

# Титульний аркуш

26.09.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

1

(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).

Голова Правління

(посада)

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

Горбатюк М.О.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

## Річний звіт

### ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД" (31167067) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення загальних зборів акціонерів від 02.05.2024, Річний звіт ПрАТ "НРЗ" за 2023 рік затверджений рішенням загальних зборів акціонерів ПрАТ "НРЗ" (Протокол річних загальних зборів акціонерів ПрАТ "НРЗ" №260424 від 02 травня 2024 року, які було проведено шляхом опитування 26 квітня 2024 року).

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

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://nrz.com.ua/rozkritttya-informacii/  
regulyarna-informaciya/](https://nrz.com.ua/rozkritttya-informacii/regulyarna-informaciya/)

(URL-адреса вебсайту)

26.09.2025

(дата)

## Пояснення щодо розкриття інформації

### I. Розділ - Загальна інформація

1.2. Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за яким надається забезпечення - не розкривається, оскільки у Товариства відсутні випуски цінних паперів, за яким надається забезпечення.

1.3. Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями Товариства - не розкривається, оскільки у Товариства відсутні зобов'язаннями, за якими надаються забезпечення.

1.5. Інформація про рейтингове агентство - не розкривається оскільки ПрАТ "НРЗ" та його емісійні цінні папери (акції) відповідно до вимог статті 4-1 Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків" не потребують визначення рейтингової оцінки.

1.6. Інформація про судові справи Товариства не надається, оскільки у Товариства відсутні судові справи, за якими розглядались у 2023 році позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства станом на початок 2023 року. Відомості про відповідні судові справи, за якими у 2023 році стороною були посадові особи ПрАТ "НРЗ" відсутні. У ПрАТ "НРЗ" відсутні дочірні підприємства.

1.7. Інформація про штрафні санкції щодо ПрАТ "НРЗ" не надається, оскільки у 2023 році на Товариство держаними органами не накладались штрафні санкції.

2.1. Інформація про органи управління, має інформацію про персональний склад органів управління станом на кінець звітного року (на 31.12.2023 р.).

2.2. У розділі "Інформація щодо посадових осіб" зазначені відомості щодо посадових осіб станом на кінець звітного року (на 31.12.2023 р.), а відомості про "Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років" вказані за період з 2019 р. по 2023 р. Особлива інформація, а саме відомості про зміну складу посадових осіб емітента, протягом звітного 2023 року розкривалися згідно з Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами. Інформація про інших посадових осіб - не розкривається, оскільки статутом ПрАТ "НРЗ" не визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом України "Про акціонерні товариства".

2.3. Інформація щодо корпоративного секретаря - не розкривається, оскільки відповідно до ч. 1 ст. 85 Закону України "Про акціонерні товариства" запровадження у ПрАТ "НРЗ" посади корпоративного секретаря не є обов'язковим. У 2023 році на ПрАТ "НРЗ" посада корпоративного секретаря не запроваджувалась та корпоративний секретар не призначався. У 2023 році ПрАТ "НРЗ" не укладала з фізичними особами цивільно-правових договорів про здійснення функцій корпоративного секретаря.

5. ПрАТ "НРЗ" не приймає участь у інших юридичних особах.

6. ПрАТ "НРЗ" не має відокремлених підрозділів.

### I. Розділ - Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. ПрАТ "НРЗ" не здійснювало публічної пропозиції цінних паперів (акцій) та відсутні факти допуску цінних паперів (акцій) ПрАТ "НРЗ" до торгів на організованих ринках капіталу.

2. Зміна прав на акції - не розкривається тому, що протягом 2023 року змін прав на акції не відбувались.

3.2. Щодо акцій ПрАТ "НРЗ" відсутні обмеження.

3.3. Інформація про облігації - відсутня. Станом на 31.12.2023 відсутні зареєстровані випуски облігацій Товариства. Протягом 2023 року Товариство не здійснювало випуски облігацій.

3.4. Інформація про інші цінні папери - відсутня. Станом на 31.12.2023 відсутні зареєстровані випуски інших цінних паперів Товариства. Протягом 2023 року Товариство не здійснювало випуски інших цінних паперів.

3.5. Інформація про деривативні цінні папери - відсутня. Станом на 31.12.2023 відсутні зареєстровані випуски деривативних цінних паперів Товариства. Протягом 2023 року емітент не здійснював випуски деривативних цінних паперів.

3.6. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів - відсутня. Станом на 31.12.2023 відсутні зареєстровані випуски боргових цінних паперів Товариства.

3.7. 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

заповнюється. Товариства не здійснювало емісію цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).

3.8. Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду - не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало дій щодо придбання (викупу), набуття інших чином, акцій власної емісії впродовж звітного періоду.

3.9. Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи - відсутня, оскільки Товариство не випускало інших цінних паперів (крім акцій).

3.10. Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1% розміру статутного капіталу - не розкривається, оскільки у власності працівників Товариства відсутні акції Товариства.

3.11. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі на необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів - не розкривається, оскільки Товариство не володіє інформацією про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів. Необхідність отримання від Товариства або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутня.

3.12. 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 не розкривається, оскільки відповідні факти відсутні.

4.1. Перелік власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій не наводиться на підставі підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами.

4.2. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій - відсутня. Протягом звітного періоду зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не відбувались.

4.3. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій - відсутня. Протягом 2023 року зміни осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не відбувались.

4.4. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість яких стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій - не розкривається, оскільки у емітента відсутні випуски фінансових інструментів, які дають право конвертувати їх в акції акціонерного товариства.

### III. Розділ - Фінансова інформація

5.1. Інформація про прийняті рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - не розкривається, оскільки у звітному періоді відсутні факти попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів. Відповідно до підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, приватні акціонерні товариства, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2-4 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, не розкривають інформацію про вчинення значних правочинів.

5.2. Інформація про вчинення значних правочинів не розкривається, оскільки відповідно до підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, приватні акціонерні товариства, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2-4 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, не розкривають інформацію про вчинення значних правочинів.

5.3. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не розкривається,

оскільки відповідно до підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, приватні акціонерні товариства, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2-4 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, не розкривають інформацію про вчинення правочинів щодо яких є заінтересованість, про осіб, заінтересованих у вчиненні емітентом правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.

6. Звіт про платежі на користь держави не розкривається, оскільки відповідно до підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, приватні акціонерні товариства, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2-4 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, не розкривають звіт про платежі на користь держави відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

#### IV. Розділ - Звіт керівництва (звіт про управління).

1.1.1.1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа - не заповнюється. Відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, таблиця "Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" заповнюється емітентом, який застосовує інший кодекс корпоративного управління (кодекс корпоративного управління, затверджений НКЦПФР та / або кодекс корпоративного управління оператора організованого ринку капіталу, об'єднання юридичних осіб та інший кодекс корпоративного управління (за наявності)).

ПрАТ "НРЗ" не застосовує інший кодекс корпоративного управління, а керується Кодексом корпоративного управління ПрАТ "НРЗ", який затверджений позачерговими загальними зборами акціонерів ПрАТ "НРЗ", які було проведено 25 грудня 2023 року (протокол №251223 від 25 грудня 2023 року). Текст Кодексу корпоративного управління доступний для загального ознайомлення на власному веб-сайті Товариства за посиланням <https://nrz.com.ua/vnutrishni-lokalno-normativni-akti-i/kodeks-korporativnogo-upravlinnya-tovaristva/>.

1.1.1.5. Інформація про практику корпоративного управління. Рада директорів - не заповнюється, оскільки ПрАТ "НРЗ" має дворівневу структуру управління і виконавчим органом є Правління Товариства.

1.1.3. Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень - не розкривається, оскільки Товариство не є емітентом облігацій згідно зі статтею 108 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

1.1.4.1. У таблиці "Персональний склад ради та її комітетів" відсутня інформація про голову та членів комітетів ради, а також відсутня інформація про назви комітетів, оскільки у складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено.

1.1.4.3. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень не наводиться, оскільки у складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено.

1.1.5.1. У таблиці "Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів" відсутня інформація про голову та членів комітетів виконавчого органу, а також відсутня інформація про назви комітетів, оскільки у складі Правління Товариства комітетів не створено.

1.1.5.3. Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень - не заповнюється, оскільки Товариство має колегіальний виконавчий орган, у якому не створено комітети.

1.1.5.4. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень - не заповнюється, оскільки Товариство має колегіальний виконавчий орган, яким є Правління Товариства.

1.1.6. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності - не розкривається, оскільки у 2023 році корпоративний секретар не призначався.

1.1.9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на

загальних зборах особи - не розкривається, оскільки у 2023 відсутні відповідні обмеження.

1.1.10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи - не розкривається, оскільки статутом ПрАТ "НРЗ" не визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом України "Про акціонерні товариства".

1.1.11. Інформація про винагороду членів Правління Товариства (крім Голови Правління Товариства), Голови Наглядової ради Товариства та членів Наглядової ради Товариства - не розкривається, оскільки виконання ними відповідних обов'язків здійснюється на безоплатній основі. ПрАТ "НРЗ" у звітному році не виплачував винагород членам Правління Товариства (крім Голови Правління Товариства), Голові Наглядової ради Товариства та членам Наглядової ради Товариства.

1.1.13. Інформація про радника - не розкривається, оскільки у Товариства відсутня посада радника з корпоративних прав.

1.1.14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення - не розкривається, оскільки вимоги пункту 45 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, не застосовуються до приватних акціонерних товариств, крім тих, які є підприємствами, що становлять суспільний інтерес. ПрАТ "НРЗ" не є підприємством, що становлять суспільний інтерес.

1.1.15. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринках фінансових послуг - не розкривається тому що Товариство не є фінансовою установою.

1.2. Звіт про сталий розвиток - не розкривається, оскільки відповідно до підпункту 6 пункту 42 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, вимоги про його розкриття застосовується тільки для емітентів, визначених підпунктами 1 - 4 пункту 48 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами. ПрАТ "НРЗ" є приватним акціонерним товариством та не підпадає під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами.

1.3.1. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику, не розкривається у зв'язку з відсутністю таких фактів.

1.3.2. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику, не розкривається у зв'язку з відсутністю таких фактів.

1.3.3. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику, не розкривається у зв'язку з відсутністю таких фактів.

1.3.4. Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відносяться до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику - відсутня. У Товариства відсутні засновники чи акціонери, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

1.3.5. Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику - не розкривається, оскільки в органах управління Товариства відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

1.3.6. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб - наводиться тільки з міркувань формальної дії відповідних договорів, строк яких у звітному році не сплинув. Фактично у звітному році ділових відносин з відповідними контрагентами не було. Інформація, передбачена цим пунктом відповідно до п. 47 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, розкривається шляхом подання до НКЦПФР через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників ринків капіталу та професійних учасників організованих товарних ринків. Повне найменування відповідних контрагентів англійською мовою та місцезнаходження відповідних контрагентів англійською мовою не наводиться

оскільки контрагенти є юридичними особами, які зареєстровані в Україні відповідно до законодавства України.

1.3.7. Інформація про наявність у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб - не розкривається, оскільки у Товариства відсутні ділові відносини з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичними особами.

1.3.8. Інформація щодо розташування дочірніх компаній / підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику - не розкривається, оскільки у Товариства відсутні дочірні компанії / підприємства, філії, представництва та/або інші відокремлені структурні підрозділи, які розташовані на території держави зони ризику.

1.3.9. Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення №608 - відсутня. Товариство, разом з особами визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення №608, не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб.

1.3.10. Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом із особами визначеними в п.п.1-3 пункту 47 Положення №608 - відсутня. Товариство, разом із особами визначеними в п.п.1-3 пункту 47 Положення №608, не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

1.3.11. Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику - не розкривається оскільки у Товариства відсутні вкладення у корпоративні права в юридичних особах, зареєстрованих в іноземній державі зони ризику.

1.3.12. Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику - відсутня. Товариство не має цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

2.1. Інформація про корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) емітента, яка наявна в емітента - не розкривається. У Товариства відсутня інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами Товариства.

2.2. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом - відсутня. Особи, які здійснюють контроль над Товариством, не повідомляли про укладання ними таких договорів.

2.3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, що мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення - не розкривається, оскільки відповідно до підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, приватні акціонерні товариства, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2-4 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, не розкривають інформація про будь-які винагороди або компенсації, що мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

3. Дивідендна політика - не розкривається, оскільки в Товаристві відсутній затверджений внутрішній документ, який визначає дивідендну політику.

4. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році - відсутня. За результатами діяльності Товариства у 2023 році рішення про виплату дивідендів загальними зборами акціонерів ПрАТ "НРЗ" не приймалось.

Розділ V. Інформація, пов'язана з емісією окремих видів цінних паперів.

Інформація щодо іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало публічного (відкритого) розміщення іпотечних облігацій, відкритого розміщення сертифікатів ФОН.

Розділ VII. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення

випуску боргових цінних паперів - відсутня. Товариством не здійснювалися випуски боргових цінних паперів, виконання зобов'язань за якими забезпечене поручителем (страховиком/гарантом).

## Зміст до річного звіту

|                                                                                              |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| I. Загальна інформація.....                                                                  | 8  |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація.....                                          | 8  |
| 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура .....                        | 10 |
| 3. Структура власності .....                                                                 | 14 |
| 4. Опис господарської та фінансової діяльності .....                                         | 14 |
| II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів .....                                         | 32 |
| 1. Структура капіталу .....                                                                  | 32 |
| 3. Цінні папери .....                                                                        | 35 |
| III. Фінансова інформація .....                                                              | 37 |
| 1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи .....                             | 37 |
| 2. Річна фінансова звітність.....                                                            | 37 |
| 3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності.....                                     | 37 |
| 4. Твердження щодо річної інформації.....                                                    | 44 |
| IV. Нефінансова інформація.....                                                              | 44 |
| 1. Звіт керівництва (звіт про управління).....                                               | 44 |
| 1) звіт про корпоративне управління.....                                                     | 45 |
| 3) інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.....     | 70 |
| 5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи.....        | 71 |
| VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року..... | 71 |

## І. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

|    |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Повне найменування                                                                                                                                                   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"                                                                                                                                                               |
| 2  | Скорочене найменування                                                                                                                                               | ПрАТ "НРЗ"                                                                                                                                                                                                                      |
| 3  | Ідентифікаційний код юридичної особи                                                                                                                                 | 31167067                                                                                                                                                                                                                        |
| 4  | Дата державної реєстрації                                                                                                                                            | 30.11.2001                                                                                                                                                                                                                      |
| 5  | Місцезнаходження                                                                                                                                                     | 53201, Україна, Дніпропетровська обл., Нікопольський р-н, місто Нікополь, ПРОСПЕКТ ТРУБНИКІВ, будинок 56.<br>Фактичне: 53201, Україна, Дніпропетровська обл., Нікопольський р-н, місто Нікополь, ПРОСПЕКТ ТРУБНИКІВ, будинок 56 |
| 6  | Адреса для листування                                                                                                                                                | Україна, 53200, Дніпропетровська обл., місто Нікополь, ПРОСПЕКТ ТРУБНИКІВ, будинок 56                                                                                                                                           |
| 7  | Особа, яка розкриває інформацію                                                                                                                                      | V Емітент<br>Особа, яка надає забезпечення                                                                                                                                                                                      |
| 8  | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес                                                                                                       | V Так<br>Ні                                                                                                                                                                                                                     |
| 9  | Категорія підприємства                                                                                                                                               | V Велике<br>Середнє<br>Мале<br>Мікро                                                                                                                                                                                            |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку                                                                                                               | nikopolsky.repairing.plant@gmail.com                                                                                                                                                                                            |
| 11 | Адреса вебсайту                                                                                                                                                      | <a href="https://nrz.com.ua/">https://nrz.com.ua/</a>                                                                                                                                                                           |
| 12 | Номер телефону                                                                                                                                                       | +380675602597                                                                                                                                                                                                                   |
| 13 | Статутний капітал, грн                                                                                                                                               | 9772445                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                                                                                      | 427                                                                                                                                                                                                                             |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)                                                                   | 110795                                                                                                                                                                                                                          |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД                                                                                               | 33.12 - Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення<br>46.72 - Оптова торгівля металами та металевими рудами<br>38.32 - Відновлення відсортованих відходів                                   |



|    |                            |                                        |
|----|----------------------------|----------------------------------------|
| 19 | Структура управління особи | V<br>Однорівнева<br>Дворівнева<br>Інше |
|----|----------------------------|----------------------------------------|

**Банки, що обслуговують особу:**

|   |                                                     |                                            |
|---|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                                   |
|   | IBAN                                                | UA613057490000002604730175801              |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                                        |
| 2 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                                   |
|   | IBAN                                                | UA193057490000002600630175804              |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                                        |
| 3 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                                   |
|   | IBAN                                                | UA023057490000002600530175803              |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                                        |
| 4 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                                   |
|   | IBAN                                                | UA653057490000002600330175801              |
|   | Валюта рахунку                                      | USD                                        |
| 5 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                                   |
|   | IBAN                                                | UA653057490000002600330175801              |
|   | Валюта рахунку                                      | EUR                                        |
| 6 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                                   |
|   | IBAN                                                | UA823057490000002600430175802              |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                                        |
| 7 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                                   |
|   | IBAN                                                | UA653057490000002600330175801              |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                                        |
| 8 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МІЖНАРОДНИЙ         |

|  |                                      |                               |
|--|--------------------------------------|-------------------------------|
|  | філії, відділення банку)             | РЕЗЕРВНИЙ БАНК"               |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 25959784                      |
|  | IBAN                                 | UA673206270000029094770034774 |
|  | Валюта рахунку                       | UAH                           |

## 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     | Загальні збори акціонерів          | Акціонери, які мають право на участь у Загальних зборах.                                                               | Акціонери, які мають право на участь у Загальних зборах.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2     | Наглядова рада                     | Кількісний склад Наглядової ради становить 3 особи. До складу Наглядової ради входять Голова та члени Наглядової ради. | Персональний склад Наглядової ради ПрАТ "НРЗ" станом на кінець звітного періоду (31.12.2023 р.):<br>- Голова Наглядової ради:<br>Колесова Олена Едуардівна - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ";<br>- Члени Наглядової ради:<br>Шепотін Віктор Сергійович - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"; Рожко Анна Володимирівна - представник акціонера ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ІУКРЕЙН". |
| 3     | Правління                          | Кількісний склад Правління становить 5 осіб. До складу Правління входять Голова Правління та чотири члена Правління.   | Персональний склад Правління ПрАТ "НРЗ" станом на кінець звітного періоду (31.12.2023 року):<br>- Голова Правління Скороход Валерій Олександрович;<br>- Члени Правління: Драчевський Віктор Васильович; Картава Тетяна Миколаївна.                                                                                                                                                                                                                                                                              |

## 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 ПрАТ "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ІУКРЕЙН" | Рожко Анна Володимирівна  |        |      | 1983           | Вища   | 11                  | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ІУКРЕЙН" 30926946 провідний економіст казначейства, керівник казначейства                                                                           | 28.04.2023<br>28.04.2026                          | Ні                                                             |
| 2     | Голова Наглядової ради - представник акціонера ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"       | Колесова Олена Едуардівна |        |      | 1980           | Вища   | 22                  | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ" 35537363 заступник директора з правового забезпечення, начальник юридичного відділу                                                      | 28.04.2023<br>28.04.2026                          | Ні                                                             |
| 3     | Член Наглядової ради - представник акціонера ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"         | Шепотін Віктор Сергійович |        |      | 1982           | Вища   | 19                  | 1. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ". 2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП УКРАЇНА". 1. 35537363. 2. 33668606 1. Провідний юрисконсульт. 2. Юрисконсульт. | 28.04.2023<br>28.04.2026                          | 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 | Голова Правління | Скороход Валерій<br>Олександрович |   |   | 1978 | Вища | 21 | ТОВАРИСТВО З<br>ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ<br>"ІНТЕРПАЙП УКРАЇНА"<br>33668606<br>керівник департаменту<br>управління організаційними<br>програмами та проектами,<br>керівник проектів та програм у<br>сфері матеріального (не<br>матеріального) виробництва<br>(стратегічних проектів і програм<br>з розвитку)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 18.09.2020<br>обрано на<br>невизначений<br>строк | Ні |
| 2 | Член Правління   | Драчевський Віктор<br>Васильович  |   |   | 1960 | Вища | 49 | 1. ТОВАРИСТВО З<br>ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ<br>"ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ". 2.<br>АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"ІНТЕРПАЙП<br>НОВОМОСКОВСЬКИЙ<br>ТРУБНИЙ ЗАВОД". 3.<br>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ<br>ТОВАРИСТВО<br>"НІКОПОЛЬСЬКИЙ<br>РЕМОНТНИЙ ЗАВОД". 4.<br>ТОВАРИСТВО З<br>ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БІЗНЕС<br>ГЛОБАЛ".<br>1. 35537363. 2. 05393139. 3.<br>31167067. 4. 39379796<br>1. Директор з економічної<br>безпеки, заступник директора з<br>економічної безпеки (в .т.ч. за<br>сумісництвом), член Дирекції.<br>2. Член Правління.<br>3. Директор з економічної<br>безпеки (за сумісництвом),<br>начальник управління з<br>економічної безпеки (за<br>сумісництвом).<br>4. Начальник відділу. | 04.01.2019<br>обрано на<br>невизначений<br>строк | Ні |

|   |                |                              |  |  |      |      |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                  |    |
|---|----------------|------------------------------|--|--|------|------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----|
| 3 | Член Правління | Картава Тетяна<br>Миколаївна |  |  | 1973 | Вища | 33 | 1. ТОВАРИСТВО З<br>ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ<br>"ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ". 2.<br>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ<br>ТОВАРИСТВО<br>"НІКОПОЛЬСЬКИЙ<br>РЕМОНТНИЙ ЗАВОД".<br>1. 35537363. 2. 31167067<br>1. Начальник відділу кадрів. 2.<br>Провідний фахівець з кадрового<br>адміністрування (за<br>сумісництвом). | 17.11.2017<br>обрано на<br>невизначений<br>строк | Ні |
|---|----------------|------------------------------|--|--|------|------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----|

#### Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

| №<br>з/п | Посада                                                                                 | Ім'я                              | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій,<br>шт. | Від загальної<br>кількості акцій<br>(у відсотках) | Кількість за типами акцій |                         |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------|------|-------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
|          |                                                                                        |                                   |        |      |                         |                                                   | прості іменні             | привілейовані<br>іменні |
| 1        | 2                                                                                      | 3                                 | 4      | 5    | 6                       | 7                                                 | 8                         | 9                       |
| 1        | Голова Правління                                                                       | Скороход Валерій<br>Олександрович |        |      | 0                       | 0                                                 | 0                         | 0                       |
| 2        | Член Правління                                                                         | Драчевський Віктор<br>Васильович  |        |      | 0                       | 0                                                 | 0                         | 0                       |
| 3        | Член Правління                                                                         | Картава Тетяна<br>Миколаївна      |        |      | 0                       | 0                                                 | 0                         | 0                       |
| 2        | Член Наглядової ради -<br>представник акціонера<br>ПрАТ "СЕНТРАВІС<br>ПРОДАКШН ЮКРЕЙН" | Рожко Анна<br>Володимирівна       |        |      | 0                       | 0                                                 | 0                         | 0                       |
| 1        | Голова Наглядової ради -<br>представник акціонера<br>ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО<br>ТЬЮБ       | Колесова Олена<br>Едуардівна      |        |      | 0                       | 0                                                 | 0                         | 0                       |
| 3        | Член Наглядової ради -<br>представник акціонера<br>ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО<br>ТЬЮБ"        | Шепотін Віктор<br>Сергійович      |        |      | 0                       | 0                                                 | 0                         | 0                       |

### 3. Структура власності

### 4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. 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.

ПрАТ "НРЗ" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

2. 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 самостійно здійснює господарську діяльність та не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Фінансова звітність підприємства підготовлена на основі діючих в Україні вимог бухгалтерського обліку й звітності, зокрема Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV й Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, інших законодавчих й нормативних актів, що входять в систему регулювання бухгалтерського обліку й звітності підприємств в Україні, а також затвердженої керівником підприємства Облікової політики.

При підготовці фінансової звітності керівництво підприємства передбачає, що підприємство буде здійснювати свою фінансово-господарську діяльність на протязі 12 місяців року, наступного за звітним, і не має наміру чи потреби в ліквідації, припиненні фінансово-господарської діяльності в подальшому чи зверненні за захистом від кредиторів. Оцінка активів й зобов'язань заснована на припущенні того, що підприємство зможе виконувати свої зобов'язання й реалізовувати свої активи в ході звичайної діяльності.

Оцінка активів, передбачена обліковою політикою

Первісна оцінка:

Вартість активів, придбаних за плату, визначається як сума фактичних витрат на придбання, за винятком податку на додану вартість й інших відшкодованих податків (крім випадків, передбачених законодавством України).

Собівартість матеріально-виробничих запасів, основних засобів при їх створенні підприємством визначається виходячи з фактичних витрат, пов'язаних з виробництвом даних запасів і необоротних активів.

Первісною вартістю активів, що відрізняються від грошових коштів, внесених в статутний капітал підприємства, визнається погоджена з засновниками (учасниками) підприємства їх справедлива вартість.

Первісною вартістю активів, що відрізняються від грошових коштів, отриманих підприємством за договором дарування (безоплатно), визнається їх справедлива вартість на дату прийняття до бухгалтерського обліку. Визначення справедливої вартості базується на ціни, що діє на дату оприбуткування майна, отриманого безоплатно, на даний чи аналогічний вид майна в операціях між обізнаними, зацікавленими й незалежними сторонами чи на основі незалежної експертної оцінки. В первісну вартість безоплатно отриманих активів включаються також інші витрати, пов'язані з доведенням цих активів до стану, в якому вони придатні до використання в запланованих цілях.

Первісною вартістю активів, отриманих за договорами, що передбачають виконання зобов'язань (сплату) не грошовими коштами, визнається справедлива вартість переданих активів. У випадку, якщо справедлива вартість переданого в обмін активу менша за його балансову вартість, різниця включається до витрат поточного періоду.

Активи, виявлені при проведенні інвентаризації, приймаються до бухгалтерського обліку за справедливою вартістю.

Подальша оцінка:

Переоцінка основних засобів і нематеріальних активів Обліковою політикою підприємства не передбачена.

При зниженні вартості матеріально-виробничих запасів підприємство оцінює їх за чистою вартістю реалізації.

Під сумнівну дебіторську заборгованість на підприємстві обліковується резерв сумнівних боргів.

Облік фінансової оренди проводиться відповідно до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку №14 "Оренда". Підприємство визнає право на оренду як актив, який амортизується протягом дії договору оренди.

Визнання та оцінка дебіторської заборгованості

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигід та може бути достовірно визначена її сума.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. У разі відстрочення платежу за продукцію, товари, роботи, послуги з утворенням від цього різниці між справедливою вартістю дебіторської заборгованості та номінальною сумою грошових коштів та/ або їх еквівалентів, що підлягають отриманню за продукцію, товари, роботи, послуги, така різниця визнається дебіторською заборгованістю за нарахованими доходами (процентами) у періоді її нарахування.

Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаної заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається через застосування коефіцієнта сумнівності.

За методом застосування коефіцієнта сумнівності величина резерву розраховується множенням суми залишку дебіторської заборгованості на початок періоду на коефіцієнт сумнівності.

Коефіцієнт сумнівності розраховується через класифікацію дебіторської заборгованості за строками непогашення.

Визначена на основі класифікації дебіторської заборгованості величина сумнівних боргів на дату балансу становить залишок резерву сумнівних боргів на ту саму дату.

Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

Частина довгострокової дебіторської заборгованості, яка підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, відображається на ту саму дату в складі поточної дебіторської заборгованості. Довгострокова дебіторська заборгованість відображається в балансі за її теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від виду заборгованості та умов її погашення.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом включає заборгованість фінансових і податкових органів, а також авансові платежі, переплату за податками і зборами, іншими платежами до бюджету та відображається в балансі із виділенням заборгованості з податку на прибуток.

Визнання та оцінка зобов'язання

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на:

довгострокові;

поточні;

Довгострокові зобов'язання - всі зобов'язання, які не є поточними зобов'язаннями.

Забезпечення - зобов'язання з невизначеними сумою або часом погашення на дату балансу.

Поточні зобов'язання - зобов'язання, які будуть погашені протягом операційного циклу підприємства або повинні бути погашені протягом дванадцяти місяців, починаючи з дати балансу.

Довгострокові зобов'язання відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Забезпечення створюються для відшкодування наступних (майбутніх) операційних витрат на:

- виплату відпусток працівникам;
- додаткове пенсійне забезпечення;
- виконання гарантійних зобов'язань;
- реструктуризацію, виконання зобов'язань при припиненні діяльності;
- виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів тощо.

Суми створених забезпечень визнаються витратами (за винятком суми забезпечення, що включається до первісної вартості основних засобів відповідно до ").

Нематеріальні активи

В балансі підприємства нематеріальні активи відображені за первісною вартістю за мінусом суми накопиченої амортизації за весь час їх використання.

Амортизація нематеріальних активів нараховується шляхом накопичення відповідних сум на рахунок 133 "Амортизація нематеріальних активів", виходячи зі строку корисного використання.

Метод амортизації прямолінійний. Перевірка нематеріальних активів на знецінення здійснюється у порядку, визначеному Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 28 "Зменшення корисності активів".

Основні засоби.

Основні засоби відображені в балансі за вартістю, яка отримана як різниця між первісною вартістю та зносом.

До основних засобів в балансі підприємства віднесені активи, що відповідають вимогам Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби", первісна вартість яких перевищує 20000 грн. й строк корисного використання (експлуатації) більше одного року.

Підприємством використовується прямолінійний метод нарахування амортизації. Строк корисного використання основних засобів встановлений підприємством самостійно при прийнятті об'єкта до бухгалтерського обліку, виходячи з очікуваного періоду часу, на протязі якого необоротні активи будуть використовуватися підприємством чи з їх використанням буде виготовлений (виконаний) очікуваний об'єм робіт та послуг. Строк корисного використання основних засобів визначений підприємством в діапазоні від 4 до 37 років.

До складу інших необоротних матеріальних активів входять малоцінні необоротні матеріальні активи, строк корисного використання яких більше одного року та вартість яких дорівнює або є меншою від 20000 грн. Амортизація групи активів "Інші необоротні матеріальні активи" нараховується в першому місяці використання об'єктів у розмірі 100% від їхньої вартості.

Запаси.

Для оцінки запасів, відображених в фінансовій звітності на початок і кінець звітного періоду, використана їх первісна вартість. Сировина і матеріали у фінансовій звітності оцінені у сумі фактичних затрат з їх придбання з врахуванням транспортно-заготівельних витрат (відхилення у вартості матеріалів і товарів враховуються відокремлено, але враховані у вартості запасів при підготовці звітності).

Спеціальні інструменти, спеціальні пристрої і спеціальне обладнання вартістю не більше 20000 грн. за одиницю й строком корисного використання більше одного року визнаються об'єктами інших



необоротних матеріальних активів і амортизуються у порядку, встановленому обліковою політикою підприємства.

Спеціальні інструменти, спеціальні пристрої і спеціальне обладнання строком корисного використання менше одного року визнаються матеріально-виробничими запасами незалежно від вартості.

Вибуття запасів здійснюється за методом ФІФО.

Витрати майбутніх періодів та інші оборотні активи

Витрати майбутніх періодів приймаються до обліку, якщо строк користування отриманим правом, роботою, послугою чи строком, до якого відносяться витрати підприємства, чітко визначений умовами договору чи строк користування придбаною цінністю договором не визначений, але відомо, що вона буде використовуватись не тільки в процесі проведення робіт та надання послуг поточного місяця, але й в подальшому - в процесі надання послуг, здійснення торгової діяльності чи управління підприємством.

Витрати.

Облік витрат підприємства ведеться відповідно до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку №16 "Витрати" та статті 138 розділу III Податкового Кодексу України.

Встановлено нормативний метод обліку витрат на виробництво і калькулювання фактичної собівартості продукції. Облік незавершеного виробництва ведеться за методом середньозваженої вартості.

Загальновиробничі витрати поділяються на: змінні; постійні. Розподіл загальновиробничих витрат провадиться пропорційно коефіцієнтам розподілу, затвердженим на звітний період. Розподіл загальновиробничих витрат проводиться на кожен об'єкт витрат у собівартості по кожному виду продукції, що калькулюється. Постійні загальновиробничі витрати розподіляються за кожен об'єкт витрат, з нормальної потужності, затверджений у порядку підприємством. Загальновиробничі витрати відносяться прямо на витрати виробництва.

Облік витрат у випадках, коли достовірно відомо, що витрати понесені в поточному звітному періоді, але на момент складання звітності у бухгалтерії немає первинного документа, витрати відображаються в обліку за принципом нарахування, на підставі даних приладів обліку, та планових цін (цін минулого звітного періоду) на аналогічні витрати). З подальшим коригуванням таких витрат у наступному звітному періоді до рівня цін зазначених у первинному документі.

Доходи.

Облік доходів підприємства ведеться відповідно до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку №15 "Дохід" та статей 136, 137 розділу III Податкового Кодексу України.

Фінансові інвестиції.

Початкова оцінка фінансових інвестицій здійснюється згідно з п.4-7 Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку №12 "Фінансові інвестиції". Оцінка фінансових інвестицій на дату балансу здійснювати згідно з п.8-15 Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 12 "Фінансові інвестиції".

Резерви.

Резервний капітал нараховується відповідно до статутних документів, але не менше 5% чистого прибутку за звітний рік.

Реалізація продукції:

Облік господарських операцій з відвантаження та реалізації продукції відображається відповідно до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 "Дохід".

Касові, розрахункові та інших фінансові операції.

Аналітичний облік касових, розрахункових та інших фінансових операцій ведеться у національній валюті України - гривнях, а за господарськими операціями, що здійснюються в іноземній валюті, у відповідній валюті, з оцінкою в цілях бухгалтерського обліку та фінансової звітності у національній валюті України - гривні. Валютні курсові різниці відображатимуть згідно з Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку №21 "Вплив змін валютних курсів".

Прибуток та податок на прибуток:

При обчисленні податку на прибуток у бухгалтерському обліку підприємство керується Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 17 "Податок на прибуток". У бухгалтерському обліку застосовується поняття "Відстрочені податкові зобов'язання", "Відстрочені податкові активи", а також "Тимчасові різниці" та "Постійні різниці".

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

Політика ПрАТ "НРЗ" щодо фінансування своєї діяльності спрямована на: безперебійне забезпечення фінансовими ресурсами поточної виробничо-господарської діяльності та контроль за раціональним використанням фінансових ресурсів; своєчасне перерахування платежів до бюджету та в державні цільові фонди, своєчасні розрахунки з постачальниками товарів та послуг, оплату праці персоналу; досягнення найбільш ефективних економічних та фінансових показників на основі взаємовигідного співробітництва, поваги, довіри з партнерами; фінансування природоохоронних проєктів підприємства, охорони праці та промислової безпеки, лікувально-профілактичних засобів щодо збереження здоров'я та профілактики профзахворювань персоналу підприємства, постійне вдосконалення, підвищення ефективності фінансової діяльності підприємства. Всі напрямки фінансування спрямовані на зростання конкурентоспроможності підприємства в виробництві високоякісної продукції. Робочий капітал утримується на оптимальному рівні, достатньому для стабільної роботи підприємства. Для покращення ліквідності постійно контролюється оборотність робочого капіталу, ведеться робота з покупцями й постачальниками щодо оптимальних строків погашення заборгованостей. Коефіцієнт фактичної ліквідності на кінець року становив 0,1. Проводиться моніторинг залишків сировини та готової продукції.

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

У ПрАТ "НРЗ" у 2023 році не було політики щодо досліджень та розробок.

Сума витрат на дослідження та розробку за звітний 2023 рік складає 353 тис. грн.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

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

Основним видом діяльності є виробництво та реставрація промислового обладнання металургійної, гірничодобувної, машинобудівної, хімічної, нафтовидобувної, переробної і інших галузей, а також підприємство виробляє нестандартне обладнання за технічним завданням замовників.

Існуюча науково-технічна база підприємства і високопрофесійний колектив дозволяють випускати широкий асортимент продукції, якість якої відповідає вимогам міжнародних стандартів і системі якості ДСТУ ISO 9001-2001 (ISO 9001: 2001, IDT).

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі).

Обсяги виробництва ПрАТ "НРЗ" у 2023 році у натуральному виразі склав 158479 шт. або 3321 тис. тон продукції.

Обсяги виробництва ПрАТ "НРЗ" у 2023 році у грошовому виразі склав 337024 тис. грн.

3) середньореалізаційні ціни продуктів:

- Запасні частини 1285,00 грн. за шт.;

- Оснащення ливарного виробництва - 1454,00 грн. за шт.;

- Прокатний інструмент - 8021,00 грн. за шт.;

- Упаковка - 67450,00 грн. за шт.;

- Послуги з реставрації та виготовленням запчастин, послуги з наплавки, термообробки та інші - 3904 грн. за одиницю.

4) загальна сума виручки.

Загальна сума виручки за 2023 рік склала 423334 тис.грн.

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

ПрАТ "НРЗ" не здійснювало у 2023 році експортних господарських операцій

6) залежність від сезонних змін.

Технологічний процес виробництва продукції Товариства не залежить від сезонних змін.

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

Основним клієнтами більше 5% у загальній сумі виручки є ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ", ПП "ПЕТРОЕНЕРДЖІ 1" та ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ".

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

Основним ринком збуту продукції та послуг ПрАТ "НРЗ" є Україна.

9) канали збуту.

Канали збуту й методи постачання товарів та послуг на митній території України проходять з використанням автомобільного транспорту по прямим угодам та заздалегідь обумовленим цінам. Реалізація виготовленої продукції та послуг здійснюється згідно укладених договорів. Всі контракти, що укладаються Товариством на поставку продукції й надання послуг, складені з дотриманням вимог українського законодавства.

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг:

- ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ" (закупівля сировини та матеріалів, країна постачання - Україна);
- ТОВ "МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД "ДНІПРОСТАЛЬ" (закупівля сировини та матеріалів, країна постачання - Україна);
- ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" (послуги з оренди, комунальні послуги, країна постачання - Україна);
- ТОВ "ДНІПРОСТАЛЬ-ЕНЕРГО" (електроенергія, країна постачання - Україна);
- ТОВ "ІНТЕРПАЙП УКРАЇНА" (закупівля сировини та матеріалів, країна постачання - Україна).

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

На сьогодні у ПрАТ "НРЗ" відсутній аналіз стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність Товариство.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності.

1. Ливарне виробництво
  - Технології фасонного лиття у піщано-глиняні форми.
  - Лиття на відцентрових машинах (зокрема для кольорових сплавів).
  - Виробництво виливків з понад 40 видів сплавів:
    - " вуглецеві сталі (25Л-55Л),
    - " чавун (у т.ч. валковий ТШХН-50, ТПХН-60),
    - " нержавіючі та спеціальні сплави,
    - " олов'яниста бронза.
  - Власна модельна дільниця для виготовлення ливарної оснастки.
  - Хімічна лабораторія з сучасним обладнанням для контролю якості сплавів.
2. Ковальське виробництво
  - Виготовлення поковок вагою до 1 тонни.
  - Циліндричні поковки діаметром до 500 мм і висотою до 300 мм.
  - Ступінчасті вали вагою до 1 т з максимальним діаметром до 350 мм.

- Термічна обробка та попередня механічна обробка за вимогою.
- Виконання ультразвукового контролю згідно з ГОСТ 24507-80.
- 3. Механічна обробка виробів
  - Токарна обробка валів, фланців, довгомірних валів, ходових гвинтів з нарізанням трапецеїдальної різьби методом вихрового різання.
  - Виготовлення та складання вузлів і механізмів.
  - Розпресувально-напресувальні операції.
  - Термічна обробка деталей.
- 4. Виробництво металоконструкцій
  - Виготовлення будівельних, промислових та нестандартних металоконструкцій.
  - Виробництво комплексних деталей за кресленнями: ємності, рами, контейнери, бадді, повітроводи тощо.
  - Остаточне складання, фарбування та випробування обладнання перед відвантаженням замовнику.

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

Основний ринок збуту продукції та послуг ПрАТ "НРЗ" є українські підприємства металургійної галузі. Аналіз місця ПрАТ "НРЗ" на ринку у 2023 році не проводився.

14) рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи;

В зв'язку з тим, що база замовлень сформована вже давно є відпрацьовані технології, підприємство не відчуває будь-якої конкуренції в галузі. Продукція, яку виробляє підприємство (запасні частини та інструмент для трубних заводів) є стандартною і не має ніяких особливостей. Однак можна виділити основних конкурентів у 2023 році в Україні на понятійному рівні: ТОВ "Метінсервіс Груп", АТ "ДЗПВ", ТОВ "ВКП "КОМКОР", ТОВ "ІТМО", ТОВ "ЗЛМЗ".

15) перспективні плани розвитку особи;

Основними напрямками перспективного розвитку ПрАТ "НРЗ" у звітному періоді були:

1. Зниження витрат на виробництво та операційну діяльність;
2. Освоєння нових видів продукції;
3. Впровадження нової техніки і технології;
4. Оптимізація структури управління.

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11 - 15.

ПрАТ "НРЗ" не є фінансовою установою.

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

Основними фінансовими інструментами є торгова дебіторська і кредиторська заборгованості, процентні позики, гроші та їх еквіваленти. Метою даних фінансових інструментів є фінансування операційної діяльності. Ризиками, які виникають у зв'язку з зазначеними вище фінансовими інструментами, є ризик ліквідності, кредитний ризик і ризик, пов'язаний зі зміною процентних ставок за позиками. Однією з основних цілей з управління ризиками є підтримання гнучкості фінансування діяльності, як за рахунок керування дебіторською заборгованістю, так і за рахунок дотримання відстрочки платежів за кредиторською заборгованістю. З цією метою підприємство проводить аналіз термінів погашення своїх зобов'язань у взаємозв'язку з очікуваними надходженнями грошових коштів. У разі надмірного наявності вільної ліквідності або її недостатності, підприємство перерозподіляє ресурси відповідним чином. Фінансові інструменти підприємства, а саме банківські депозити, торгова дебіторська і

кредиторська заборгованість є основними джерелами кредитного ризику. Згідно політики управління ризиками, схильність кредитному ризику контролюється на постійній основі. Оцінка платоспроможності контрагентів здійснюється для всіх контрагентів перед наданням відстрочки платежу. Як правило, підприємство не запитує забезпечення виконання зобов'язань контрагентами, так як основні продажі відбуваються на клієнтів з гарною кредитною історією і статистикою оплат. З урахуванням всього вище зазначеного, потенційний ефект кредитного ризику не повинен значною мірою перевищувати визнані резерви за дебіторською заборгованістю. Максимальна величина кредитного ризику обмежена сумою фінансових активів на балансі. Підприємство може бути піддано процентному ризику в зв'язку з процентними позиками з плаваючою процентною ставкою. Даний ризик нівелюється шляхом залучення та балансування ефектів запозичень з фіксованою і плаваючою ставками.

Основним не фінансовим ризиком є війна, та пов'язані с нею наслідки.

9. 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).

Стратегія подальшої діяльності ПрАТ "НРЗ" спрямована на досягнення ключових цілей розвитку:

1. Сформувати та утримати репутацію надійного виробника високотехнологічних продуктів та послуг для наших Клієнтів.
2. Стати виробником обладнання 1-го класу складності від ТЗ до введення в експлуатацію.
3. Вийти на зовнішні ринки збуту як виробник аксесуарів та сервісний центр.
4. Закріпити імідж "інноваційного партнера" для Клієнтів, здатних реалізувати та підтримати ефективні ідеї для спільного розвитку.
5. Стати бажаним роботодавцем з прозорою відрядною системою оплати праці та справедливою винагородою.
6. Зберегти конкурентну перевагу у швидкості виготовлення та якості продукції, залишаючись економічно вигідніше конкурентів.
7. Створити ефективну системою управління.

10. 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.

Найбільш значущі придбання за останні 5 років:

- Будівля ремонтно-механічного цеху інв.№ 10310012.
- Будівля ковальської дільниці механічного цеху інв №10310026.
- Закупівля додаткових модулів ERP системи "ІЕ-підприємство.
- Верстат токарно-револьверний мод. DL45L.
- Індукційна плавильна електропеч ІТПЭ-1,0/0,65 ТГ1.

Відчуження: значимих відчужень за останні 5 років не відбувалось.

Будь-які значні інвестиції або придбання наразі не плануються.

11. 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.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди, зазначена у "Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)" розділу "Опис господарської та фінансової діяльності" цього

Річного звіту.

За збереження активів-основних засобів відповідають матеріально-відповідальні особи. Активи-основні засоби використовуються та утримуються в нормальних умовах. Обмежень на використання активів не має. Терміни та умови користування активами-основними засобами відповідають встановленим нормам та діючому законодавству.

У звітному періоді здійснено придбання основних засобів розташованих у м. Дніпро по вул. Столетова, 21Х та вул. Столетова, 21Н.

Основні засоби ПрАТ "НРЗ" розташовані за адресами:

- Україна, Дніпропетровська обл., м. Нікополь, пр. Трубників, 56.;
- Україна, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, вул. Столетова, 21Х;
- Україна, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, вул. Столетова, 21Н.

Підприємство виконує всі вимоги природоохоронного законодавства. Немає екологічних питань, які можуть позначитися на використанні активів підприємства.

У звітному 2023 році освоєно 7 617 227,41 грн. капітальних вкладень: з них за планом капітальних ремонтів устаткування, будівель і споруд, що виконуються в період проведення поточних і капітальних ремонтів витрачено 3 956 914,00 грн. та 3 400 210,41 грн відповідно.

Витрати на інші матеріальні активи (EBITDA) склали 13 500,00 грн.

В 2024 році планувалось проведення поточних ремонтів основних засобів в обсязі 3 410 480,48 грн. і капітальних ремонтів 10 926 253,36 грн. та планувалось продовжувати поступову заміну зношеного обладнання на нове.

У планів оновлення виробничих основних фондів ПрАТ "НРЗ" має:

- ремонт виробничого обладнання;
- ремонт будівель і споруд.

У 2024 р. не планувалось проведення модернізації обладнання ПрАТ "НРЗ".

Витрати на поточний та капітальний ремонт основних засобів за 2023 рік - 7 617 227,41 грн.

Фінансування планових заходів по капітальним ремонтам планується за рахунок надходжень від реалізації продукції та послуг власного виробництва.

Інформація щодо очікуваного зростання виробничих потужностей після завершення запланованих заходів наразі відсутня та стане відома після впровадження відповідних заходів. Сума видатків по вищенаведеним заходам буде відома після укладення відповідних правочинів.

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

На діяльність ПрАТ "НРЗ" можуть впливати зміни законодавства щодо оподаткування ПДВ операцій з металобрухтом. Інших вагомих проблем за звітний період, які впливають на діяльність ПрАТ "НРЗ", не було.

Товариство здійснює свою діяльність в умовах оголошеного в Україні воєнного стану. Воєнний стан передбачає ряд обмежувальних заходів, які можуть вплинути на ситуацію в економіці України та на діяльність Товариства. В результаті обмежувальних заходів та нестабільної ситуації в Україні, діяльність Товариства супроводжується ризиками. Вплив ризиків на майбутню діяльність Товариства не може бути визначений на даний момент через існуючу невизначеність.

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

На кінець звітного періоду укладені договори (контракти) виконані. Аналіз очікуваних прибутків від виконання цих договорів фахівцями ПрАТ "НРЗ" не здійснювався.

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, 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.

За 2023 рік:

- Середньооблікова чисельність штатних працівників ПрАТ "НРЗ": 427;
- Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: 45;
- Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня): 7;
- Розмір фонду оплати праці: 110 794,7 тис. грн.
- Фонд оплати праці в звітному році збільшився відносно попереднього року.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, протягом звітного періоду не надходило.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи викладена у подальших розділах цього річного звіту.

#### 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                                                  |
| Ліцензія на право зберігання пального | 04070414201900147 | 28.12.2019  | Головне управління ДПС у Дніпропетровській області | 28.12.2024                                         |
| Ліцензія на право зберігання пального | 04070414201900151 | 28.12.2019  | Головне управління ДПС у Дніпропетровській області | 28.12.2024                                         |
| Ліцензія на право зберігання пального | 04070414201900152 | 28.12.2019  | Головне управління ДПС у Дніпропетровській області | 28.12.2024                                         |
| Ліцензія на право зберігання пального | 04070414201900153 | 28.12.2019  | Головне управління ДПС у Дніпропетровській області | 28.12.2024                                         |

#### 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:   | 13 559                          | 61 536            | 16 529                              | 13 802            | 30 088                           | 75 338            |
| будівлі та споруди            | 6 861                           | 51 379            | 0                                   | 0                 | 6 861                            | 51 379            |
| машини та обладнання          | 6 639                           | 10 119            | 16 529                              | 13 802            | 23 168                           | 23 921            |
| транспортні засоби            | 59                              | 38                | 0                                   | 0                 | 59                               | 38                |
| земельні ділянки              | 0                               | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інші                          | 0                               | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| 2. Невиробничого призначення: | 865                             | 789               | 0                                   | 0                 | 865                              | 789               |
| будівлі та споруди            | 387                             | 375               | 0                                   | 0                 | 387                              | 375               |
| машини та обладнання          | 478                             | 414               | 0                                   | 0                 | 478                              | 414               |
| 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                   | 14 424                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 62 325 | 16 529 | 13 802 | 30 953 | 76 127 |
| Додаткова інформація     | <p>Основними засобами вважаються матеріальні активи, які Товариство утримує з метою використання їх у виробничому процесі, здавання в оренду іншим особам, очікуваний термін використання яких становить більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік). При зарахуванні на баланс об'єкти основних засобів оцінювалися за собівартістю, що складається з витрат на його виробництво чи придбання.</p> <p>До підсумку балансу включається залишкова вартість, яка визначається як різниця між первісною (переоціненою) вартістю основних засобів і сумою їх зносу на дату балансу та будь-якими збитками від зменшення корисності.</p> <p>Активи вартістю менше 20 000 грн. не визнаються у складі основних засобів і не амортизуються, а списуються на витрати при введенні в експлуатацію.</p> <p>Витрати, понесені після введення основних засобів в експлуатацію (поточний ремонт, технічне обслуговування, капітальний ремонт) відображаються у складі витрат у періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту основних засобів понад первісно очікуваними економічними вигодами, такі витрати капіталізуються.</p> <p>В таблиці дані згруповані відповідно до груп основних засобів (без врахування нематеріальних активів).</p> <p>До необоротних активів Товариства належать: основні засоби, капітальні інвестиції, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи, інші необоротні активи.</p> <p>До основних засобів виробничого призначення:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- будинки, споруди та передавальні пристрої;</li> <li>- машини та обладнання;</li> <li>- транспортні засоби;</li> <li>- інструменти, прилади, інвентар (меблі);</li> <li>- інші основні засоби.</li> </ul> <p>До інших необоротних матеріальних активів:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- малоцінні необоротні матеріальні активи;</li> <li>- тимчасові (нетитульні) споруди;</li> <li>- інші необоротні матеріальні активи.</li> </ul> <p>До нематеріальних активів:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- права на користування майном (земельною ділянкою, будівлею, право на оренду приміщень тощо);</li> <li>- інші нематеріальні активи.</li> </ul> <p>Первісна вартість основних засобів Товариства станом на 31.12.2023 складає - 113 447 тис. грн. (станом на 31.12.2022 складає -63 996 тис. грн.).</p> <p>Сума нарахованого зносу станом на 31.12.2023 складає - 37 320 тис. грн. (станом на 31.12.2022 - 33 043 тис. грн.).</p> <p>Строки використання основних засобів (за основними групами):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- будівлі та споруди: власні - від 10 до 50 років, (строки корисного використання витрат на поліпшення (капітальний ремонт/модернізація) орендованого приміщення - до закінчення дії договору оренди);</li> <li>- машини та обладнання: власні - від 2 до 5 років,</li> <li>- транспортні засоби: власні - від 2 до 5 років,</li> </ul> |        |        |        |        |        |



|  |                                                                                                                                                           |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | - інструменти, прилади, інвентар (меблі): власні- до 4 років,<br>- інші основні засоби: власні - до 12 років.<br>Майно Товариства у заставі не перебуває. |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника                                                                                                               | За звітний період                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | За попередній період |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн                                                                                        | 33 888                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 29 609               |
| Статутний капітал, тис.грн                                                                                                           | 9 772                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9 772                |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн                                                                                              | 9 772                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9 722                |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи    | 347                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 303                  |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 114                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 44                   |
| Висновок                                                                                                                             | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485.<br>Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доход майбутніх періодів.<br>Вартість чистих активів перевищує розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам діючого законодавства. |                      |

### 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               | 0                                   | X                                                  | X              |
| у тому числі:                                                        |                 |                                     |                                                    |                |
| 0                                                                    | 30.12.1899      | 0                                   | 0                                                  | 30.12.1899     |
| Зобов'язання за цінними паперами                                     | X               | 0                                   | X                                                  | X              |
| у тому числі:                                                        |                 |                                     |                                                    |                |
| за облігаціями (за кожним власним випуском):                         | X               | 0                                   | X                                                  | X              |
| 0                                                                    | 30.12.1899      | 0                                   | 0                                                  | 30.12.1899     |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):         | X               | 0                                   | X                                                  | X              |
| 0                                                                    | 30.12.1899      | 0                                   | 0                                                  | 30.12.1899     |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):                   | X               | 0                                   | X                                                  | X              |
| 0                                                                    | 30.12.1899      | 0                                   | 0                                                  | 30.12.1899     |
| за вексями (всього):                                                 | X               | 0                                   | X                                                  | X              |
| 0                                                                    | 30.12.1899      | 0                                   | 0                                                  | 30.12.1899     |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним | X               | 0                                   | X                                                  | X              |

|                                                                           |            |         |   |            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---|------------|
| видом):                                                                   |            |         |   |            |
| 0                                                                         | 30.12.1899 | 0       | 0 | 30.12.1899 |
| за фінансовими інвестиціями в<br>корпоративні права (за кожним<br>видом): | X          | 0       | X | X          |
| 0                                                                         | 30.12.1899 | 0       | X | 30.12.1899 |
| Податкові зобов'язання                                                    | X          | 2 848   | X | X          |
| 0                                                                         | 30.12.1899 | 0       | X | 30.12.1899 |
| Фінансова допомога на зворотній<br>основі                                 | X          | 0       | X | X          |
| 0                                                                         | 30.12.1899 | 0       | X | 30.12.1899 |
| Інші зобов'язання та забезпечення                                         | X          | 445 429 | X | X          |
| 0                                                                         | 30.12.1899 | 0       | X | 30.12.1899 |
| Усього зобов'язань та забезпечень                                         | X          | 448 277 | X | X          |

### Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

| № з/п | Основний вид продукції                                                                   | Обсяг виробництва                            |                           |                                           | Обсяг реалізованої продукції                 |                           |                                             |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------|
|       |                                                                                          | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
| 1     | 2                                                                                        | 3                                            | 4                         | 5                                         | 6                                            | 7                         | 8                                           |
| 1     | Прокатний інструмент                                                                     | 19698 штук                                   | 146119                    | 38                                        | 19861 штук                                   | 159308                    | 38                                          |
| 2     | Запасні частини                                                                          | 61920 штук                                   | 114691                    | 30                                        | 102649 штук                                  | 131864                    | 31                                          |
| 3     | Упаковка                                                                                 | 68251 штук                                   | 65762                     | 17                                        | 10741 штук                                   | 72446                     | 17                                          |
| 4     | Послуги реставрацій та виготовленням запчастин, послуги з наплавки, термообробки та інші | 9766 штук                                    | 43974                     | 12                                        | 12127 штук                                   | 47344                     | 11                                          |

**Інформація про собівартість реалізованої продукції**

| № з/п | Склад витрат            | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
|-------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                       | 3                                                                        |
| 1     | матеріальні витрати     | 65                                                                       |
| 2     | витрати на оплату праці | 26                                                                       |
| 3     | інші операційні витрати | 9                                                                        |

**Інформація про осіб, послугами яких користується особа**

|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                            | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОНД-МАРКЕТ"                                                                                                                                                                                                                        |
| РНОКПП                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| УНЗР                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Організаційно-правова форма                                            | Товариство з обмеженою відповідальністю                                                                                                                                                                                                                                      |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 34412655                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Місцезнаходження                                                       | 01033, Україна, Київська обл., відсутній р-н, м.Київ, вул. Саксаганського, буд.36, літера "Б"                                                                                                                                                                                |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | АЕ №263418                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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) 498-53-74                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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<br>66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах<br>66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення |
| Вид послуг, які надає особа                                            | Зберігання власних цінних паперів                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                        |                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                            | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"             |
| РНОКПП                                                                 |                                                                               |
| УНЗР                                                                   |                                                                               |
| Організаційно-правова форма                                            | Акціонерне товариство                                                         |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 30370711                                                                      |
| Місцезнаходження                                                       | 04107, Україна, Київська обл., відсутній р-н, м. Київ, вул. Тропініна, буд.7Г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | -                                                                             |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | -                                                                             |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              |                                                                               |
| Міжміський код та телефон                                              | +38(044) 363-04-00                                                            |
| 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<br>18.20 - Тиражування звуко-,<br>відеозаписів і програмного<br>забезпечення<br>62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | обслуговування випусків цінних<br>паперів                                                                                         |

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                               | ДЕРЖАВНА УСТАНОВА<br>"АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ<br>ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО<br>РИНКУ УКРАЇНИ"                                                                                                                                                   |
| РНОКПП                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                            |
| УНЗР                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                            |
| Організаційно-правова форма                                               | Державне підприємство                                                                                                                                                                                                                      |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                      | 21676262                                                                                                                                                                                                                                   |
| Місцезнаходження                                                          | 01001, Україна, Київська обл., відсутній<br>р-н, м. Київ, вул. Антоновича, буд.51,<br>офіс 1206                                                                                                                                            |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                 | DR/00002/ARM                                                                                                                                                                                                                               |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або<br>інший документ   | Національна комісія з цінних паперів та<br>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<br>коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення<br>інформації на веб-вузлах і пов'язана з<br>ними діяльність<br>84.13 - Регулювання та сприяння<br>ефективному веденню економічної<br>діяльності<br>62.02 - Консультування з питань<br>інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа                                               | подання звітності та/або звітних даних<br>до Національної комісії з цінних<br>паперів та фондового ринку                                                                                                                                   |

|                                                                         |                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                             | ДЕРЖАВНА УСТАНОВА<br>"АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ<br>ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО<br>РИНКУ УКРАЇНИ"        |
| РНОКПП                                                                  |                                                                                                 |
| УНЗР                                                                    |                                                                                                 |
| Організаційно-правова форма                                             | Державне підприємство                                                                           |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                    | 21676262                                                                                        |
| Місцезнаходження                                                        | 01001, Україна, Київська обл., відсутній<br>р-н, м. Київ, вул. Антоновича, буд.51,<br>офіс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності               | DR/00001/APA                                                                                    |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або<br>інший документ | Національна комісія з цінних паперів та<br>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               | 63.11 - Оброблення даних, розміщення                                                            |

|                             |                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| коду за КВЕД                | інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність<br>84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності<br>62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа | оприлюднення регульованої інформації                                                                                                                                                   |

|                                                                        |                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                            | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП"                                           |
| РНОКПП                                                                 |                                                                                                                                     |
| УНЗР                                                                   |                                                                                                                                     |
| Організаційно-правова форма                                            | Акціонерне товариство                                                                                                               |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 24175269                                                                                                                            |
| Місцезнаходження                                                       | 04050, Україна, Київська обл., відсутній р-н, м. Київ, вул. Глибочинська, буд.44                                                    |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | АД №039977                                                                                                                          |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРІ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ                                              |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 08.11.2012                                                                                                                          |
| Міжміський код та телефон                                              | +38(044) 207-72-72                                                                                                                  |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 65.12 - Інші види страхування, крім страхування життя<br>65.20 - Перестрахування<br>66.22 - Діяльність страхових агентів і брокерів |
| Вид послуг, які надає особа                                            | Добровільне медичне страхування                                                                                                     |

|                                                                        |                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                            | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ"                            |
| РНОКПП                                                                 |                                                                                                    |
| УНЗР                                                                   |                                                                                                    |
| Організаційно-правова форма                                            | Товариство з обмеженою відповідальністю                                                            |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 23504528                                                                                           |
| Місцезнаходження                                                       | 04210, Україна, Київська обл., відсутній р-н, м. Київ, проспект Героїв Сталінграда, буд.26, оф.310 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | 1037                                                                                               |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Аудиторська палата України                                                                         |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 23.02.2001                                                                                         |
| Міжміський код та телефон                                              | +38(044) 537-76-52                                                                                 |
| 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                                            | аудит фінансової звітності                                                                                              |
| Повне найменування або ім'я                                            | ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО<br>АУДИТОРСЬКА ФІРМА<br>"ПРОФЕСІОНАЛ"                                                             |
| РНОКПП                                                                 |                                                                                                                         |
| УНЗР                                                                   |                                                                                                                         |
| Організаційно-правова форма                                            | Приватне підприємство                                                                                                   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 30992563                                                                                                                |
| Місцезнаходження                                                       | 49070, Україна, Дніпропетровська обл.,<br>відсутній р-н, м. Дніпро, вул.<br>Воскресенська, буд. 1-А, корпус 2,<br>кв.30 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | 2359                                                                                                                    |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Аудиторська палата України                                                                                              |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 26.01.2001                                                                                                              |
| Міжміський код та телефон                                              | +38(095) 716-27-68                                                                                                      |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.20 - Діяльність у сфері<br>бухгалтерського обліку й аудиту;<br>консультування з питань<br>оподаткування              |
| Вид послуг, які надає особа                                            | аудит фінансової звітності                                                                                              |

|                                                                        |                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                            | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЮРО<br>ОЦІНОК"                                                                                                                           |
| РНОКПП                                                                 |                                                                                                                                                                                       |
| УНЗР                                                                   |                                                                                                                                                                                       |
| Організаційно-правова форма                                            | Товариство з обмеженою<br>відповідальністю                                                                                                                                            |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 36589721                                                                                                                                                                              |
| Місцезнаходження                                                       | 01014, Україна, Київська обл., відсутній<br>р-н, м. Київ, вул. Звіринецька, буд.63                                                                                                    |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | 203/2022                                                                                                                                                                              |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Фонд державного майна України                                                                                                                                                         |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 18.05.2022                                                                                                                                                                            |
| Міжміський код та телефон                                              | +38(044) 286-79-91                                                                                                                                                                    |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 74.90 - ІНША ПРОФЕСІЙНА,<br>НАУКОВА ТА ТЕХНІЧНА<br>ДІЯЛЬНІСТЬ, Н.В.І.У.<br>63.99 - НАДАННЯ ІНШИХ<br>ІНФОРМАЦІЙНИХ ПОСЛУГ, Н.В.І.У.<br>66.21 - ОЦІНЮВАННЯ РИЗИКІВ ТА<br>ЗАВДАНОЇ ШКОДИ |
| Вид послуг, які надає особа                                            | оцінка майна                                                                                                                                                                          |

## 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     | Акція проста бездокументарна іменна | 16/04/1/10                             | 9 772 445            | 1,00                     | Відповідно до пункту 3.3. Статуту ПрАТ "НРЗ" (у редакції яка діяла у звітному періоді), кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:<br>1) участь в управлінні Товариством;<br>2) отримання дивідендів;<br>3) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;<br>4) отримання інформації про господарську | ні                                                                                       | -                                             |



|  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |
|--|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>діяльність Товариства в обсязі і в порядку, визначеному законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства;</p> <p>5) переважне право на придбання простих акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення Товариством (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством;</p> <p>6) переважне право на придбання простих акцій Товариства, що пропонуються їх власником до відчуження (у тому числі продажу) третій особі.</p> <p>Кожний акціонер</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

|  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>Товариства має право вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому простих акцій, у випадках, визначених статтею 102 Закону України "Про акціонерні товариства". Відповідно до пункту 3.7. Статуту ПрАТ "НРЗ" (у редакції яка діяла у звітному періоді), Акціонери зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</li> <li>2) виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства;</li> <li>3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</li> <li>4) оплачувати</li> </ol> |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

|  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |
|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |  |  | акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;<br>5) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;<br>6) своєчасно повідомляти уповноважену юридичну особу, що здійснює облік прав власності на цінні папери, про зміну адреси та інших даних, необхідних для обліку права власності на цінні папери. |  |  |
|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

### 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                                         |
| 14.05.2010              | 16/04/1/10                             | Дніпровське територіальне управління        | UA4000072698                       | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні                | 1                        | 9 772 445            | 9 772 445                         | 100                                        |

|                      |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
|                      |  | Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |
| Додаткова інформація |  | Торгівля акціями ПрАТ "НРЗ" на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснюється, факти допуску / скасування допуску акцій емітента до торгів на регульованому фондовому ринку відсутні, додаткова емісія не здійснювалась, спосіб розміщення акцій ПрАТ "НРЗ" - закритий (приватний). |  |  |  |  |  |  |  |

### III. Фінансова інформація

#### 1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД                       | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                      | 2                                                                              | 3                                                                                           |
| 33.12 - Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення | 423334                                                                         | 100                                                                                         |

#### 2. Річна фінансова звітність

<https://nrz.com.ua/zvitnist-emitenta/richna-finansova-zvitnist/>

#### 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 "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"                                          |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 31167067                                                                                                |
| 3 | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ПРОФЕСІОНАЛ"                                                   |
| 4 | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 30992563                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                       | 2359 25.10.2018                                                                                         |
| 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") | 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності |
| 9 | Звітний період, за який проведено аудит                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | з 01.01.2023 по 31.12.2023                                                                              |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                           |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
|    | фінансової звітності                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 21/11-ПрАТ-НРЗ/23-24 від 21.11.2023                                       |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | з 01.02.2024 по 05.03.2024                                                |
| 13 | Дата аудиторського звіту                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 05.03.2024                                                                |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, 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 | Відсутня. ПрАТ "НРЗ" не є підприємством, що становить суспільний інтерес. |

#### **Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:**

#### **З В І Т   Н Е З А Л Е Ж Н О Г О   А У Д И Т О Р А**

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

**ПРИВАТНОГО   АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**

**"НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"**

станом на 31.12.2023р.

#### **Думка**

Ми провели аудит фінансової Приватного Акціонерного Товариства "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД" ( далі ПрАТ "НРЗ" ) що додається, яка включає "Баланс"(Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2023 року, "Звіт про фінансові результати" (Звіт про сукупний дохід), "Звіт про рух грошових коштів" (за прямим методом), "Звіт про власний капітал" за 2023 рік , що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

На нашу думку, фінансова звітність що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан ПрАТ "НРЗ" на 31 грудня 2023 р. та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень стандартів бухгалтерського обліку в Україні (П(С)БО).

#### **Основа для думки**

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (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 "НРЗ" згідно з етичними вимогами, застосовними в Кодексі етики професійних бухгалтерів, виданих Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

## Пояснювальний параграф

### Суттєва невизначеність, що стосується безперервності

Ми звертаємо увагу на Примітки п.2 до фінансової звітності, у яких йдеться про військове вторгнення з боку Російської Федерації.

Управлінський персонал ПрАТ "НРЗ" не ідентифікував суттєві невизначеності, які могли б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність та використовував припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансової звітності.

Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

### Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал звітності ПрАТ "НРЗ" несе відповідальність за складання і 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 застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії

### 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:

о 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 не виявлення 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;

о 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 ;

о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідного розкриття інформації, зроблених управлінським персоналом;

о 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 компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідного розкриття 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 компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

о 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 відображення.

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 застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.



## Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Нами наводиться опис питань та висновки, яких дійшов аудитор щодо іншої додаткової інформації відповідно до 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 НКЦПФР від 22 липня 2021 року № 555, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 07 вересня 2021 року за № 1176/36798 (Із змінами, внесеними згідно з Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1025 від 28.10.2021 - враховуючи зміни, внесені Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 1120 від 17.11.2021р.

## ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Дані Характеристика

Повна назва Приватне акціонерне товариство "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД" (надалі - ПрАТ "НРЗ")

Юридична адреса Україна, 53201, Дніпропетровська область, місто Нікополь, проспект Трубників, будинок 56

Поштова адреса Україна, 53201, Дніпропетровська область, місто Нікополь, проспект Трубників, будинок 56

Код ЄДРПОУ 31167067

Розмір статутного капіталу в грн. 9 772 445,00

Основний вид діяльності за КВЕД виробництво машин і устаткування для металургії. КВЕД: 33.12

Дата реєстрації юридичної особи 20.10.2001

Засновники 1. ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ", 25,01%

2. ПрАТ "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН", 25,01%

3. ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД, 24,99%

4. ТОВ ВИРОБНИЧО-КОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЮВІС", 24,99%

Середня кількість працівників 427

Форма акцій бездокументарна

Форма випуску акцій Акція проста бездокументарна іменна

Номінальна вартість: 1,00 грн.

Загальна номінальна вартість акцій 9 772 445 грн. (Дев'ять мільйонів сімсот сімдесят дві тисячі чотириста сорок п'ять) гривень

Кількість 9 772 445 грн. (Дев'ять мільйонів сімсот сімдесят дві тисячі чотириста сорок п'ять) гривень

Номінальна ціна акцій 1,00 грн.

Спосіб розміщення акцій приватна пропозиція

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам.

Статутний капітал відповідно до статуту товариства зареєстрований в розмірі 9 772 445 грн. і розподілений на 9 772 445 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 1,00 грн. Статутний капітал повністю сплачений і на протязі звітного періоду не змінювався.

На дату затвердження звітності рішення про зміну величини статутного капіталу не приймалося.

На нашу думку, інформація розкрита в Примітках розділі 20 та відповідає первинним документам.

Інформація про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності.

Інформацію про кінцевого бенефіціарного власника ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД" на дату аудиту 31.12.2023 р. розкрито у Примітці 20.1. до фінансової звітності Товариства за 2023 рік.

На нашу думку, інформація розкрита в Примітках розділі 20.1 та відповідає первинним документам. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента № з/п Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)

- |   |                                                                                  |          |               |
|---|----------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|
| 1 | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"                    | 35537363 | 25,0100051727 |
| 2 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН"                       | 30926946 | 25,0099949399 |
| 3 | ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED)                                | 162523   | 24,9899999437 |
| 4 | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ВИРОБНИЧО-КОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЮВІС" | 19093004 | 24,9899999437 |

Структура власності наведена в додатку до звіту аудитора № 1.

На нашу думку, ПрАТ "НРЗ " повністю в усіх суттєвих аспектах розкрито інформація 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 березня 2021 року № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/3639

Інформація про те, чи є суб'єкт господарювання: контролером/учасником небанківської фінансової групи; підприємством, що становить суспільний інтерес.

Аудиторськими процедурами встановлено, що Товариство не є контролером/учасником небанківської фінансової груп та не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

Інформація про материнські та дочірні компанії ПрАТ "НРЗ "

У товариства відсутні материнські та дочірні підприємства.

Відповідності стану корпоративного управління частині третій статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки"

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті про корпоративне управління. 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 і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Під час перевірки інформації Звіту про корпоративне управління, наведеної відповідно до вимог пунктів 1-4 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринок капіталу та організовані товарні ринки", ніщо не привернуло увагу, що б змусило нас вважати, що дана інформація, не підготовлена в усіх суттєвих аспектах на основі критеріїв пунктів 1-4 частини третьої статті 127 Закону.

Таким чином, інформація, яка викладена в Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД" за 2023 рік не містить суттєвих викривлень, підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосовних критеріїв пунктів 5-9 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринок капіталу та організовані товарні ринки"

Щодо інформації про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи

Висновок: Подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи у Товариства відсутні.

Щодо повноти та достовірності розкриття інформації щодо складу і структури фінансових інвестицій;  
Висновок: У товариства відсутні фінансові інвестиції.

Щодо інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому, та оцінку ступеня їх впливу.

Дана інформація розкрита в розділі "Пояснювальний параграф" Суттєва невизначеність, що стосується безперервності, в зв'язку з військовим вторгненням з боку Російської Федерації.

Хоча управлінський персонал Товариства вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільності діяльності Товариства, необхідні за існуючих обставин, подальша нестабільність ситуації у діловому середовищі може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Товариства.

Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінок управлінського персоналу. Ця фінансова звітність не включає коригувань у зв'язку з невизначеністю оцінки ефекту цього впливу, що може вплинути на майбутні операції.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування підприємства ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ПРОФЕСІОНАЛ"

Скорочена назва ПП АФ "ПРОФЕСІОНАЛ"

Код за ЄДРПОУ 30992563

Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 25.05.2000р. № 1224 120 0000 002447.

Місцезнаходження 49070, м. Дніпро, вул. Воскресенська (Леніна), буд.1-А, корпус 2, кв.30

Телефон: моб. +380676334871.

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів Підприємство зареєстровано в реєстрі № 3 до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за № 2359.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 2403 чинне до 31.12.2024р. видане згідно Рішення Аудиторської палати України від 20.09.2018р. № 365/5.

Веб.сторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності <http://audit-prof.com.ua/>

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: Договір про надання аудиторських послуг 21/11-ПрАТ-НРЗ/23-24 від 21.11.2023р.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: з 01.02.2024р. по 05.03.2024р.

Партнер завдання з аудиту,  
результатом якого є цей звіт  
незалежного аудитора,

Чернишук Оксана Олександрівна  
номер реєстрації в реєстрі на сайті ОСНАД 101014

Директор ПП АФ "Професіонал",  
Капустіна Віра Юріївна,  
номер реєстрації в реєстрі аудиторів  
на сайті ОСНАД 100989  
Адреса аудитора:  
Від імені Аудиторської фірми  
ПП АФ "Професіонал": м. Дніпро,  
вул. Воскресенська, будинок 1-А, корпус 2, кв.30  
05.03.2024

#### **4. Твердження щодо річної інформації**

Цим твердженням особи, які здійснюють управлінські функції та підписують цю річну інформацію, висловлюють офіційну позицію про те, що, наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, передбачених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток і здійснення господарської діяльності, і стан емітента з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у процесі господарської діяльності.

### **IV. Нефінансова інформація**

#### **1. Звіт керівництва (звіт про управління)**

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи  
Наглядова рада ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД" (надалі за текстом - Наглядова рада Товариства) є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Кількісний склад Наглядової ради Товариства становить 3 особи. До складу Наглядової ради входять Голова та члени Наглядової ради Товариства.

Діяльність Наглядової ради Товариства позитивно відобразилась на фінансово-господарській діяльності Товариства.

Роботу Наглядової ради Товариства в 2023 році визнано задовільною та такою, що відповідає меті та напрямам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.

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

Діюча організаційна структура управління Товариства передбачає централізацію функціональних зв'язків, що забезпечує безперебійну роботу основних підрозділів.

Стратегія Товариства спрямована на покращення якості продукції, отримання максимального прибутку, впровадження у виробництво нових перспективних виробів, контролю за значними статтями витрат та

впровадження програм заощадження ресурсів.

Основним видом діяльності є виробництво та реставрація промислового обладнання металургійної, гірничодобувної, машинобудівної, хімічної, нафтовидобувної, переробної та інших галузей, а також підприємство виробляє нестандартне обладнання за технічним завданням замовників.

Існуюча науково-технічна база Товариства і високопрофесійний колектив дозволяють випускати широкий асортимент продукції, якість якої відповідає вимогам міжнародних стандартів і системі якості ДСТУ ISO 9001-2001 (ISO 9001: 2001, IDT).

Слід зазначити, що не зважаючи на жорстку конкуренцію, нестабільну політичну та економічну ситуацію в країні, військовий стан, спричинений повномасштабним вторгненням російської федерації, Товариство постійно розробляє і впроваджує заходи, спрямовані на скорочення витрат і зменшення собівартості продукції.

Чистий фінансовий результат (прибуток) Товариства за 2023 рік склав 4279 тисяч гривень.

### 3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Основними напрямками перспективного розвитку Товариства є:

- зниження витрат на виробництво та операційну діяльність;
- освоєння нових видів продукції;
- впровадження нової техніки і технології;
- оптимізація структури управління.

### 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

Протягом звітного року Товариством не укладалися деривативні уонтракти і не вчиня-лися правочини щодо деривативних цінних паперів.

#### 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

Товариство не уклало деривативні контракти та не вчиняло правочини щодо деривативних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом деривативних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів відсутні. Відповідно до вищезазначеного інформація щодо завдання та політики Товариства щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політики щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування не надається.

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

Товариство не уклало деривативні контракти та не вчиняло правочини щодо деривативних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом деривативних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів відсутні. Відповідно до вищезазначеного інформація щодо схильності особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків не надається.

### 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<br>(Так/Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Цілі особи</b>                                                                                                                            |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | так                                | <p>Кодексом Корпоративного управління Товариства передбачено, що метою Кодексу є впровадження у щоденну практику діяльності Товариства відповідних норм та традицій корпоративної поведінки, заснованих на стандартах корпоративного управління, що застосовуються у міжнародній практиці, вимогах чинного законодавства України, етичних нормах поведінки та звичаїв ділового обігу.</p> <p>Впровадження Кодексу спрямоване на:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) захист інтересів акціонерів, незалежно від розміру пакету акцій, якими вони володіють;</li><li>2) досягнення порозуміння між усіма особами, заінтересованими в ефективній роботі Товариства: акціонерами, клієнтами, партнерами, співробітниками;</li><li>3) забезпечення прозорості діяльності Товариства та підвищення ефективності роботи Наглядової ради та Правління Товариства;</li><li>4) збільшення вартості активів Товариства, підтримку його фінансової стабільності та прибутковості.</li></ol> <p>Дотримання принципів, викладених у Кодексі, спрямоване на формування позитивної репутації Товариства серед акціонерів, працівників, споживачів та інших осіб, що заінтересовані у діяльності Товариства, а також на забезпечення контролю за зниженням ризиків, пов'язаних із господарською діяльністю Товариства, підтриманням постійного зростання фінансових показників Товариства.</p> <p>Товариство несе відповідальність як перед акціонерами, так і перед працівниками Товариства, забезпечуючи стабільну роботу підприємства та подальший його розвиток, створення нових та збереження існуючих робочих</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                      |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                      |     | місць.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2. Акціонери та стейкхолдери</b>                                                                                                                                                                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Права акціонерів                                                                                                                                                                                                                                                     | так | Відповідно до пункту 3.3. Статуту ПрАТ "НРЗ" (у редакції яка діяла у звітному періоді), кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:<br>1) участь в управлінні Товариством;<br>2) отримання дивідендів;<br>3) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;<br>4) отримання інформації про господарську діяльність Товариства в обсязі і в порядку, визначеному законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства;<br>5) переважне право на придбання простих акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення Товариством (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством;<br>6) переважне право на придбання простих акцій Товариства, що пропонуються їх власником до відчуження (у тому числі продажу) третій особі.<br>Кожний акціонер Товариства має право вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому простих акцій, у випадках, визначених статтею 102 Закону України "Про акціонерні товариства". |
| Права міноритарних акціонерів                                                                                                                                                                                                                                        | так | Міноритарні акціонери наділені такими ж правами , як і всі інші акціонери.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>1) загальні збори акціонерів</b>                                                                                                                                                                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувану 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 достатню додаткову інформацію для того, щоб сформувану 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                                                                                                                                                                                                 | ні  | Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                                                                                                                                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів                                                                                                 |     | про освіту та професійний досвід, не розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів, а зазначаються в бюлетенях для кумулятивного голосування, а також на запит акціонера.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) | так | Від дати надіслання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів Товариство або акціонери, які скликають загальні збори, надають акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного, за місцезнаходженням Товариства у робочий час, у робочі дні, в доступному місці, зазначеному в повідомленні про проведення загальних зборів, а в день проведення загальних зборів - також у місці їх проведення. Під час проведення очних або електронних загальних зборів документи, необхідні для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного загальних зборів, також надаються акціонерам за їх запитом в електронній формі відповідно до вимог, встановлених законодавством про електронний документообіг. |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах                                             | так | Відповідно до Статуту ПрАТ "НРЗ" (у редакції яка діяла у звітному періоді), на Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальні збори, також можуть бути присутні представник незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства, посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства, представник органу, який відповідно до статуту представляє права та інтереси трудового колективу                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них                                               | так | Так, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми                                                                                                                            | ні  | Порядок проведення загальних зборів встановлюється Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| документами                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |     | Товариства та рішенням загальних зборів. Регламент роботи загальних зборів Товариства визначається у Положенні про загальні збори Товариства або може затверджуватися окремим рішенням загальних зборів для кожних загальних зборів. |
| 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 загальних зборів протягом п'яти робочих днів з дня його складення, але не пізніше 10 днів з дати проведення загальних зборів, розміщується на веб-сайті 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 | <a href="https://nrz.com.ua/">https://nrz.com.ua/</a>                                                                                                                                                                                |
| <b>2) взаємодія з акціонерами</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                      |
| Радойо затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами                                                                                                                                                                                                                     | ні  | Станом на 31.12.2023р. Наглядовою радою не затверджено політику взаємодії з акціонерами.                                                                                                                                             |
| 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  | У 2023 році емітентом не створювався відділ (функція) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами.                                                                                                                                  |
| <b>3) поглинання</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |                                                                                                                                                                                                                                      |
| Радойо визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:<br>а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів;<br>б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;<br>в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення | ні  | У разі надходження пропозиції щодо поглинання Наглядова рада діятиме у відповідності до чинного законодавства.                                                                                                                       |

|                                                                                                                                                                         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| або відхилення пропозицій щодо поглинання                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>4) інші стейкхолдери</b>                                                                                                                                             |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами                               | ні  | Спеціального документу, яким би описувалася політика взаємодії зі стейкхолдерами не створено та не затверджено.<br>Кодексом корпоративного управління ПрАТ "НРЗ" встановлено, що будь-які відносини із стейкхолдерами будуються на принципах нейтральності, взаємовигоди, конкуренції у виборі, компетентності, паритетності, поваги їх прав та законних інтересів, активної співпраці задля створення добробуту, робочих місць та забезпечення фінансової стабільності Товариства.                                                                                       |
| Оснобою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію                                                       | ні  | Через широке коло стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію, Товариство не має змоги визначити їх перелік.<br>Стейкхолдерами Товариства можуть бути особи та/або групи осіб, інтереси яких прямо пов'язані з діяльністю Товариства або перетинаються з його інтересами (акціонери, працівники, кредитори, постачальники послуг та фінансових інструментів, клієнти або контрагенти, об'єднання або спілки вищезазначених осіб, місцеві громади, держава) але Товариство поважає права та враховує законні інтереси стейкхолдерів. |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами                                                                                                          | ні  | Звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами не готується Товариством.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>3. Наглядова рада</b>                                                                                                                                                |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах                                                                          | ні  | Товариство не володіє інформацією про те, чи входять члени Наглядової ради до складу Наглядових рад інших юридичних осіб                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів                                                                                                  | так | Емітент веде протоколи засідань Наглядової ради Товариства. Комітети наглядової ради не утворювались.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності | ні  | Статутом Товариства та внутрішніми документами Товариства не передбачені відповідні умови.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| стосовно особи                                                                                                                                                                                                                                                                          |     |                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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 повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії.                              |
| Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи                                                                                                                                                                             | так | Наглядова рада Товариства здійснює контроль за діяльністю Правління                                                                                                                                                                               |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином | ні  | Статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачено відповідної умови.                                                                                                                                                                  |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності                                                                                                                                                                     | так | Обрані загальними зборами Товариства члени Наглядової ради відповідають критеріям професійної належності та відповідності займаним посадам. Професійний досвід та склад Наглядової ради достатній для прийняття відповідних управлінських рішень. |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради                                                                                                                                                                       | ні  | Наглядовою радою переглядаються вимоги до кандидатів у члени за потреби або у разі змін у законодавстві.                                                                                                                                          |
| Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу                                                                    | ні  | Такі критерії не визначені.                                                                                                                                                                                                                       |
| 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  | Перевірка кандидатів у члени Наглядової ради Товариства не здійснюється.                                                                                                                                                                          |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку                                                                                                                                                                                    | ні  | Практика відбору передбачає відповідні можливості, за наявності обґрунтованих підстав для залучення.                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |     |                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ні  | У звітному періоді Наглядова рада Товариства не розробляла відповідні плани.                                                                                          |
| Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ні  | Політика щодо різноманіття складу Наглядової ради та Правління Товариства відсутня.                                                                                   |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | так | З трьох членів Наглядової ради двоє є жінками.                                                                                                                        |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ні  | Всі члени Наглядової ради є представниками акціонерів.                                                                                                                |
| Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:<br>а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;<br>б) незалежність, включаючи незалежність мислення;<br>в) порядок роботи наглядової ради;<br>г) питання відповідальності;<br>г) питання стратегії особи;<br>д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;<br>е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;<br>є) роль комітетів наглядової ради | ні  | Вступний тренінг для новообраних членів Наглядової ради не передбачений.                                                                                              |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ні  | Члени Наглядової ради Товариства не потребують додаткового навчання.                                                                                                  |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ні  | Така вимога не передбачена чинним законодавством України і внутрішніми документами Товариства. Голова Наглядової ради у звітному періоді був представником акціонера. |
| Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | так | Наявна можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними                                                                                           |
| Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | так | Функції Голови Наглядової ради визначені у Положенні про Наглядову раду ПрАТ "НРЗ" та Статуті ПрАТ "НРЗ".                                                             |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ні  | Станом на 31.12.2023р. не була створена посада та не призначено корпоративного                                                                                        |

|                                                                                                                                                                                                                 |    |                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                 |    | секретаря.                                                                                                                      |
| <b>1) комітети наглядової ради</b>                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                 |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність                                                                                                              | ні | У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено                                                                       |
| 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 | У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено                                                                       |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради                                                                                                                             | ні | У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено                                                                       |
| 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 | У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено                                                                       |
| 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 | У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено                                                                       |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени                                                                                                                                                  | ні | У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено                                                                       |
| <b>4. Виконавчий орган</b>                                                                                                                                                                                      |    |                                                                                                                                 |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради                                                                                                                         | ні | Відповідні заходи здійснюються за необхідністю.                                                                                 |
| 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 | Звітування відбувається по мірі необхідності.                                                                                   |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради                                                                                | ні | Інформування здійснюються за необхідністю                                                                                       |
| <b>6. Винагорода</b>                                                                                                                                                                                            |    |                                                                                                                                 |
| Винагорода членів ради і                                                                                                                                                                                        | ні | Виконання функціональних обов'язків                                                                                             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи                                                                                                                                                                                     |     | членами Правління і Наглядової ради здійснюється на безоплатній основі.                                                                                                                                        |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи                                                                                                                                                                                                           | ні  | Розмір винагороди не залежить від результатів діяльності Товариства.                                                                                                                                           |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників                                                                                                                                                                      | ні  | Виконання функціональних обов'язків членами Наглядової ради здійснюється на безоплатній основі, відповідно члени Наглядової ради не отримують винагороди.                                                      |
| <b>7. Розкриття інформації і прозорість</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |     |                                                                                                                                                                                                                |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа                                                                                                                                                                | так | Окремий розділ Кодексу корпоративного управління ПрАТ "НРЗ"                                                                                                                                                    |
| 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 Товариства не здійснює нагляд за виконавчим органом у підготовці фінансових звітів. Відповідно до чинного законодавства складання фінансових звітів Товариства забезпечує керівник та головний бухгалтер. |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління                                                                                                                                                                                         | так | Веб-сайт Товариства містить розділ "Інформація для акціонерів та стейкхолдерів".                                                                                                                               |
| <b>8. Система контролю і стандарти етики</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                                                |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"                                                                                                                                                                                         | ні  | В Товаристві не створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту".                                                                                                 |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора                                                                                                                                    | так | Наглядова рада Товариства має механізми внутрішнього контролю Товариства, в тому числі щодо залучення зовнішнього аудитора.                                                                                    |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)                                                                                                                                                                                               | ні  | Функція комплаєнс та ризик-менеджменту відсутні.                                                                                                                                                               |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками                                                                                                                                                                                                                                     | ні  | Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками Товариства не створено та не                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     | затверджено.                                                                                                         |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків                                                                                                                                                                                                                                      | ні  | В Товаристві не затверджено декларацію схильності до ризиків.                                                        |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками                                                                                                                                                                                                      | ні  | Звіт про управління ризиками відсутній.                                                                              |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики                                                                                                                                                                                                                                           | ні  | В 2023 році в Товаристві не затверджено кодекс етики                                                                 |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку                                                                                                                                                                                     | так | В Товаристві наявна можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку.               |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції                                                                                                                                                                                                                     | так | В Товаристві затверджено Антикорупційну програму але її не оприлюднено.                                              |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:<br>а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;<br>б) правочинів із заінтересованістю;<br>в) інсайдерської торгівлі; та<br>г) зловживання службовим становищем | ні  | В Товаристві не затверджено та не оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів.                                     |
| <b>9. Оцінка корпоративного управління</b>                                                                                                                                                                                                                                                |     |                                                                                                                      |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради                                                                                                                                                                                                                           | так | Наглядовою радою Товариства щороку проводиться оцінка діяльності Наглядової ради і членів Наглядової ради Товариства |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління                                                                                                                                | ні  | У 2023 план дій для підвищення ефективності роботи членів Наглядової ради не розроблявся.                            |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта                                                                                                                                                             | ні  | Така практика не передбачена в Товаристві.                                                                           |

**Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень: 2 (2)**

|                          |                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Дата проведення</b>   | 28.04.2023                                                                                                                                                                             |
| <b>Спосіб проведення</b> | X очне голосування, місце проведення: Україна, Дніпропетровська область, м. Нікополь, проспект Трубників, 56, (4 поверх, к. 421)<br>електронне голосування<br>опитування (дистанційно) |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Суб'єкт скликання</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>Наглядова рада</b> |
| <b>Питання порядку денного та прийняті рішення:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| <p>Питання 1: "Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення повноважень членів лічильної комісії".</p> <p><b>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Обрати членами лічильної комісії наступних осіб: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Михнюка Олександра Анатолійовича;</li> <li>- Гавриша Олексія Сергійовича;</li> <li>- Щеглову Олену Геннадіївна.</li> </ul> </li> <li>Повноваження членів лічильної комісії припиняються після закінчення роботи річних Загальних зборів акціонерів Товариства.</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |
| <p>Питання 2: "Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів, затвердження регламенту Загальних зборів акціонерів".</p> <p><b>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:</b></p> <p>Затвердити наступний порядок проведення річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ "НРЗ":</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>З питань, винесених на розгляд Загальних зборів та включених до порядку денного, надати: <ol style="list-style-type: none"> <li>виступаючим з основною доповіддю - до 10 хвилин;</li> <li>на розгляд в дебатах кожного питання порядку денного - до 5 хвилин.</li> </ol> </li> <li>Голові зборів виносити на розгляд річних Загальних зборів акціонерів питання порядку денного та надавати слово доповідачу.</li> </ol> <p>Розгляд кожного питання порядку денного розпочинається із заслуховування доповіді або виступу з цього питання, після якої доповідач або голова зборів оголошує проект рішення з цього питання. Після цього Загальні збори переходять до голосування.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Голосування з питань порядку денного провести з використанням бюлетенів для голосування, отриманих учасниками зборів при реєстрації.</li> <li>Збори провести без перерви і закінчити після розгляду усіх питань порядку денного.</li> </ol> |                       |
| <p>Питання 3: "Розгляд звіту Правління Товариства про результати діяльності за 2022 рік та прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту".</p> <p><b>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Затвердити звіт Правління Товариства про результати діяльності Товариства за 2022 рік.</li> <li>Діяльність Правління Товариства у 2022 році визнати задовільною та такою, що цілком відповідає меті діяльності Товариства, рішенням Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, вимогам діючого законодавства та Статуту Товариства.</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| <p>Питання 4: "Розгляд звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності за 2022 рік, прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту".</p> <p><b>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про результати діяльності за 2022 рік.</li> <li>Діяльність Наглядової ради Товариства у 2022 році визнати задовільною та такою, що цілком відповідає меті діяльності Товариства, рішенням Загальних зборів Товариства, вимогам діючого законодавства та Статуту Товариства.</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |
| <p>Питання 5: "Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту".</p> <p><b>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Затвердити Аудиторський звіт (Звіт незалежного аудитора) щодо річної фінансової звітності ПрАТ "НРЗ" станом на 31.12.2022 року.</li> <li>Роботу незалежного аудитора ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |



"АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" з виконання послуг з аудиту річної фінансової звітності ПрАТ "НРЗ" станом на 31.12.2022 року визнати задовільною та такою, що належним чином виконана відповідно до вимог чинного законодавства та міжнародних стандартів аудиту.

Питання 6: "Затвердження річного звіту Товариства. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2022 рік та затвердження порядку покриття збитків Товариства".  
**ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:**

1. Затвердити річний звіт Товариства за 2022 рік, у тому числі річну фінансову звітність Товариства за 2022 рік.
2. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік.
3. У зв'язку з тим, що за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства у 2022 році отримано збиток у розмірі 37 120 тис. грн. затвердити порядок покриття збитків:  
- збитки, отримані за результатами фінансово-господарської діяльності у 2022 році, у розмірі 37 120 тис. грн. покрити у відповідності до чинного законодавства.

Питання 7: "Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства".

**ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:**

1. Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства:  
- Колесової Олени Едуардівни - представника акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ";  
- Шепотіна Віктора Сергійовича - представника акціонера ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED);  
- Рожко Анни Володимирівни - представника акціонера ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН".

Питання 8: "Обрання членів Наглядової ради Товариства".

**ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:**

За результатами кумулятивного голосування обраними до складу Наглядової ради є:

- Рожко Анна Володимирівна - представник акціонера ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН";
- Колесова Олена Едуардівна - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ";
- Шепотін Віктор Сергійович - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ".

Питання 9: "Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, уповноваженої на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства".

**ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ:**

1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Наглядової ради Товариства.
2. Затвердити, що договори з членами Наглядової ради Товариства укладатимуться на безоплатній основі.
3. Уповноважити Голову Правління Товариства підписати договори з членами Наглядової ради Товариства.

**URL-адреса протоколу загальних зборів:**

<https://nrz.com.ua/zagalni-zbori-tovaristva/informaciya-pro-provedennya-zagalnih-zboriv-tovaristva/>

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Дата проведення</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 25.12.2023                                                                                                                                                                             |
| <b>Спосіб проведення</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Х очне голосування, місце проведення: Україна, Дніпропетровська область, м. Нікополь, проспект Трубників, 56, (4 поверх, к. 421)<br>електронне голосування<br>опитування (дистанційно) |
| <b>Суб'єкт скликання</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Наглядова рада                                                                                                                                                                         |
| <b>Питання порядку денного та прийняті рішення:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                        |
| <p>Питання 1: "Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення повноважень членів лічильної комісії".</p> <p>Прийняте рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Обрати членами лічильної комісії наступних осіб: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Михнюка Олександра Анатолійовича;</li> <li>- Гавриша Олексія Сергійовича;</li> <li>- Щеглову Олену Геннадіївна.</li> </ul> </li> <li>Повноваження членів лічильної комісії припиняються після закінчення роботи позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.</li> </ol> <p>Питання 2: "Затвердження регламенту Загальних зборів акціонерів".</p> <p>Прийняте рішення:</p> <p>Затвердити наступний регламент (порядок проведення) позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "НРЗ":</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>З питань, винесених на розгляд Загальних зборів та включених до порядку денного, надати: <ol style="list-style-type: none"> <li>виступаючим з основною доповіддю - до 10 хвилин;</li> <li>на розгляд в дебатах кожного питання порядку денного - до 5 хвилин.</li> </ol> </li> <li>Голові зборів виносити на розгляд позачергових Загальних зборів акціонерів питання порядку денного та надавати слово доповідачу.</li> </ol> <p>Розгляд кожного питання порядку денного розпочинається із заслуховування доповіді або виступу з цього питання, після якої доповідач або голова зборів оголошує проект рішення з цього питання. Після цього Загальні збори переходять до голосування.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Голосування з питань порядку денного провести з використанням бюлетенів для голосування, отриманих учасниками зборів при реєстрації.</li> <li>Збори провести без перерви і закінчити після розгляду усіх питань порядку денного.</li> </ol> <p>Питання 3: "Прийняття рішення про визначення структури управління Товариства".</p> <p>Прийняте рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Визначити та затвердити дворівневу структуру управління Товариством.</li> <li>Затвердити, що органами управління Товариства є: <ul style="list-style-type: none"> <li>- загальні збори акціонерів;</li> <li>- Наглядова рада;</li> <li>- Правління.</li> </ul> </li> </ol> <p>Питання 4: "Прийняття рішення про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції".</p> <p>Прийняте рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.</li> <li>Доручити голові та секретарю загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Статуту Товариства.</li> <li>Доручити Голові Правління Товариства самостійно або шляхом видачі довіреності іншій</li> </ol> |                                                                                                                                                                                        |

особі здійснити усі необхідні заходи, пов'язані з державною реєстрацією нової редакції Статуту Товариства в порядку, передбаченому чинним законодавством України.

Питання 5: "Прийняття рішення про внесення змін до Положення про Загальні збори Товариства шляхом викладення його в новій редакції".

Прийняте рішення:

1. Внести зміни до Положення про загальні збори Товариства шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.
2. Доручити голові та секретарю загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Положення про загальні збори акціонерів Товариства.

Питання 6: "Прийняття рішення про внесення змін до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення його в новій редакції".

Прийняте рішення:

1. Внести зміни до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.
2. Доручити голові та секретарю загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Положення про Наглядову раду Товариства.

Питання 7: "Прийняття рішення про внесення змін до Положення про Правління Товариства шляхом викладення його в новій редакції".

Прийняте рішення:

1. Внести зміни до Положення про Правління Товариства шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.
2. Доручити голові та секретарю загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Положення про Правління Товариства.

Питання 8: "Прийняття рішення про внесення змін до Кодексу корпоративного управління Товариства шляхом викладення його в новій редакції".

Прийняте рішення:

1. Внести зміни до Кодексу корпоративного управління Товариства шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.
2. Доручити голові та секретарю загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Кодексу корпоративного управління Товариства.

|                                               |                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>URL-адреса протоколу загальних зборів:</b> | <a href="https://nrz.com.ua/zagalni-zbori-tovaristva/informaciya-pro-provedennya-zagalnih-zboriv-tovaristva/">https://nrz.com.ua/zagalni-zbori-tovaristva/informaciya-pro-provedennya-zagalnih-zboriv-tovaristva/</a> |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 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 |
| Рожко Анна Володимирівна (з 28.04.2023р. по 31.12.2023 р.) |        |      |                              |                             |                    |                    |
| Рожко Анна Володимирівна (з 01.01.2023р. по 28.04.2023 р.) |        |      |                              |                             |                    |                    |

|                                                                  |  |  |   |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------|--|--|---|--|--|--|
| Колесова Олена Едуардівна<br>(з 01.01.2023р. по<br>28.04.2023р.) |  |  | X |  |  |  |
| Колесова Олена Едуардівна<br>(з 28.04.2023р. по<br>31.12.2023р.) |  |  | X |  |  |  |
| Шепотін Віктор Сергійович<br>(з 01.01.2023р. по<br>28.04.2023р.) |  |  |   |  |  |  |
| Шепотін Віктор Сергійович<br>(з 28.04.2023р. по<br>31.12.2023р.) |  |  |   |  |  |  |

### Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| з них очних:                                | 24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| з них заочних:                              | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Опис ключових рішень ради:                  | У звітному році Наглядова рада Товариства приймала рішення:<br>- пов'язані з скликанням, організацією та проведенням річних та позачергових Загальних зборів Товариства;<br>- про списання та відчуження основних засобів ПрАТ "НРЗ";<br>- щодо призначення особи, виконуючої обов'язки Голови Правління ПрАТ "НРЗ" під час відсутності Голови Правління ПрАТ "НРЗ";<br>- про затвердження річної інформації емітента цінних паперів;<br>- про обрання оцінювача майна ПрАТ "НРЗ" та затвердження умов договору, що укладається з ним, встановлення розміру оплати його послуг;<br>- про обрання Голови Наглядової ради ПрАТ "НРЗ" та секретаря Наглядової ради ПрАТ "НРЗ";<br>- тощо. |

### Звіт ради

- 1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради):  
1. Склад Наглядової ради відповідає діючому законодавству України, Статуту Товариства та Положенню про Наглядову раду Товариства.  
Колективна придатність Наглядової ради Товариства відповідає особливостям діяльності Товариства.  
Кожен член Наглядової ради Товариства є компетентним та ефективним у своїй діяльності.  
Члени Наглядової ради Товариства мають знання та належне розуміння сфер діяльності Товариства, а також навички та досвід, необхідні для здійснення Наглядовою радою Товариства її повноважень.
2. Структура Наглядової ради забезпечує можливість виконання Наглядовою радою Товариства функцій належним чином.  
Наглядова рада Товариства має достатню кількість членів, які володіють знаннями, навичками та досвідом у всіх сферах діяльності Товариства, що дає змогу професійно обговорювати питання, щодо яких приймаються рішення.  
Члени Наглядової ради Товариства володіють навичками для відстоювання своїх поглядів і впливу на процес колективного прийняття рішень, а також мають можливість здійснювати ефективний нагляд за рішеннями, прийнятими Правлінням Товариства, та їх виконанням.
3. Діяльність Наглядової ради є задовільною та такою, що відповідає меті та напрямам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.  
Статут та локальні нормативно-правові акти Товариства чітко і в повній мірі регулюють питання діяльності Наглядової ради. Всі члени Наглядової ради демонструють незалежність в ухваленні рішень,

вільні від зовнішнього впливу. Засідання Наглядової ради плануються заздалегідь і проводяться відповідно до вимог Положення про Наглядову раду Товариства. Члени Наглядової ради приділяють достатньо часу для вивчення діяльності Товариства та його специфіки для ефективного виконання своїх функцій.

Наглядова рада не бере участь у поточному управлінні Товариством, а члени Наглядової ради постійно працюють над підвищенням власної кваліфікації, безпечності та надійності Товариства, виконують свої обов'язки особисто, ретельно та виважено підходять до виконання своїх завдань здійснюючи це неупереджено та якісно. Наглядова рада і Правління мають різні функції та сфери відповідальності. Вони ефективно співпрацюють на користь Товариства і не втручаються у виконання функцій та сфери відповідальності один одного.

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: Кожен член Наглядової ради Товариства є компетентним, має належні професійний та освітній рівні; володіє досвідом та знаннями і, в цілому, вносить серйозний вклад у виконання Наглядовою радою своїх функцій; приділяє достатню кількість часу для виконання обов'язків у Наглядовій раді.

Інформацію про стаж роботи та діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну щодо кожного члена Наглядової ради Товариством розкрито у розділі "Інформація щодо посадових осіб" цього Річного звіту Товариства.

Всі члени Наглядової ради є компетентними, мають належні професійний та освітній рівні, мають великий управлінський досвід, в тому числі в інших юридичних особах. Діяльність членів Наглядової ради, як посадових осіб інших юридичних осіб, оцінюється позитивно. Голова та члени Наглядової ради Товариства, які додатково займають посади в інших юридичних особах, мають при цьому можливість приділяти значний час ефективному виконанню своїх функцій у складі Наглядової ради Товариства. Інша діяльність членів Наглядової ради не створює конфлікту інтересів та не впливає на якість виконання ними своїх функцій.

Таким чином, Наглядова рада Товариства має достатню кількість членів, які:

- 1) володіють знаннями та досвідом у всіх сферах діяльності Товариства, що дає змогу професійно обговорювати питання, щодо яких приймаються рішення;
- 2) володіють навичками для відстоювання своїх поглядів і впливу на процес колективного прийняття рішень;
- 3) мають можливість ефективно здійснювати нагляд за рішеннями, прийнятими Правлінням, та їх виконанням.

3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради:

У складі Наглядової ради Товариства відсутні незалежні члени.

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 Товариства комітетів не створено.

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 досягає поставлених цілей шляхом прийняття відповідних рішень на засіданнях та

здійсненню контролю за їх виконанням. Завдяки своєчасно прийнятим рішенням забезпечено своєчасне виконання Товариством норм чинного законодавства, які застосовуються до приватного акціонерного товариства.

Ефективність роботи Наглядової ради досягається за рахунок збалансованого складу та її скоординованої роботи. До складу Наглядової ради входять особи, що мають бездоганну ділову репутацію та відповідні знання та компетенції, поняття специфіки діяльності промислового підприємства, культури ведення бізнесу, що є необхідним для ефективного виконання задач і функцій Наглядової ради та вирішення довгострокових задач розвитку Товариства.

У 2023 році Наглядовою радою Товариства вживались заходи, направлені на захист інтересів акціонерів Товариства, забезпечення ефективного здійснення керівництва поточною діяльністю Товариства, забезпечення безперебійної роботи Товариства в умовах воєнного стану. Контролюючи діяльність Товариства, Наглядова рада забезпечила чіткий та раціональний розподіл повноважень між органами управління, що є важливим у досягненні розуміння того, що здійснюючи свою діяльність, вони спільно працюють над досягненням мети Товариства, а оцінка діяльності кожного органу залежить від результатів діяльності Товариства в цілому. У звітному році Наглядова рада виконала всі завдання, які перед собою ставила, таким чином, більшість цілей на 2023 рік Наглядовою радою було досягнуто. Серед основних завдань, можна виділити наступні короткострокові та довгострокові цілі:

- контроль за вжиттям Правлінням заходів для виконання Товариством норм чинного законодавства, які застосовуються до приватного акціонерного товариства;
- захист прав та інтересів акціонерів Товариства;
- забезпечення належного рівня корпоративного управління в Товаристві, яке відповідає вимогам чинного законодавства України.

Поставлені відповідно до законодавства та Статуту Товариства цілі Наглядовою радою Товариства виконані, зокрема забезпечено належне управління Товариством, а також контроль та регулювання діяльності Правління Товариства. Рішення, прийняті Наглядовою радою Товариства протягом звітного періоду, відповідають цілям діяльності Наглядової ради Товариства та прийняті з метою забезпечення досягнення поставлених перед Товариством стратегічних цілей щодо проведення Товариством відповідних Загальних зборів акціонерів, припинення повноважень та обрання посадових осіб Товариства, приведення діяльності Товариства, у тому числі Статуту Товариства та його внутрішніх положень, у відповідність із Законом України "Про акціонерні товариства" від 27 липня 2022 року №2465-IX.

Враховуючи зазначене та належну взаємодію Наглядової ради з Правлінням, а також враховуючи значний перелік питань, що розглядався Наглядовою радою протягом року, інформація про які вказана в пункті 1.1. цього звіту, та прийняття відповідних рішень, Наглядова рада належним чином здійснювала захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством України, здійснювала управління Товариством, а також контролювала і регулювала діяльність Правління.

б) 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:

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Кількісний склад Наглядової ради Товариства становить 3 особи. До складу Наглядової ради входять Голова та члени Наглядової ради Товариства.

До складу Наглядової ради Товариства обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори.

У звітному періоді діяли декілька складів Наглядової ради Товариства:

1. З 01.01.2023 року до 28.04.2023 року Наглядова рада Товариства працювала у складі:

- Голова Наглядової ради Товариства Колесова Олена Едуардівна - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ";
- Член Наглядової ради Товариства Шепотін Віктор Сергійович - представник акціонера ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED);
- Член Наглядової ради Товариства Рожко Анна Володимирівна - представник акціонера ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ІУКРЕЙН".

2. З 28.04.2023 року по 31.12.2023 року Наглядова рада Товариства працювала у складі:

- Голова Наглядової ради Товариства Колесова Олена Едуардівна - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ";
- Член Наглядової ради Товариства Шепотін Віктор Сергійович - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ";
- Член Наглядової ради Товариства Рожко Анна Володимирівна - представник акціонера ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ІУКРЕЙН".

Склад Наглядової ради Товариства відповідає діючому законодавству України, Статуту Товариства та Положенню про Наглядову раду Товариства.

У складі Наглядової ради Товариства відсутні незалежні члени Наглядової ради Товариства.

Протягом звітного 2023 року Наглядова рада Товариства не утворювала з числа своїх членів постійних чи тимчасових комітетів. Попереднє вивчення і підготовка до розгляду на засіданнях Наглядової ради Товариства питань, що належать до її компетенції, здійснювалося безпосередньо Головою та членами Наглядової ради Товариства.

Організаційною формою роботи Наглядової ради Товариства є засідання, які проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал. Засідання Наглядової ради Товариства може проводитися у формі спільної присутності членів Наглядової ради Товариства у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування або у формі письмового опитування. Засідання Наглядової ради Товариства є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. Рішення Наглядової ради Товариства приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради Товариства від їх загальної кількості та які мають право голосу.

В період з 01.01.2023 року по 31.12.2023 року проведено 24 засідання Наглядової ради Товариства. Питання, що розглядались на засіданнях Наглядової ради відносились до її компетенції, передбаченої діючим законодавством та Статутом Товариства. Відповідно до рішень, прийнятих на засіданнях Наглядової ради Товариства, Правлінню Товариства видавались відповідні вказівки та доручення, які виконувались належним чином та вчасно.

Діяльність Наглядової ради Товариства позитивно відобразилась на фінансово-господарській діяльності Товариства.

## Частина 5. Виконавчий орган

### Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

| Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/заступник голови виконавчого органу | Голова / член комітету виконавчого органу |                    |                    |
|---------------------------------------------------------------------|--------|------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                     |        |      |                                            | Назва комітету - 1                        | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Скороход Валерій Олександрович (з 01.01.2023р. по 31.12.2023р.)     |        |      | X                                          |                                           |                    |                    |
| Драчевський Віктор Васильович (з 01.01.2023р. по 31.12.2023р.)      |        |      |                                            |                                           |                    |                    |
| Картава Тетяна Миколаївна                                           |        |      |                                            |                                           |                    |                    |

|                                     |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| (з 01.01.2023р. по<br>31.12.2023р.) |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

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

| 1                                           | 2                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 8                                                                                                                                                    |
| з них очних:                                | 8                                                                                                                                                    |
| з них заочних:                              | 0                                                                                                                                                    |
| Опис ключових рішень ради:                  | Серед найбільш поширених питань, які розглядались Правлінням в 2023 році, були питання про списання та відчуження основних засобів ПрАТ "НРЗ", тощо. |

#### Звіт виконавчого органу

Звіт виконавчого органу

1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу:

Правління ПрАТ "НРЗ" є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю.

Кількісний склад Правління становить 5 осіб. До складу Правління входять Голова Правління та чотири члена Правління.

Голова та члени Правління обираються Наглядовою радою. Голова та члени Правління обираються на невизначений строк.

Членом Правління Товариства може бути лише фізична особа.

Член Правління не може бути одночасно членом Наглядової ради Товариства.

У звітному періоді діяв наступний склад Правління Товариства:

- Голова Правління Скороход Валерій Олександрович;
- Член Правління Драчевський Віктор Васильович;
- Член Правління Картава Тетяна Миколаївна.

Діяльність Правління регламентується діючим законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Правління ПрАТ "НРЗ".

Склад Правління є збалансованим та відповідає цілям та завданням покладеним на Правління Товариства. Робота Правління, як колегіального органу, є злагодженою.

Члени Правління мають знання, навички та досвід, необхідні для здійснення Правлінням Товариства своїх повноважень, а також мають достатній досвід і навички, необхідні для здійснення ефективного управління поточною діяльністю ПрАТ "НРЗ".

Структура Правління забезпечує можливість виконання Правлінням Товариства функцій належним чином.

Правління Товариства має достатню кількість членів, які володіють знаннями, навичками та досвідом у всіх сферах діяльності Товариства, що дає змогу професійно вирішувати питання, пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства.

Члени Правління Товариства володіють навичками для відстоювання своїх поглядів і впливу на процес колективного прийняття рішень, а також мають можливість здійснювати ефективний нагляд за рішеннями, прийнятими Правлінням Товариства, та їх виконанням.

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:

Компетентність та ефективність Голови та членів Правління, підтверджується наявністю на високому рівні спільних знань, навичок, професійного та управлінського досвіду в обсязі, необхідному для



розуміння всіх аспектів діяльності промислового підприємства, адекватної оцінки ризиків, на які може наражатися підприємство, прийняття виважених рішень, а також забезпечення ефективного контролю за діяльністю Товариства в цілому з урахуванням покладених на Правління Товариства законом, Статутом Товариства, Положенням про Правління Товариства функцій. Діяльність членів Правління, як посадових осіб інших юридичних осіб, оцінюється позитивно. Члени Правління, які додатково працюють в інших юридичних особах, мають при цьому можливість приділяти значний час ефективному виконанню своїх функцій у складі Правління Товариства.

Інформацію про стаж роботи та діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну щодо кожного члена Правління Товариством розкрито у розділі "Інформація щодо посадових осіб" цього Річного звіту Товариства.

Таким чином, Правління Товариства має достатню кількість членів, які:

- 1) володіють знаннями та досвідом у всіх сферах діяльності Товариства, що дає змогу ефективно керувати операційною діяльністю Товариства;
- 2) володіють навичками для відстоювання своїх поглядів і впливу на процес колективного прийняття рішень;
- 3) мають можливість ефективно здійснювати нагляд за рішеннями, прийнятими Правлінням, та їх виконанням.

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):

Діяльність Правління є злагодженою, оцінена на високому рівні. Правління Товариства має достатню кількість членів. Засідання Правління плануються заздалегідь і проводяться відповідно до вимог Положення про Правління Товариства.

Члени Правління Товариства приділяють достатньо часу для вивчення діяльності Товариства та його специфіки для ефективного виконання своїх функцій. Члени Правління відкрито та критично обговорюють питання на засіданнях Наглядової ради. Думки, які розходяться з поглядами більшості, завжди вислуховуються та обговорюються до прийняття остаточного рішення. За результатами обговорення питань члени Правління знаходять спільне рішення, яке в найбільшій мірі відповідає інтересам Товариства. Таким чином, спостерігається високий рівень взаємодії між членами Правління.

Рішення Правління з усіх питань приймаються одноголосно членами Правління, які беруть участь у засіданні Правління. Всі члени Правління демонструють незалежність в ухваленні рішень, вільні від зовнішнього впливу.

Рішення, прийняті Правління Товариства, належним чином задокументовані, виконуються всіма структурними підрозділами Товариства.

Статут та локальні нормативно-правові акти Товариства чітко і в повній мірі регулюють питання діяльності Правління.

4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи:

Правління приймало рішення незалежно від особистих інтересів кожного із членів Правління або інтересів акціонерів. Такі рішення враховували загальні інтереси Товариства.

За підсумками 2023 року завдяки діяльності Правління Товариство отримало чистий фінансовий результат (прибуток) у сумі 4279 тис. грн., що значно покращило фінансовий стан Товариства по відношенню до результатів діяльності у 2022 році.

## **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                                                                                               | У звітному періоді в Товаристві не створювалась система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту                                                                                                        | У звітному періоді в Товаристві не створювалась система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту                                                                                                       | У звітному періоді в Товаристві не створювалась система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" |
| 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)                                      | У звітному періоді внутрішні документів щодо системи внутрішнього контролю відсутні.                                                 |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)                                                            | -                                                                                                                                    |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)                                                                                      | Надання звіту системи внутрішнього контролю не передбачено.                                                                          |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків                                                                                                                     | ні                                                                                                                                   |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків                                                                                                                     | Декларація відсутня у Товаристві.                                                                                                    |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків                                                                                        | Декларація відсутня у Товаристві.                                                                                                    |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків                                                                                                     | -                                                                                                                                    |

**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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"                     |        |      | 25,0100051727                | 25,0100051727                                                                 |
| ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ІУКРЕЙН"                       |        |      | 25,0099949399                | 25,0099949399                                                                 |
| ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED)                                 |        |      | 24,9899999437                | 24,9899999437                                                                 |
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ВИРОБНИЧО-КОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ІУВІС" |        |      | 24,9899999437                | 24,9899999437                                                                 |

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

|                                                                                                                                                                       |                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Орган управління                                                                                                                                                      | Виконавчий орган                                                                                  |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи                                                                                                                              | Скороход Валерій Олександрович                                                                    |
| РНОКПП                                                                                                                                                                |                                                                                                   |
| УНЗР                                                                                                                                                                  |                                                                                                   |
| Посада                                                                                                                                                                | Голова Правління                                                                                  |
| Дата вступу на посаду                                                                                                                                                 | 18.09.2020                                                                                        |
| 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: 3327642,62<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                    |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: грошова у національній валюті<br>Мають виплатити: -<br>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                              | Виплатили: 1880623,78<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                    |

|                                                                                                                                                        |                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| звітному періоді                                                                                                                                       |                                                                                                                          |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 1338115,9<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                                            |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди                                                                          | Згідно затвердженої карти ефективності                                                                                   |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення                                                                | Винагорода або компенсації у порядку та розмірах передбачених діючим законодавством та контрактом на випадок звільнення. |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду                                                                                       | Звіт про винагороду не складався.                                                                                        |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 1226**

## **Частина 12. Інформація про політику розкриття інформації особою**

|                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Назва внутрішнього документа, який визначає політику щодо розкриття інформації                                         | Окремого документа, який визначає політику щодо розкриття інформації, не створювали. Частково дана політика описана в Кодексі корпоративного управління ПрАТ "НРЗ".                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Найменування органу, який прийняв рішення про затвердження документа, який визначає політику щодо розкриття інформації | Загальні збори акціонерів                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Дата та номер рішення про затвердження документа, який визначає політику щодо розкриття інформації                     | 25.12.2023 251223                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Опис ключових положень внутрішнього документа, який визначає політику щодо розкриття інформації                        | Інформаційна політика Товариства спрямована на якісне та прозоре управління Товариством відповідно до чинного законодавства, досягнення найбільш повної реалізації прав акціонерів та інших заінтересованих осіб, на одержання інформації, яка може істотно вплинути на прийняття ними інвестиційних та управлінських рішень, а також на захист конфіденційної інформації Товариства.<br>Інформаційна політика Товариства спрямована на повне, точне та своєчасне розкриття інформації у формах, передбачених чинним законодавством.<br>Інформаційна політика Товариства регулює ключові питання розкриття інформації, у тому числі обсяг інформації, що підлягає розкриттю; порядок розкриття інформації (порядок надання інформації на запит заінтересованих осіб); обмеження щодо розкриття інформації, в тому числі порядок визначення переліку відомостей, що становлять комерційну таємницю та |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>конфіденційну інформацію, їх збереження та доступ до них; обсяг повноважень органів Товариства щодо підготовки, розкриття та збереженню інформації.</p> <p>Розкриття інформації про Товариство і його діяльність здійснюється шляхом розповсюдження інформації наступними способами:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) розміщення у базі даних особи, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників ринків капіталу та професійних учасників організованих товарних ринків;</li> <li>2) публікація інформації в мережі Інтернет, в тому числі на власному веб-сайті Товариства;</li> <li>3) публікація інформації в друкованих виданнях;</li> <li>4) публікація інформації в брошурах і буклетах;</li> <li>5) розсилка інформації акціонерам Товариства.</li> </ol> <p>Товариство однаково ставиться до всіх користувачів при розкритті інформації та забезпечує для них рівний доступ до інформації.</p> <p>Товариство здійснює розкриття визначеної законодавством України регульованої інформації (регулярної, особливої та іншої інформації (інформації про суттєві події тощо)).</p> <p>Розкриття Товариством регульованої інформації здійснюється з дотриманням принципів:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) законності - розкриття інформації здійснюється виключно особами, які уповноважені Товариством здійснювати розкриття відповідної інформації;</li> <li>2) своєчасності - розкриття інформації відбуватиметься якнайшвидше, але в будь-якому разі - не пізніше ніж у строки, передбачені законодавством;</li> <li>3) достовірності - інформація, яка підлягає розкриттю, є належним чином перевіреною та відповідає дійсності;</li> <li>4) збалансованості - розкриття інформації охоплює як позитивну, так і негативну інформацію;</li> <li>5) повноти - розкриття інформації відбуватиметься в повному обсязі, зокрема, що має розкриватися вся інформація, яка має значний вплив для прийняття рішень зацікавленими особами, навіть якщо розкриття такої інформації не вимагається згідно законодавства.</li> </ol> <p>Строки, порядок і форми розкриття інформації про Товариство та додаткових відомостей, що містяться у такій інформації, встановлюються діючим законодавством та нормативно-правовими актами Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.</p> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



**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 ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"                           | Є установчим документом Товариства, який визначає основні засади діяльності Товариства, зокрема: найменування і місцезнаходження Товариства; мету і предмет діяльності Товариства; засновників і акціонерів Товариства, їх права та обов'язки; розмір статутного капіталу Товариства; склад і компетенцію органів Товариства та порядок прийняття ними рішень, а також інші відомості відповідно до законодавства України. | <a href="https://nrz.com.ua/ustanovchi-dokumenti/statut/">https://nrz.com.ua/ustanovchi-dokumenti/statut/</a>                                                                                                             |
| 2     | Кодекс корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД" | Є внутрішнім документом Товариства метою якого є впровадження у щоденну практику діяльності Товариства відповідних норм та традицій корпоративної поведінки, заснованих на стандартах корпоративного управління, що застосовуються у міжнародній практиці, вимогах чинного законодавства України, етичних нормах поведінки та звичаїв ділового обігу.                                                                      | <a href="https://nrz.com.ua/vnutrishni-lokalno-normativni-akti-i/kodeks-korporativnogo-upravlinnya-tovaristva/">https://nrz.com.ua/vnutrishni-lokalno-normativni-akti-i/kodeks-korporativnogo-upravlinnya-tovaristva/</a> |

**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<br>Відомості про зміну складу посадових осіб емітента | 01.05.2023                | <a href="https://nrz.com.ua/rozkrittya-informacii/osobлива-informaciya-pro-tovaristvo/">https://nrz.com.ua/rozkrittya-informacii/osobлива-informaciya-pro-tovaristvo/</a> |

**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 | Відомості про проведення загальних зборів<br>Повідомлення про проведення чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "НРЗ"     | 24.03.2023 | <a href="https://nrz.com.ua/zagalni-zbori-tovaristva/informaciya-pro-provedennya-zagalnih-zboriv-tovaristva/">https://nrz.com.ua/zagalni-zbori-tovaristva/informaciya-pro-provedennya-zagalnih-zboriv-tovaristva/</a> |
| 2 | Відомості про проведення загальних зборів<br>Повідомлення про проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "НРЗ" | 23.11.2023 | <a href="https://nrz.com.ua/zagalni-zbori-tovaristva/informaciya-pro-provedennya-zagalnih-zboriv-tovaristva/">https://nrz.com.ua/zagalni-zbori-tovaristva/informaciya-pro-provedennya-zagalnih-zboriv-tovaristva/</a> |