін повноважень Генерального директора ПРАТ «ДМЗ» Тімшиної Ірини Серафимівни до 02.04.2025 р. (включно).	01.08.2024	https://donetsksteel.com.ua/sharers/public-info
2	Відомості про зміну адреси власного веб-сайту емітента Відомості про зміну адреси електронної пошти, яка є офіційним каналом зв'язку з емітентом	13.09.2024	https://donetsksteel.com.ua/sharers/public-info

3. Інша інформація

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Повідомлення про втрату статусу підприємства, що становить суспільний інтерес	02.01.2024	https://donetsksteel.com.ua/sharers/public-info