

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"** Дата (рік, місяць, число) **2025 | 01 | 01**
Територія **ДНІПРОПЕТРОВСЬКА** за ЄДРПОУ **05393056**
Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство** за КАТОТТГ **1**
Вид економічної діяльності **Виробництво чавуну, сталі та феросплавів** за КОПФГ **230**
Середня кількість працівників **2 1 732** за КВЕД **24.10**
Адреса, телефон **вулиця Маяковського, буд. 3, м. ДНІПРО, Дніпропетровська обл., 49064** **7948301**
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2025	01	01
05393056		
UA12020010010350200		
230		
24.10		

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2024** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
2	3	4	
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	406	65
первісна вартість	1001	19 952	19 947
накопичена амортизація	1002	19 546	19 882
Незавершені капітальні інвестиції	1005	48 764	29 580
Основні засоби	1010	3 851 653	3 581 340
первісна вартість	1011	7 693 743	7 773 786
знос	1012	3 842 090	4 192 446
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	3 900 823	3 610 985
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	394 441	256 270
виробничі запаси	1101	285 828	156 385
незавершено виробництво	1102	53 200	55 243
готова продукція	1103	54 508	43 801
товари	1104	905	841
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	872 923	879 402
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	111 464	110 475
з бюджетом	1135	47 767	115 916
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	1 978
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1 039	1 061
Поточні фінансові інвестиції	1160	755 518	1 034 145
Гроші та їх еквіваленти	1165	185 278	59 574
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	185 278	59 574
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестрахування у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	10 111	5 711
Усього за розділом II	1195	2 378 541	2 462 554
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	6 279 364	6 073 539

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
I	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	574 994	574 994
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	1 828 440	1 684 827
Додатковий капітал	1410	22	22
емісійний дохід	1411	22	22
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокрятий збиток)	1420	208 495	170 605
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(10)	(10)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	2 611 941	2 430 438
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	193 525	145 568
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	2 118 313	1 926 520
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благотворна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	2 311 838	2 072 088
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	77 606	59 421
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	420 048	463 641
розрахунками з бюджетом	1620	217 926	174 885
у тому числі з податку на прибуток	1621	26 096	-
розрахунками зі страхування	1625	8 245	9 268
розрахунками з оплати праці	1630	34 094	37 414
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	145 164	118 241
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	452 502	708 143
Усього за розділом III	1695	1 355 585	1 571 013
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів педержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	6 279 364	6 073 539

Керівник

Віталій БАШ

Головний бухгалтер

Артем НАЗІМА

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2025 01 01

05393056

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2024

р.

Форма № 2 Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5 412 422	6 832 241
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(4 910 842)	(5 513 654)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	501 580	1 318 587
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	5 604	20 902
у тому числі:	2121	-	-
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(149 907)	(212 051)
Витрати на збут	2150	(109 594)	(103 703)
Інші операційні витрати	2180	(359 482)	(266 795)
у тому числі:	2181	-	-
витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	756 940
збиток	2195	(111 799)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	16 605	25 382
Інші доходи	2240	161 613	155 544
у тому числі:	2241	-	-
дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(336 294)	(321 533)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	(1 108)	(60)
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	41 523	(1 485)
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	40 415	(1 545)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(199)	(11)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	40 614	(1 534)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(181 503)	503 057

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4 030 658	4 440 377
Витрати на оплату праці	2505	432 923	421 355
Відрахування на соціальні заходи	2510	103 976	99 578
Амортизація	2515	365 827	385 428
Інші операційні витрати	2520	596 441	749 465
Разом	2550	5 529 825	6 096 203

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	2299929584	2299929584
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2299929584	2299929584
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,10)	0,22
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,10)	0,22
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Віталій БАШ

Артем НАЗІМА

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2025	01	01
05393056		

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за Рік 2024 р.

Форма №3-н Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	269 875	616 333	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	365 827	X	385 428	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	66 313	-	58 048
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	72 450	-	60 010	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	128 569	-	166 037
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	336 294	-	321 533	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	55 807	-	-	9 746
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	53 129	50 676	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	312 492	-	1 200 149	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	28 074	X	122 239
Сплачені відсотки	3585	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	284 418	-	1 077 910	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	-	X	-	X

Надходження від отриманих: відсотків	3215	16 605	X	25 382	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	76 000	X	-	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X
Інші надходження	3250	-	X	-	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-
необоротних активів	3260	X	43 237	X	38 209
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-
Витрачання на надання позик	3275	X	354 627	X	755 514
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	-	X	4
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	305 259	-	768 345
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	X	-	X
Отримання позик	3305	200 000	X	235 000	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-
Погашення позик	3350	X	218 185	X	356 545
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	91 962	X	91 770
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	-	X	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	-	X	-
Інші платежі	3390	X	-	X	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	110 147	-	213 315
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	130 988	96 250	-
Залишок коштів на початок року	3405	185 278	X	87 370	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	5 284	-	1 658	-
Залишок коштів на кінець року	3415	59 574	-	185 278	-

Керівник

Віталій БАШ

Головний бухгалтер

Артем НАЗІМА



Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ДНІПРОВСЬКИЙ
МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД"

(найменування)

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2025

01

01

05393056

Звіт про власний капітал
за Рік 2024

р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код ряд- ка	Зареє- строван- ний (пайовий) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нерозпо- ділений прибуток (непокри- тий збиток)	Нео- пла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	574 994	1 828 440	22	-	208 495	-	(10)	2 611 941
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	574 994	1 828 440	22	-	208 495	-	(10)	2 611 941
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(222 117)	-	-	(222 117)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	(909)	-	-	41 523	-	-	40 614
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	(909)	-	-	-	-	-	(909)
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	41 523	-	-	41 523
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(142 704)	-	-	142 704	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	(143 613)	-	-	(37 890)	-	-	(181 503)
Залишок на кінець року	4300	574 994	1 684 827	22	-	170 605	-	(10)	2 430 438

Керівник

Віталій БАШ

Головний бухгалтер

Артем НАЗІМА



Звіт незалежного аудитора

Фінансова звітність за 2024 рік

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»**

ЗМІСТ

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА	3
ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	13
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН НА 31 ГРУДНЯ 2024 РОКУ	14
ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД ЗА 12 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ	15
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА НЕПРЯМИМ МЕТОДОМ) ЗА 2024 РІК	16
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 2024 РІК	17
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 2023 РІК	18
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	19
1. Інформація про Підприємство	19
2. Основа підготовки звітності	19
3. Основні бухгалтерські судження, оцінки та припущення	20
4. Основні принципи облікової політики	23
5. Стандарти, які були випущені, але ще не вступили в силу	33
6. Нематеріальні активи	34
7. Основні засоби та капітальні інвестиції	35
8. Відстрочені податкові зобов'язання та податок на прибуток	37
9. Запаси	38
10. Поточна дебіторська заборгованість	39
11. Передплати та дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	39
12. Поточні фінансові активи	39
13. Грошові кошти та їх еквіваленти	40
14. Статутний капітал	40
15. Капітал у дооцінках	41
16. Інші довгострокові зобов'язання	41
17. Зобов'язання з виплат працівникам	42
18. Оренда	44
19. Кредити та позики	45
20. Інші податки до сплати	46
21. Інші поточні зобов'язання	46
22. Резерви	47
23. Доходи і витрати	47
24. Інші операційні доходи та витрати	48
25. Фінансові доходи та витрати	48
26. Інші доходи та витрати	49
27. Зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю	49
28. Операції з пов'язаними сторонами	49
29. Управління фінансовими ризиками: цілі та принципи	51
30. Потенційні зобов'язання та операційні ризики	56
31. Події після звітної дати	58

бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) (Кодекс РМСЕБ) та виконали інші обов'язки з етики, застосовні в Україні до нашого аудиту фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 2. «Основа підготовки звітності», в якій розкривається суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності.

24 лютого 2022 року російська федерація почала військове вторгнення в Україну. У зв'язку з військовою агресією проти України, Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 в Україні введено воєнний стан, який продовжує діяти станом на дату цього звіту.

На сьогоднішній день у деяких містах України на півдні та сході тривають активні військові дії. Хоча Компанія продовжує операційну діяльність, військові дії, що відбуваються після дати балансу, спричиняють суттєву невизначеність для Компанії в майбутньому, включаючи ризик втрати майна в результаті військових дій, повітряних атак та ракетних ударів, а також дефіцит клієнтів та персоналу, викликаний імміграцією населення та обмеженнями через воєнний стан в Україні. Весь рівень можливого впливу подальшого розвитку військових дій на бізнес Компанії неможливо спрогнозувати, але його масштаби можуть бути серйозними.

Ці події вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

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 розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Крім питань, викладених у розділі «Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності», ми визначили, інші ключові питання аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Перелік ключових питань	Підхід аудитора до розгляду даних питань
<i>Знецінення необоротних активів</i>	
<p>Необоротні активи Компанії, що підпадають під ризик знецінення, представлені основними засобами. Зважаючи на суттєвість вищезазначених активів Компанії та застосування суджень та припущень при оцінці знецінення, ми вважаємо це питання ключовим питанням аудиту, що вимагає від аудитора особливої уваги в частині перевірки суджень та припущень, що закладені в розрахунок знецінення.</p>	<p>Наш підхід до аудиту передбачав серед іншого:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Аналіз облікових політик щодо підстав та розрахунку знецінення активів Компанії на предмет відповідності вимогам МСФЗ; • Аналіз зовнішніх і внутрішніх подій у звітному періоді на предмет наявності факторів, що свідчать про знецінення активів Компанії, а також аналіз подій, які відбулися після звітної дати; • Аналіз обґрунтованості визначення показника середньозваженої вартості капіталу та коефіцієнтів дисконтування; • Аналіз обґрунтованості прогнозних показників діяльності Компанії, на яких базувався розрахунок величини знецінення активів; • Перевірка відображення у фінансовій звітності знецінення активів на відповідність МСФЗ та обліковій політиці Компанії.
<i>Визнання доходу від реалізації, в розмірі 5 412 422 тис. грн. (Примітка 23)</i>	
<p>Ми зосередили свою увагу на цій області, як одній з ключових питань аудиту, у зв'язку з тим, що сума чистого доходу від реалізації є суттєвою на рівні фінансової звітності, а також через значну кількість покупців і замовників та рівень судження управлінського персоналу, необхідного для визначення суми чистого доходу від реалізації. Інформація про прийняті облікові політики щодо визнання доходу наведена у Примітці 4 до фінансової звітності, а розкриття щодо чистого доходу від реалізації наведено у Примітці 23 до фінансової звітності.</p>	<p>Наш підхід до аудиту передбачав серед іншого:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Отримання розуміння про процес визнання доходу від реалізації. Оцінка облікової політики щодо визнання доходу та перевірка застосування облікових принципів для вибірки операцій. • Аналіз договірних умов із основними покупцями і замовниками та розгляд періодів визнання доходів в залежності від умов цих договорів. • Проведення вибіркового тестування операцій доходу, визнаного протягом та наприкінці року, шляхом порівняння дат визнання доходів із датами, зазначеними у відповідних первинних документах. • Аналіз розкриття інформації щодо визнання доходу від реалізації в фінансовій звітності.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління (Річний звіт керівництва), підготовленому відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», але не є фінансовою звітністю за 2024 рік та звітом аудитора до неї, та Річної інформації емітента цінних паперів (у тому числі Звіту про корпоративне управління) відповідно до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

На дату надання нашого Звіту незалежного аудитора ми отримали від Компанії Звіт про управління за 2024 рік, який містить п. 10. Звіт 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, окрім інформації, яка міститься у Звіті про корпоративне управління, яку ми наводимо у розділі «Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів» нашого Звіту незалежного аудитора.

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.

Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Фінансові показники Звіту про управління узгоджуються з фінансовою звітністю Компанії за 2024 рік.

Очікується, що Річна інформація емітента цінних паперів буде надана нам після дати цього звіту аудитора.

Якщо при ознайомленні з Річною інформацією емітента цінних паперів ми дійдемо висновку, що в ній міститься суттєве викривлення, ми зобов'язані довести це до відома осіб, відповідальних за корпоративне управління.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ 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 Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати 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.

Подальший опис нашої відповідальності за аудит фінансової звітності викладено на сторінці 12 в Додатку 1 цього ЗВІТУ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА, який є його невід'ємною частиною.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Додатково до вимог Міжнародних стандартів аудиту, у Звіті незалежного аудитора ми надаємо також інформацію:

1. Відповідно до вимог Глави 1 «Загальні вимоги до інформації розділу «Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів» звіту суб'єкта аудиторської діяльності» Розділу II Рішення НКЦПФР «Про затвердження 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» № 555 від 22.07.2021 р. (далі – Рішення 555):

1.1. Розкриття інформації відповідно до Глави 1 «Вимоги до інформації щодо дотримання норм законодавства» Розділу II Рішення 555

1. Повне найменування юридичної особи:

Приватне акціонерне товариство «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД».

2. Думка аудитора щодо повного розкриття юридичною особою інформації про кінцевого бенефіціарного власника (у разі наявності) та структуру власності.

На дату проведення аудиту нами була отримана Інформація про кінцевого бенефіціарного власника Компанії, яка повністю відповідає Інформації, що розміщена у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань Міністерства юстиції України.

Кінцевим бенефіціарним власником є Ярославський Олександр Владиленович, громадянин України. Тип бенефіціарного володіння: непрямий вирішальний вплив.

Відомості про юридичних осіб, через яких здійснюється опосередкований вплив на юридичну особу: компанія DRAMPISCO LIMITED (ДРАМПІСКО ЛІМІТЕД), країна реєстрації: Кіпр. Адреса: Poseidonos Street, буд.1, Nicosia, Cyprus, Ledra Business Centre, Egkomi, 2406. Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу (непрямий вплив): 97,7346%.

Відповідні розкриття також наведені у Примітці № 14 до фінансової звітності Компанії.

На дату проведення аудиту нами було отримана структура власності Компанії. Структура власності Компанії складена відповідно до вимог, встановлених «Положенням про форму та зміст структури власності», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021 р. №163.

3. Інформація про те, чи є юридична особа контролером/учасником небанківської фінансової групи та підприємством, що становить суспільний інтерес.

Компанія не є контролером/учасником фінансової небанківської групи.

Компанія є підприємством, що становить суспільний інтерес.

4. Інформація про наявність у юридичної особи материнської/дочірніх компаній.

Материнською компанією є компанія DRAMPISCO LIMITED (ДРАМПІСКО ЛІМІТЕД), країна реєстрації: Кіпр. Адреса: Poseidonos Street, буд.1, Nicosia, Cyprus, Ledra Business Centre, Egkomi, 2406.

Компанія не має дочірніх компаній.

5. Думка аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності.

Компанія не здійснює діяльність, що вимагає розрахунку та дотримання пруденційних показників.

1.2. Розкриття інформації відповідно до Глави 8 «Вимоги до інформації щодо дотримання норм законодавства» Розділу II Рішення 555:

1. Дані щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1-4 частини 3 Ст. 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» № 3480 від 23.02.2006 р. (надалі – Закон 3480).

На дату надання нашого Звіту незалежного аудитора ми отримали від Компанії Звіт з управління за 2024 рік. Даний звіт містить п. 10. Звіт про корпоративне управління.

Звіт про корпоративне управління ПрАТ «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» підготовлений на виконання вимог статті 127 ЗУ 3480-IV та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР № 608 від 06 червня 2023 року (надалі - Положення 608).

Ми перевірили інформацію, яка міститься в п. 10 «Звіт про корпоративне управління», що є складовою частиною Звіту про управління.

Розкриття інформації відповідає вимогам пунктів 1-4, частини 3, статті 127 ЗУ 3480-IV та пункту 43 Положення 608.

2. Думка аудитора щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини 3 Ст. 127 ЗУ «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки»

На дату надання нашого Звіту незалежного аудитора ми отримали від Компанії Звіт про управління за 2024 рік. Даний звіт містить п. 10. «Звіт про корпоративне управління».

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної в п. 10. «Звіт про корпоративне управління» Звіту про управління за 2024 рік.

На нашу думку, інформація складена в усіх суттєвих аспектах, згідно вимог пунктів 5-9, частини 3, статті 127 ЗУ 3480-IV та пункту 43 Положення 608.

Відповідальність управлінського персоналу та аудитора щодо інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління, розкрито у розділі «Інша інформація» нашого Звіту незалежного аудитора.

3. Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності юридичної особи за результатами фінансового року (підготовленою Ревізійною комісією/Ревізором юридичної особи).

На виконання вимог статті 109 Закону України «Про акціонерні товариства» № 2465-IX від 27.07.2022 р. перевірку фінансово-господарської діяльності Компанії за результатами фінансового року здійснено ТОВ «Грант Торнтон Легіс».

На дату нашого Звіту незалежного аудитора ми отримали Звіт Комітету з питань аудиту Компанії, який містить інформацію про підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за 2024 рік.

2. Розкриття інформації, що вимагається частиною 4 статті 14 Закону України від 21.12.2017 № 2258-VIII «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» (далі – ЗУ 2258).

1) Протоколом № б/н від 14 листопада 2024 р. Наглядової ради Компанії нас було призначено суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії за 2024 рік.

2) Загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень для надання послуг з обов'язкового аудиту становить 3 роки.

3) Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності Компанії. Наші аудиторські оцінки включають:

- опис та оцінку найбільш значущих ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, у тому числі внаслідок шахрайства;
- чітке посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у фінансовій звітності для кожного опису та оцінки найбільш значущих ризиків у звітності, що перевіряється;
- стислий опис заходів, вжитих нами для врегулювання таких ризиків;
- основні застереження щодо таких ризиків, які розкриті у розділі «Ключові питання аудиту» нашого звіту незалежного аудитора.

4) Загальні процедури ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки, які застосовувалися під час нашого аудиту, включають в себе:

- аналіз середовища внутрішнього контролю Компанії, процесу ідентифікації бізнес-ризиків, доречних для цілей фінансового звітування;
- оцінювання значущості ризиків, ймовірності їх виникнення, а також прийняття рішень Компанії щодо механізму розгляду цих ризиків;
- процедури зовнішнього підтвердження та інспектування документів після завершення звітного періоду та системи внутрішнього контролю Компанії, пов'язаною із сплатою дебіторської заборгованості та інших фінансових активів;
- аналіз регуляторних ризиків;
- розуміння заходів контролю ІТ;
- тестування журнальних проводок;
- аналіз інформації, що отримана у попередніх періодах;
- виконання аналітичних процедур, в тому числі по суті, з використанням деталізованих даних, спостереження та інші.

Згідно результатів нашого аудиту, всі виявлені порушення були обговорені з найвищим управлінським персоналом Компанії. Виявлені нами під час виконання аудиту порушення не пов'язані із ризиком шахрайства.

Масштаби нашої перевірки не були обмежені будь-яким способом та нам надали доступ до всієї необхідної інформації.

Ми не ідентифікували факти шахрайства та не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства або помилок.

5) Ми підтверджуємо, що думка, наведена в нашому Звіті незалежного аудитора, узгоджується з додатковим звітом для Аудиторського комітету.

6) Ми підтверджуємо, що ТОВ «Грант Торнтон Легіс» не надавались Компанії жодних послуг, заборонених законодавством.

Ми підтверджуємо, що ключовий партнер із завдання з аудиту та ТОВ «Грант Торнтон Легіс» є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту окремої фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

7) Ми підтверджуємо, що ТОВ «Грант Торнтон Легіс» не надавались Компанії або контролюваним нею суб'єктам господарювання послуги ніяких інших послуг, крім послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії за 2024 рік.

8) Наші пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту фінансової звітності Компанії обмежень також наведено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності».

Основні відомості про аудиторську фірму

Аудиторську перевірку здійснено незалежною аудиторською компанією Товариство з обмеженою відповідальністю «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС».

Ідентифікаційний код: 34764976.

ТОВ «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС» внесено до IV Розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за номером 3915.

Відомості про умови Договору на проведення аудиту

Договір на проведення обов'язкового аудиту: від 19 грудня 2024 року.

Дата початку проведення аудиторських робіт: 19 грудня 2024 року.

Дата закінчення проведення аудиторських робіт: 20 березня 2025 року.

**ДИРЕКТОР ДЕПАРТАМЕНТУ АУДИТУ
ТОВ «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС»**

Сертифікований аудитор

(№ 100225 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності)



Остап ОЛЕНДІЙ

**ПАРТНЕР ІЗ ЗАВДАННЯ З АУДИТУ
ТОВ «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС»**

Сертифікований аудитор

(№100795 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності)

Олександр ШУЛЬГА

Юридична адреса – 01004, Україна, м. Київ, вул. Терещенківська, 11-А;

Поштова адреса для листування – 04050, Україна, м. Київ, вул. Сімових Стрільців, 60.

Телефон / (факс) - +380 (44) 484 3364 / +380 (44) 484 3211

Веб сторінка: <https://www.grantthornton.ua/>

Київ, Україна

«25» березня 2025 року

Додаток 1. Подальше розкриття відповідальності аудитора за аудит фінансової звітності

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

2. Відповідальністю аудитора є:

- ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки; розробка й виконання аудиторських процедур у відповідь на ці ризики, а також отримання аудиторських доказів, 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;
- отримання 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;
- оцінка прийнятності застосованих облікових політик та обґрунтованості облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- дійти висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, зробити 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. Аудиторські висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінка загального подання, структури та змісту фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями 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 край 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.

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нижче наведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в представленому на сторінках 3 - 11 Висновку (звіті) незалежного аудитора, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і вказаних незалежних аудиторів, відносно фінансової звітності ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» (далі - Компанія).

Керівництво Компанії відповідає за підготовку фінансової звітності, що достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2024 року, а також рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчився на цю дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ).

При підготовці фінансової звітності керівництво Компанії несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- Застосування обґрунтованих оцінок і допущень;
- Дотримання відповідних МСФЗ і розкриття всіх суттєвих відхилень в примітках до фінансової звітності;
- Підготовку фінансової звітності, виходячи з припущення, що Компанії продовжуватиме свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення неправомірне.

Керівництво Компанії також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю в Компанії;
- Підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансове положення Компанії і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- Вживання заходів в межах своєї компетенції для забезпечення збереження активів Компанії;
- Запобігання і виявлення фактів шахрайства і інших зловживань.

Фінансова звітність Компанії за 2024 рік була затверджена 25 лютого 2025 року.

Від імені керівництва:

Т.в.о. Генерального директора ПрАТ «ДМЗ»



Віталій ВАШ

25.02.2025

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

Зміст

1. Організаційна структура та опис діяльності Підприємства	3
2. Результати діяльності	3
3. Ліквідність та зобов'язання	5
4. Екологічні аспекти	6
5. Соціальні аспекти та кадрова політика	8
6. Ризики	13
7. Дослідження та інновації	13
8. Фінансові інвестиції	14
9. Перспективи розвитку	14
10. Звіт про корпоративне управління	15
10.1 Кодекс корпоративного управління, яким керується ПрАТ «ДМЗ»	15
10.2 Інформація про проведені Загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих рішень	15
10.3 Персональний склад Наглядової ради Товариства, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень	18
10.4 Інформація про наявність корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності.	19
10.5 Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства	19
10.6 Інформація про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Товариства, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків Товариства	20
10.7 Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства	20
10.8 Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на Загальних зборах Товариства	20
10.9 Повноваження, порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	20
10.10. Інформація про винагороду виконавчого органу та наглядової ради Товариства	26
10.11. Основні положення політики щодо розкриття інформації Товариством	26
10.12. Інформація про радника	26

1. Організаційна структура та опис діяльності Підприємства

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» (далі по тексту – Підприємство, ПрАТ «ДМЗ» або Товариство) - це

- одне з провідних підприємств в Україні з повним металургійним циклом, яке спеціалізується на виробництві металопродукції;
- технологічний цикл передбачає виконання основних операцій металургійного виробництва, починаючи з виробництва коксу, виплавки чавуну і сталі і закінчуючи отриманням товарної прокатної продукції;
- підприємство було засноване в 1887 році, як Брянський завод. До 1917 року в складі заводу було шість доменних і вісім мартенівських печей, дев'ять прокатних станів, три бесемерівських конвертера, допоміжні і ремонтні цехи. Коксохімічне відділення було введено в експлуатацію в 1929р.

Стратегія та цілі Підприємства

Мета Підприємства:

Мінімальна собівартість на всіх етапах виробництва і максимальна мобільність до змін кон'юнктури ринку.

Ключові завдання:

- Стабільне та ефективне функціонування Підприємства;
- Досягнення економічних результатів і цільових показників, необхідних для функціонування і розвитку Підприємства;
- Забезпечення безпечних умов праці для зниження ризиків і підтримки екологічних стандартів;
- Впровадження нових технологій та скорочення витрат.

Ми забезпечуємо:

- Досягнення цільових показників по виробництву основних видів продукції;
- Фокус на потреби клієнтів і виконання замовлень;
- Ефективне використання енергоносіїв і зниження витрат.

Стандарти якості:

ПрАТ «ДМЗ» у 2020 році отримав сертифікати міжнародного стандарту і застосовує наступні системи:

- система менеджменту навколишнього середовища ISO 14001: 2015.
- система менеджменту якості ISO 9001: 2015.

Організаційна структура

На сьогодні до складу Підприємства входять наступні підрозділи:

- Коксохімічне виробництво;
- Доменний цех;
- Киснево-конвертерний цех;
- Прокатний цех №1;
- Прокатний цех №2;
- Допоміжні, ремонтні та енергетичні підрозділи.

2. Результати діяльності

24 лютого 2022 року у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України Указом Президента України № 64/2022 введено особливий правовий режим, що вводиться у разі загрози національній безпеці - воєнний стан на території України, який на даний момент продовжено до 09 травня 2025 року. Продовження воєнних дій має негативні наслідки на ситуацію в країні і, зокрема, в металургійній галузі.

В 2024 році металургійна галузь поступово відновлювалась незважаючи на постійні воєнні дії, транспортно-логістичні труднощі та дефіцит кваліфікованих фахівців.

На зростання виробництва впливала низка факторів: відновлення морського експорту, зростання попиту на український прокат у світі, стабілізація економіки. Однак наприкінці року зростання сповільнилося через проблеми з енергопостачанням, підвищення тарифів на електроенергію та логістичні труднощі, виклики постачання коксового вугілля.

Наведені вище фактори не дозволили відновити в 2024 році виробництво чавуну та сталі, а також енергоцехів.

В умовах, коли виробництво чавуну та сталі не відновилося, робота підприємства була організована за альтернативним варіантом завантаження коксохімічного виробництва та прокатних цехів з використанням давальницької схеми перекачу квадратної заготовки в готовий прокат.

У звітному періоді, працюючи на моделі виробництва з давальницької сировини, чавун та сталь не вироблялись, виробництво коксу доменного складо – 289,1 тис. т, прокату – 44,6 тис. т, що в порівнянні з бюджетним рівнем складає 99,1% для коксу та 44,6% для прокату.

Суттєве зменшення обсягів виробництва прокату пов'язано з цілим рядом причин. По-перше, це зменшення ємності ринку, яке пов'язано з зупинкою роботи деяких шахт через бойові дії. Відповідно, були зменшені обсяги видобутку продукції та споживання металопродукату. Також скоротився попит і на рудничні рейки, які постачали підприємствам видобувної галузі.

По-друге, комбінат «Каметсталь» освоїв виробництво СВП-27 та СВП-33 та став основним постачальником шахтної стійки вугільним підприємствам групи SCM. Так, в портфелі заказів ДМЗ ця продукція складала в 2024 році 14,4% в порівнянні з бюджетним показником - 57,1%.

Ще однією причиною, яка стримувала виробництво металопродукції в умовах ДМЗ, є зростання імпорту в Україну, зокрема, з Туреччини. Ця країна має потужний виробничий потенціал та може задовольнити суттєву частку потреб українських покупців в умовах поточної низької вартості логістики та відкритості торгових коридорів.

Показники виробництва продукції в порівнянні з 2023 роком мають аналогічну тенденцію внаслідок наведених вище причин:

- по коксу доменному – зменшення на 1,2%;
- по прокату – зменшення на 57,1%.

Дефіцит сировини, обмеження енергопостачання, посилення мобілізаційних процесів в країні – це виклики, які колектив підприємства долав в поточному році.

Так, використовуючи виключно українське вугілля, в умовах неритмічних поставок сировини, виробництво коксу та коксохімічної продукції відповідало якісним показникам та задовольняло потреби металургійних та феросплавних заводів, сільського господарства.

В поточному році, проводилась низка ремонтів основного обладнання: були оновлені методом керамічної наплавки близько 60 коксових печей, на трьох коксових батареях замінена газопідвідна та газовідвідна арматура, виконані інші види робіт, важливі для стабільної роботи.

Під час виробничих компаній в прокатних цехах була проведена низка експериментів, які дозволили впровадити оптимальні технічні рішення.

Один з ключових результатів минулого року – перехід на виготовлення продукції з литої заготовки без додаткових перекачів у виробника, що дало змогу знизити собівартість готової продукції. Спеціалістами ПЦ2 було розроблено нове калібрування та виконана переточка валків, знайдено оптимальні параметри нагріву заготовки та прокатки. На використання квадрату МБЛЗ вже переведені швелера з 10 по 20.

З метою зменшення відходів прокату була змінена технологія виготовлення швелерів за євростандартами (U160, U180, U200), а саме - збільшена довжина заготовки при перекачі.

Своєчасно відреагувавши на наявність попиту на ринку, восени 2024 року ПЦ-2 розпочав випуск швелерів 8-14 з меншою вагою погонного метра. Полегшений швелер за всіма параметрами відповідає ДСТУ.

Завдяки зменшенню витрат та зниженню собівартості покращились конкурентні переваги продукції ДМЗ.

В листопаді ПрАТ «ДМЗ» пройшов онлайн аудит та підтвердив дію сертифікату на відповідність стандарту SM SR EN 10025 (сертифікація будівельного прокату) від молдавського органу з сертифікації «Certmatcon».

Що стосується структури виробленої металопродукції в 2024 році, то частка прокату ПЦ №1 складала 11,3%, ПЦ №2 – 88,7%. Прокатні цехи ПрАТ «ДМЗ» випускали наступний асортимент продукції: швелера, сортовий прокат, шахтна стійка та рейки.

В умовах частково завантажених потужностей підприємства, питання скорочення витрат на електроенергію і природний газ, а також підвищення ефективності роботи стають максимально актуальними.

Фахівці ПрАТ ДМЗ постійно працюють над підвищенням енергоефективності підприємства: замість енергоємного обладнання встановлюють сучасне меншої потужності, розширюють систему обліку.

В поточному році підрозділи працювали з встановленими лімітами споживання енергоносіїв в умовах простою або роботи обладнання, також було впроваджено низку заходів, направлених на зниження енерговитрат.

На коксохімічному виробництві було впроваджено автоматизовану систему технічного обліку електроенергії, яка дозволяє в режимі реального часу контролювати енерговитрати по підрозділам та окремим агрегатам. Завдяки запуску системи скоротилось споживання електроенергії на тону виробленого коксу. Також керівники мають постійну інформацію по енергоспоживанню, що суттєво підвищує можливості оперативного реагування на ситуацію.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

На металургійному виробництві автоматизована система обліку вже працює, її щорічно удосконалюють та розвивають. Зокрема, у 2024 році встановили додаткові прилади обліку в спеціалізованому цеху ремонту металургійного устаткування, цеху підготовки виробництва та в залізничному цеху.

З метою скорочення витрат електроенергії на холостий хід силових трансформаторів, в поточному році було змінено схеми електропостачання, прокладені нові кабелі, виконано перепідключення значної кількості обладнання.

Завдяки проведеним ремонтам та встановленню нових приладів обліку вдалось знизити споживання питної води. Зараз завершено переговорний процес з постачальником та укладено новий договір на базі узгоджених нових балансових норм споживання води та скидання у мережі КП «Дніпроводоканал».

Фінансові політики

Результат роботи підприємства за показником EBITDA (аналітичний показник, рівний обсягу прибутку до вирахування витрат по відсотках, сплати податків і амортизаційних відрахувань) порівняно з підсумками роботи в 2023 році (1 280 млн. грн.) зменшився на 1 019 млн. грн. і склав 261 млн. грн.

Основними чинниками такого результату є: +/(-) до EBITDA, млн. грн	(1 019)
- зміна цін на продукцію	(470)
- зміна обсягів виробництва продукції	(783)
- вплив цін придбання сировини, матеріалів	196
в тому числі:	
вугілля (ціна та структура)	234
ціни на енергоносії	(49)
ціни на хімсировину	10
- зміна фонду заробітної плати, послуг сторонніх організацій та податків	(9)
- інші неопераційні витрати	47

3. Ліквідність та зобов'язання

Джерелами коштів Підприємства є власний та позиковий капітал. Підприємство аналізує строк своїх активів і строки платежів за своїми зобов'язанням та планує свою ліквідність в залежності від очікуваних надходжень.

Наявні види активів та зобов'язань, строки їх погашення наведені у відповідних Примітках до фінансової звітності.

Політика фінансування діяльності ПрАТ «ДМЗ»

Фінансування здійснюється за рахунок власних та частково залучених коштів.

Для ведення поточної господарської діяльності у 2024 році Підприємство періодично вдавалося до фінансової допомоги на зворотній основі. Це було викликано короткостроковою недостатністю власних обігових коштів в необхідній кількості.

Аналіз фінансової стійкості та ліквідності ПрАТ «ДМЗ»

Фінансовий стан Підприємства - сукупність показників, що відображають наявність, розміщення і використання ресурсів Підприємства, реальні і потенційні фінансові можливості. Аналіз фінансових результатів діяльності передбачає дослідження динаміки і структури фінансових показників та дозволяє визначити чинники, що вплинули на формування прибутку (збитку) Підприємства. Аналіз робиться за допомогою фінансових коефіцієнтів, розрахованих на підставі даних, приведених у формах №1 "Баланс" і №2 "Звіт про фінансові результати" (розрахунки здійснюються в тис. грн.).

Ліквідність Підприємства - це його здатність здійснювати платежі власними засобами або такими засобами, які безперервно поповнюються за рахунок його діяльності. Аналіз ліквідності здійснюється шляхом розрахунку коефіцієнтів і дозволяє визначити можливість Підприємства сплатити свої поточні зобов'язання.

1. Коефіцієнт поточної ліквідності (коефіцієнт покриття), що показує достатність ресурсів Підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань, на 31.12.2024 знизився за аналізований період на 0,19 та дорівнював 1,57, тобто на одну гривну поточних зобов'язань Підприємство мало 1,57 грн. поточних активів.

2. Коефіцієнт термінової ліквідності, що показує платіжні можливості Підприємства відносно сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами, на 31.12.2024 знизився за аналізований період на 0,1 та дорівнював 1,36, тобто на одну гривню поточної заборгованості підприємство мало 1,36 грн. активів.

3. Коефіцієнт абсолютної ліквідності, що показує яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно, на 31.12.2024 зріс за аналізований період на 0,002 та дорівнював 0,7, тобто негайно могли бути погашені тільки 70% поточних зобов'язань Підприємства.

Таким чином, у Підприємства на кінець 2024 року не було в достатньому обсязі поточних активів для погашення поточних зобов'язань.

Незважаючи на усі складнощі, пов'язані з воєнними діями на території України, в наслідок яких виробництво чавуну та сталі призупинено, для поліпшення ліквідності Підприємства, тобто спроможності здійснювати платежі коштами, які безперервно поповнюються за рахунок його діяльності, на Підприємстві:

1. робота підприємства була організована за альтернативним варіантом завантаження коксохімічного виробництва та прокатних цехів з використанням давальницької схеми перекачу квадратної заготовки в готовий прокат;
2. проводилась низка ремонтів основного обладнання: були оновлені методом керамічної наплавки близько 60 коксових печей, на трьох коксових батареях замінена газопідвідна та газовідвідна арматура, виконані інші види робіт, важливі для стабільної роботи;
3. під час виробничих компаній в прокатних цехах була проведена низка експериментів, які дозволили впровадити оптимальні технічні рішення;
4. на коксохімічному виробництві було впроваджено автоматизовану систему технічного обліку електроенергії, яка дозволяє в режимі реального часу контролювати енерговитрати по підрозділам та окремим агрегатам.

Фахівці ПрАТ ДМЗ постійно працюють над підвищенням енергоефективності підприємства: замість енергоємного обладнання встановлюють сучасне меншої потужності, розширюють систему обліку.

Дефіцит сировини, обмеження енергопостачання, посилення мобілізаційних процесів в країні – це виклики, які колектив підприємства долав в поточному році.

План виробництва на 2025 рік складено виходячи з припущення, що воєнні дії триватимуть і тому потужності з виробництва чавуну та сталі не будуть завантажені.

В 2025 році планується розширити сферу діяльності та виконувати для контрагентів роботи з виготовлення і ремонту металоконструкцій, проведення лабораторних досліджень.

Незважаючи на складність ситуації, ведеться робота, яка спрямована на збільшення мобільності підрозділів та пошук варіантів збільшення завантаження виробничих потужностей та нових можливостей.

4. Екологічні аспекти

Для підготовки щорічного звіту для зборів акціонерів надаємо інформацію щодо управління екологічною діяльністю на підприємстві та виконання природоохоронних заходів за 12 місяців 2024 року.

Виробнича діяльність підприємства у 2024 році здійснювалась згідно діючого природоохоронного законодавства і за наявності Дозволів на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами для металургійного та коксохімічного виробництва, Дозволу на спеціальне водокористування. Підприємством на вимогу ЗУ «Про управління відходами» був отриманий Дозвіл на здійснення операцій з оброблення відходів.

Згідно статистичного звіту «№1-екологічні витрати» у 2024 році на охорону навколишнього природного середовища витрачено всього 52 377,7 тис. грн. З них: капітальні інвестиції склали 8 689,5 тис. грн.; поточні витрати - 37 501,4 тис. грн.; витрати на спеціалізовані екологічні послуги склали 6 186,8 тис. грн. Сума екологічного податку, перерахованого у держбюджет, склала 4 719,4 тис. грн., рентна плата за забір свіжої технічної води склала 1 649,48 тис. грн.

Інформація щодо виконання природоохоронних програм.

ПрАТ «ДМЗ» є учасником «Дніпропетровської обласної комплексної програми (стратегії) екологічної безпеки та збереження клімату Дніпропетровської області на 2016-2025 роки» та «Комплексної програми екологічної безпеки та впровадження сталого розвитку м. Дніпра на 2021-2025р.р.».

Програмами передбачено реалізація заходів з охорони атмосферного повітря, заходів з охорони та раціонального використання водних ресурсів, в сфері поводження та використання відходів виробництва, моніторингу атмосферного повітря та підземних вод.

Станом на 31.12.2024р. заплановані заходи зі строком виконання 2024 рік впроваджені за виключенням заходу з «Технічного переоснащення системи бездимної заправки коксових батарей». На підставі п. 55 Плану заходів щодо дерегуляції господарської діяльності та покращення бізнес-клімату, затвердженого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 4 грудня 2019 р. № 1413 (в редакції розпорядження Кабінету Міністрів України від 3 вересня 2024 р. № 838-р) підприємство звернулось до Міністерства захисту довкілля та природних ресурсів про продовження строків впровадження заходу на період воєнного стану та після спливу двох років з дня припинення чи скасування воєнного стану в Україні.

Загальна сума фінансування обох екологічних програм з початку їх реалізації складає 290 665 319,91 грн. без ПДВ, у тому числі у 2024 році 39 630 433,91 грн. без ПДВ.

Для заходів, строк виконання яких не настав, розробляються технічні завдання та виконується пошук технічних рішень.

Природоохоронна діяльність підприємства.

У 2024 році на коксохімічному виробництві з метою дотримання встановлених нормативів гранично допустимих викидів виконувались роботи з капітального ремонту простінків коксових батарей, керамічної наплавки та роботи з технічного ремонту (торкретування камер коксування, заміна газовідвідної апаратури та іншого обладнання).

В 2024 році спеціалістами підприємства в рамках капітального ремонту біохімічної уставки очистки (БХУ) оборотної води коксохімічного виробництва виконані роботи з заміни насосів фенольних, агрегатів електронасосних, воздуходувок, трубопроводу охолодженої оборотної води.

З метою недопущення потрапляння та загибелі рибних ресурсів, спеціалізованою організацією виконано відеообстеження, очищення фільтруючого шару водозабірних пристроїв берегових насосних станцій №1 та №2.

Спеціалізованою організацією проведені роботи з очищення каналізаційних мереж коксохімічного та металургійного майданчиків підприємства.

Моніторинг.

Згідно затверджених планів-графіків, проведено виробничий контроль викидів забруднюючих речовин і дотримання нормативів гранично-допустимих викидів на джерелах викидів від працюючого обладнання та аналітичний контроль якості поверхневих, стічних, зворотних, підземних вод. Додатково був посилений контроль за дотриманням нормативів встановлених Дозволом на викиди на основних джерелах викидів коксохімічного виробництва.

Спеціалізованими організаціями згідно укладених договорів проведені дослідження якості атмосферного повітря, шуму, ґрунтів в зоні впливу підприємства, а також дослідження поверхневих та стічних вод на вміст металів, радіонуклідів та кишкових збудників. Кількість досліджень була збільшена у зв'язку з суспільною зацікавленістю.

Додатковий моніторинг за станом атмосферного повітря здійснюється трьома постами автоматизованого моніторингу, які встановлені на межі санітарно-захисної зони підприємства. Наприкінці року було укладено договір з підрядною організацією на виконання робіт з модернізації системи автоматичного моніторингу з заміною контролерів, датчиків оксиду вуглецю, діоксиду сірки та діоксиду азоту, програмного забезпечення і внесенням змін до існуючої проектною документації.

Основні екологічні показники.

У 2024 загальний обсяг викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря році знизився у порівнянні з 2023 роком на 6,74% за рахунок зменшення обсягу виробництва прокатної продукції та склав 898,8 тони; забір свіжою технічною водою з річки Дніпро було знижено на 49,62 % та склав 1,84 млн. м³; утворення відходів знизилось на 82,58 % та склало 215 тон.

В рамках державного контролю були проведені позапланова перевірка підприємства у частині дотримання природоохоронного законодавства України. Державною екологічною інспекцією Придніпровського округу (Дніпропетровська та Кіровоградська області). За результатами перевірки наданий припис, який був виконаний у встановлені терміни. Також було проведено комісійне обстеження коксохімічного виробництва у рамках функціонування сервісу «Еко Загроза». За результатами обстеження, порушення не встановлені.

У 2024 році підприємство успішно пройшло перший надзорний аудит системи екологічного менеджменту на відповідність міжнародному стандарту ISO 14001:2015.

Верифікаційним органом була проведена перевірка правильності розрахунку викидів парникових газів за 2023 рік у межах вимог ЗУ «Про моніторинг, звітність та верифікацію парникових газів» та виданий позитивний верифікаційний звіт.

На підприємстві розпочалось впровадження вимог законодавчих нововведень передбачених Законом України «Про управління відходами», а саме підготовка до впровадження вимог «Порядку віднесення речовин або предметів до побічних продуктів» шляхом підготовки до сертифікації коксохімічного виробництва на стандарт ISO 9001:2015.

Також на підприємстві почалося впровадження механізму прикордонного вуглецевого коригування (СВАМ)-інструменту екологічної політики, призначеного для застосування до імпортованих продуктів таких самих витрат на викиди вуглецю, які б понесли установки, що працюють у Європейському Союзі.

Навесні та восени у санітарно-захисній зоні підприємства та на прохання жителів прилеглих будинків структурними підрозділами підприємства були висаджені: ялинка, 48 дерев, 10 туй, 6 ялівців та 1400 кущів.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Загальна кількість працівників

За 2024 рік середньооблікова чисельність штатних працівників ПрАТ «ДМЗ» склала – 1 707 чол., що на 12,6% нижче середньооблікової чисельності за 2023 рік. Таке зниження обумовлене зростанням плинності кадрів протягом всього року внаслідок продовження простою частини виробничого обладнання металургійного виробництва, збереженням режиму неповного робочого часу для частини персоналу, що є наслідком воєнного стану в країні та відсутністю організаційних, економічних та технічних умов для стабільного виробництва продукції.

Середньооблікова чисельність керівників за звітний період склала всього - 126 чол. або 7,4% від середньооблікової чисельності працівників підприємства, з них: чоловіків - 91 чол. або 72,2% від середньооблікової чисельності керівників, жінок – 35 чол. або 27,8% відповідно.

Заохочення (мотивація) працівників

Адміністрація підприємства не зважаючи на продовження простою частини основного виробничого обладнання металургійного виробництва та значного зниження об'ємів коксохімічного виробництва в порівнянні з довоєнним періодом продовжує нараховувати та своєчасно сплачувати заробітну плату. Рівень середньої заробітної плати за 2024 рік склав 19 442 грн., що на 17,4% вище середньої заробітної плати за 2023 р.

Збільшення середньої заробітної плати у 2024 р. по відношенню до показника середньої заробітної плати у 2023 р. відбулось внаслідок проведених двох індексацій тарифів та окладів працівників підприємства:

- з 01.03.2024 з метою приведення рівня заробітної плати економічним та соціальним реаліям, зростання тарифів та окладів по підприємству в середньому склало 22,0%;
- з 01.12.2024 з метою компенсації збільшення військового збору з 1,5% до 5%, зростання тарифів та окладів по підприємству в середньому склало 4,6%;

Підприємство дотримується вимог законодавства України в сфері оплати праці.

Працівникам підприємства заробітна плата виплачується регулярно два рази на місяць, в терміни, встановлені у Колективному договорі.

Підприємством дотримуються гарантії, передбачені законодавством: працівникам надаються щорічні та додаткові оплачувані відпустки, проводиться оплата днів тимчасової непрацездатності, виконання державних і громадських обов'язків тощо.

Станом на 31.12.2024 р. місячна тарифна ставка працівника 1-го розряду з нормальними умовами праці становить 4 716 грн. або 156% прожиткового мінімуму, встановленого з 01.01.2024 по 31.12.2024 для працездатних осіб (3 028 грн.), перевищує на 48,3% норми Колективного договору ПрАТ «ДМЗ» (105% прожиткового мінімуму для працездатних осіб або 3 179 грн.).

Працівникам підприємства, постійно зайнятим у коксохімічному виробництві, а також працівникам, постійно зайнятим у прокатному виробництві в періоди виробничої програми, виплачується премія за підсумками роботи за місяць, що залежить від результатів роботи бригад, ділянок, структурних підрозділів і підприємства в цілому.

Додатково до щомісячної премії для працівників підприємства застосовуються різні види заохочень:

- заохочення за виконання особливо важливих завдань;
- заохочення до державних і професійних свят;

Соціальні стандарти ПрАТ «ДМЗ» є одними з найвищих серед гірничо-металургійних підприємств України. Підприємство забезпечує соціальний захист усіх своїх співробітників відповідно до Колективного договору підприємства, який містить зобов'язання підприємства в галузі охорони, організації та оплати праці співробітників і соціального захисту персоналу.

На ПрАТ «ДМЗ» реалізовувалися в 2024 р. і продовжують реалізовуватися ряд соціальних програм:

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

- 1) Страхувий захист працівників. Працівники підприємства застраховані за програмою добровільного медичного страхування.
- 2) Доставка працівників до місця роботи і у зворотному напрямку.
- 3) Надання матеріальної допомоги працівникам. Згідно Колективному договору працівникам підприємства надається матеріальна допомога при народженні дитини, при вступі в шлюб (якщо обоє з подружжя - працівник підприємства), за зверненнями працівників у разі хвороби та ін.
- 4) Культурно-масові заходи. У 2024 р. проведені
 - надання додаткового дня відпустки та виплата матеріальної допомоги на честь відзначення виведення військ із Афганістану воїнам-інтернаціоналістам;
 - проведення нагородження найкращих працівників підприємства до Дня працівників металургійної та гірничодобувної промисловості;
 - вручення солодких Новорічних подарунків для дітей співробітників підприємства
- 5) Турбота про працівників підприємства:
 - виплата матеріальної допомоги сім'ям загиблих працівників;
 - виплата матеріальної допомоги для підготовки дітей до школи пільгової категорії працівників;
 - виплата матеріальної допомоги батькам чи діти пішли у перший клас;
 - видача новорічних подарунків для дітей;
 - виплата матеріальної та благодійної допомоги працівникам які отримали поранення у зоні бойових дій;
 - виплата матеріальної та благодійної допомоги сім'ям працівників, які загинули у зоні бойових дій.
- 6) Турбота про ветеранів:
 - виплата матеріальної допомоги ветеранам-учасникам ВВВ;
 - забезпечення твердим - побутовим паливом ветеранів підприємства.
- 7) Турбота про біженців, переселенців з тимчасово окупованих територій:
 - для проживання надано в оренду ГО «Джерело підтримки» приміщення МСЧ.

Кадрова політика є складовою частиною всієї управлінської діяльності і виробничої політики ПрАТ «ДМЗ». Ключовим аспектом кадрової політики є відповідність трудовому законодавству.

Охорона праці та безпека

На робочих місцях в кожному структурному підрозділі для працівників підприємства створені умови праці у відповідності нормативно-правовим вимогам, а також забезпечується дотримання законодавства про права людини з охорони праці, промислової та пожежної безпеки.

Наявність можливого впливу небезпечних і шкідливих факторів для здоров'я працівників визначається інструментальними вимірами. Всього за 12 місяців 2024 року проведено 3641 дослідження повітря робочої зони та 2173 дослідження фізичних факторів, у тому числі 1951 дослідження мікроклімату. За результатами досліджень розроблені заходи щодо зниження можливого впливу шкідливих виробничих факторів.

Промислові будівлі, споруди, агрегати, виробничі приміщення, територія, робочі місця, побутові приміщення підтримуються у відповідності будівельним та санітарним нормам і вимогам нормативних актів з охорони праці шляхом проведення технічного обслуговування, поточних та капітальних ремонтів; організовані пішохідні маршрути (мости, переходи та підходи до підрозділів), які підтримуються у справному стані.

На підприємстві організовано в установленому порядку навчання робітників за професіями, у т.ч. працівників, переведених на іншу роботу. За 12 місяців 2024 року було перепідготовлено за професіями - 36 осіб, навчено другої (суміжної) професії - 32 особи, підвищила кваліфікацію - 81 особа.

Щорічно за рахунок коштів підприємства організовується спеціальне навчання і перевірка знань відповідних нормативно-правових актів з охорони праці працівників, зайнятих на роботах з підвищеною безпекою або там, де потрібен професійний добір.

У період з 01.01.2024 по 31.12.2024 організовано навчання для 146 працівників в зовнішніх навчальних центрах:

- послуги з технічного навчання, приймання іспитів у локомотивних бригад ЗЦ для права виїзду на шляхи «УЗ» станції «Горішніє» та «Кайдацька» - 7 осіб;
- функціональне навчання у сфері цивільного захисту - 7 осіб;
- навчання слухачів на курсах підвищення кваліфікації по курсу «Охорона праці на підприємстві» - 70 осіб;
- обов'язкове навчання та перевірка знань з правил охорони праці під час виконання робіт на висоті - 17 осіб;
- обов'язкове навчання за програмою: стажування «Гігієна праці» - 1 особа;
- навчання на курсі «Управління відходами на підприємстві» - 1 особа;
- обов'язкове підвищення кваліфікації з електробезпеки V гр. допуску - 8 осіб;
- обов'язкове навчання та перевірка знань фахівців та керівників з питань радіаційної безпеки, захисту та радіаційного контролю при роботі з джерелами іонізуючого випромінювання - 2 особи;
- підвищення кваліфікації експерта технічного з промислової безпеки за напрямком «Проведення технічного огляду та/або експертного обстеження вантажопідіймальних кранів підйомників» - 1 особа;

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

- підвищення кваліфікації з професії «Оператор котельні» - 13 осіб;
 - підвищення професійної кваліфікації для уповноважених та відповідальних осіб за перевірку та випуск технічно справних і укомплектованих колісних транспортних засобів відповідно до вимог чинних нормативно – правових актів – 6 осіб;
 - підготовка метрологів та відповідальних за забезпечення єдності вимірів на підприємстві – 2 особи;
 - навчання з перевезення небезпечних вантажів «Спеціалізований курс з перевезення в цистернах» - 2 особи;
 - підвищення кваліфікації на семінарі «Актуальні питання забезпечення єдності вимірювань на підприємстві» - 1 особа;
 - перепідготовка з професії «Наповнювач балонів» - 4 особи;
 - навчання з професії «Водій навантажувача» - 2 особи;
 - навчання за темою: «Інструменти безпеки медичної допомоги» за фахом «Організація і управління охороною здоров'я» - 1 особа;
 - навчання за темою: «Інструменти менеджменту та оцінки якості медичної допомоги» за фахом «Організація і управління охороною здоров'я» - 1 особа;
- Сума витрат за 12 місяців 2024 року становила – 544 830,96 грн.

На підприємстві, згідно чинного законодавства України, забезпечено фінансування та організовано проведення попереднього (при прийомі на роботу) та періодичних (протягом трудової діяльності) медичних оглядів працівників, зайнятих на важких роботах, роботах зі шкідливими та небезпечними умовами праці, або таких, де є потреба у професійному відборі, а також щорічного обов'язкового медичного огляду трудящих.

Попередній (при прийомі на роботу) та періодичний медичні огляди проводились у Відокремленому структурному підрозділі «УНІВЕРСИТЕТСЬКА ЛІКАРНЯ» Дніпровського державного медичного університету за договором. Фінансування медоглядів проводиться за рахунок коштів «Роботодавця». Медичні огляди проводяться у повному обсязі, згідно з наказом МОЗ України №246 від 21.05.2007 року «Про затвердження Порядку проведення медичних оглядів працівників певних категорій».

Періодичні медичні огляди були проведені згідно плану – графіку, затвердженому наказом по підприємству від 10.04.2024 №182. Оглянуто 1323 чол. На суму 636 920,50 грн.

Попередній (при прийомі на роботу) медогляд та у зв'язку з переводами пройшли – 78 чол. на суму 28 503,00 грн.

Працівники, для яких обов'язковий попередній та періодичний медогляд лікаря-психіатра, пройшли медогляд у психоневрологічному диспансері Відокремленого структурного підрозділу «УНІВЕРСИТЕТСЬКА ЛІКАРНЯ» Дніпровського державного медичного університету за договором за рахунок «Роботодавця»:

- медогляд психіатра пройшли 388 чол., на суму – 122 462,00 грн.

Психофізіологічна експертиза для працівників, які виконують роботи підвищеної небезпеки та де є потреба у професійному відборі проводиться згідно наказу МОЗ України та ДК України по нагляду за охороною праці від 23.09.1994 року №263/121 за договором з ТОВ СП «Товариство технічного нагляду ДІЕКС», за рахунок «Роботодавця». Психо – фізіологічна експертиза проведена 224 чол. на суму 43 008,00 грн.

Витрати за 12 місяців 2024 року становили 830 893,50 грн.

За 12 місяців 2024 працівники підприємства були забезпечені 100% спеціальним одягом, спеціальним взуттям та іншими засобами індивідуального захисту, згідно затверджених норм.

Для запобігання нещасних випадків на підприємстві проводяться щомісячні наради, де обговорюються питання охорони праці та промислової безпеки. Інженерно-технічними працівниками підприємства проведено 14 846 поведінкових бесід з питань безпеки.

За 12 місяців 2024 року на ПрАТ «ДМЗ» сталося 2 нещасних випадки, пов'язаних з виробництвом, із них:

- 1 нещасний випадок (легкий);
- 1 нещасний випадок (тяжкий).

За 12 місяців 2023 року на ПрАТ «ДМЗ» сталося 4 нещасних випадки, пов'язаних з виробництвом, із них:

- 3 нещасних випадки (легкі);
- 1 нещасний випадок (тяжкий).

Плановий показник LTIFR в 2024 році становив - 2,0, фактичний показник LTIFR склав 0,76.

Плановий показник LTIFR в 2023 році становив - 2,0, фактичний показник LTIFR склав 1,29.

В 2024 році коефіцієнт тяжкості загального травматизму склав 45,0. Коефіцієнт тяжкості загального травматизму в 2023 році склав 48,0.

В 2024 році коефіцієнт частоти загального травматизму склав 1,17. Коефіцієнт частоти загального травматизму в 2023 році склав 2,05.

Коефіцієнт частоти смертельного травматизму в 2024 році склав 0. В 2023 році коефіцієнт частоти смертельного травматизму склав 0.

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

В 2024 році було втрачено днів працездатності – 90. В 2023 році в результаті нещасних випадків, пов'язаних з виробництвом, було втрачено днів працездатності – 192.

В 2024 році на ПрАТ «ДМЗ» не зареєстровані випадки професійних захворювань.

В 2023 році на ПрАТ «ДМЗ» зареєстровано 1 випадок професійного захворювання.

На підприємстві виділяються кошти на охорону праці в рамках оперативного бюджету підприємства у період дії воєнного стану в Україні. Витрати на дотримання вимог охорони праці та промислової безпеки на ПрАТ «ДМЗ» в 2024 році становлять 0,17 % від суми реалізованої продукції.

Серед профінансованих заходів, направлених на дотримання вимог охорони праці та промислової безпеки у т.ч.: демонтаж аварійних будівель та споруд, ремонт залізничних колій і стрілочних переводів, ремонти обладнання, приміщень та покрівлі, захисних споруд, заміна настилів та поручнів, забезпечення грошової компенсації щодо безкоштовної видачі працівникам молока, забезпечення питного режиму, забезпечення працівників спеціальним одягом, спеціальним взуттям та іншими засобами індивідуального захисту, проведення медоглядів, поліпшення освітлення на виробничих дільницях і території підприємства, Технічне обслуговування лабораторних пристроїв для інструментальних вимірів, поточний ремонт металоконструкцій, трубопроводів.

Навчання та освіта персоналу

ПрАТ «ДМЗ» надає працівникам можливості для кар'єрного зростання в межах підприємства, а при необхідності цілеспрямовано підбирає фахівців на ринку праці.

З метою залучення молоді на підприємство проводиться профорієнтаційна робота в навчальних закладах міста, спеціалісти підприємства приймають участь в заходах, що сприяють працевлаштуванню випускників. У 2024 році були укладені договори на навчально-виробничу практику студентів Дніпровського центру професійно-технічної освіти (27 осіб), Кам'янський професійний ліцей (1 особа). Також на підприємстві мали змогу пройти технологічну та переддипломну практику студенти Дніпровського індустріального фахового коледжу (84 особи), Університету імені Альфреда Нобеля (1 особа), безоплатну виробничу практику «Дніпропетровський центр професійно-технічної освіти державної служби зайнятості» (2 особи). Були також створені умови для проходження усіх видів практики для 424 осіб ДВНЗ «Приазовський державний технічний університет».

ПрАТ «ДМЗ» приділяє велику увагу навчанню і розвитку кадрових ресурсів: на підприємстві створена система обов'язкового і розвиваючого навчання. Загалом за 2024 рік 149 професійних робітників підприємства пройшли перепідготовку, підвищення кваліфікації, навчання іншим професіям. З числа керівників, професіоналів, спеціалістів і службовців підвищили свою кваліфікацію 96 осіб.

На підприємстві постійно діє Гаряча лінія з питань безпеки, яка дозволяє виявити порушення або найбільш небезпечні ділянки і зробити їх безпечнішими

Повага прав людини

ПрАТ «ДМЗ» створені прозорі взаємини між адміністрацією підприємства і первинною профспілковою організацією.

Профспілкова організація підприємства має можливість контролювати дотримання інтересів і прав членів профспілки. На підприємстві створено постійно діючі спільні комісії:

- Комісія із соціального страхування;
- Комісія з трудових спорів.

Головною цінністю і основним фактором успішного розвитку організації є людські ресурси, тому ПрАТ «ДМЗ» приділяє максимум уваги створенню умов, що дозволяють підвищити ефективність роботи і залучити персонал в процес реалізації корпоративних цілей.

ПрАТ «ДМЗ» піклується про дотримання прав людини своїх працівників, ґрунтуючись на Конституції і законодавстві України. Адміністрація підприємства не допускає будь-яких форм примусової праці та дискримінації, тобто всі співробітники мають однакові можливості для реалізації своїх трудових прав, незалежно від раси, статі, походження, національної приналежності, соціального стану, віросповідання, місця проживання та віку. Підприємство в точності виконує вимоги КЗпП України, які забороняють залучати до роботи в небезпечних або шкідливих умовах осіб, що не досягли 18 років.

Рівні можливості працевлаштування

Для осіб, які не мають можливості на рівних конкурувати на ринку праці в 2024 р. ПрАТ «ДМЗ» було зарезервовано робочі місця. Також підприємством виконується квота про зайнятість і працевлаштування громадян з інвалідністю.

Заходи боротьби з корупцією та хабарництвом

Антикорупційні заходи відіграють пріоритетну роль у системі функціонування ПрАТ «ДМЗ». Саме тому, Підприємство намагається впроваджувати механізми протидії корупції. Одним з таких механізмів є Антикорупційна політика Підприємства (далі по тексті – Політика), котра є одним із основних документів і

встановлює ключові принципи та вимоги, прийняті ПрАТ «ДМЗ» з питань протидії корупції і дотримання норм чинного антикорупційного законодавства.

Прийняття Антикорупційної політики й здійснення заходів щодо протидії корупції сприяє забезпеченню законності, прозорості й відкритості діяльності Підприємства для усіх зацікавлених осіб.

Так як ПрАТ «ДМЗ» входить до групи підприємств ДСН, чинна Політика розроблена у відповідності і є невід'ємною частиною Антикорупційної політики ДСН. Політика є відкритим документом, котрий розміщений на офіційному сайті ДСН у мережі Інтернет.

Політика є одним з ключових документів, котрим у своїй діяльності керується ПрАТ «ДМЗ» та який розроблено у відповідності із:

- Законом України «Про засади запобігання і протидії корупції»;
- Закон «Про боротьбу з хабарництвом» Сполученого Королівства Великої Британії та Північної Ірландії 2010р. (UK Bribery Act, 2010);
- Закон США «Про протидію корупції за кордоном» 1977 р. (Foreign Corrupt Practices Act, 1977);
- Будь-які законодавчі та підзаконні акти, що відображають положення Конвенції ОЕСР по боротьбі з підкупом іноземних посадових осіб при здійсненні міжнародних комерційних угод (OECD Convention on Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions) (Прийнята 21 листопада 1997 г.) або Конвенції ООН проти корупції (United Nations Convention against Corruption) (Прийнята в м. Нью-Йорку 31 жовтня 2003 р Резолюцією 58/4 на 51-му пленарному засіданні Генеральної Асамблеї ООН);
- Кримінальна Конвенція країн Ради Європи про боротьбу з корупцією від 27.01.1999г., ратифікована Законом України від 19.10.2006г. № 252-V;
- Будь-яке інше Чинне законодавство щодо протидії хабарництву та корупції.

Імплементация цих базових антикорупційних актів у Політику дає можливість сформувати систему запобігання та протидії корупції у діяльності Підприємства, що, в свою чергу, суттєво зменшить гостроту проблеми корупції.

Діюча Політика розповсюджується на всіх посадових осіб і співробітників Підприємства, незалежно від займаної посади, в рамках виконання ними своїх посадових обов'язків чи представництва інтересів Підприємства в будь – яких країнах світу. Одним з основоположним принципом діючої Політики Підприємства є принцип «нульової толерантності», що у свою чергу означає сувору заборону для усіх осіб, на яких розповсюджується Політика, прямо чи опосередковано, особисто чи через представництво Третіх осіб приймати участь в будь – якій корупційній діяльності незалежно від країни та практики ведення бізнесу:

- Заборона надання неправомірної вигоди;
- Заборона отримання неправомірної вигоди;
- Заборона підкупу Публічних посадових осіб, у тому числі іноземних;
- Заборона здійснення «платежів задля спрощення формальностей» (адміністративних, бюрократичних та ін.) на користь Органів влади, Публічних посадових осіб та інших осіб.

Окрім того, на базі ПрАТ «ДМЗ» існує і функціонує спеціальна функція з забезпечення дотримання норм чинного антикорупційного законодавства й антикорупційних принципів та вимог внутрішніх документів Підприємства, у тому числі й чинної Політики.

В рамках реалізації даної функції, призначено Уповноважену посадову особу (далі по тексті – Уповноважений), котра здійснює попереднє узгодження найбільш ризикованих операцій та угод, забезпечує введення й ефективне функціонування антикорупційних процедур й заходів, передбачених чинною Політикою та іншими внутрішніми документами Підприємства, здійснює моніторинг й контроль за їх дотриманням, а також інші заходи, передбачені антикорупційними вимогами Підприємства. Уповноважений проводить антикорупційну перевірку наявних або потенційних ділових партнерів Підприємства з метою оцінки наявності корупційних ризиків. При цьому Уповноважений перевіряє, чи має діловий партнер репутацію суб'єкта, діяльність якого пов'язана з корупцією (навіть за відсутності відповідних судових рішень), та чи не буде діловий партнер використовуватися як посередник для передачі третім особам (або для отримання від третіх осіб) неправомірної вигоди.

Також на Підприємстві функціонують й інші контрольні процедури у рамках функціональних інших бізнес-направлень діяльності, котрі забезпечують наявність належного й достатнього контролюючого середовища на Підприємстві та дозволяють, у тому числі, мінімізувати корупційні ризики.

На регулярній основі проводиться внутрішній і зовнішній аудит фінансово-господарської діяльності, перевірки систем внутрішнього контролю, контроль за дотриманням вимог чинного антикорупційного законодавства й відповідних внутрішніх документів Підприємства. За результатами проведених контролюючих заходів і заходів з моніторингу дотримання норм чинного антикорупційного законодавства й внутрішніх антикорупційних процедур, готуються відповідні звіти, котрі на щорічній основі розглядаються відповідальними органами керівництва Підприємства.

ПрАТ «ДМЗ» докладає зусиль для створення антикорупційної культури серед співробітників. Кожний співробітник Підприємства зобов'язаний бути ознайомлений з чинною Політикою й на регулярній основі підтверджувати дотримання ними антикорупційних принципів й вимог. Співробітник усвідомлює обов'язок:

- утримування від здійснення дій, котрі можуть бути оцінені як готовність вчинити або брати участь у скоєнні корупційного правопорушення в інтересах або від імені Підприємства;
- негайного інформування безпосереднього керівника або Уповноваженого про випадки спонукання працівника до вчинення корупційних правопорушень.

Посадові особи й співробітники Підприємства, незалежно від займаної посади, несуть особисту відповідальність за недотримання основних вимог Політики Підприємства.

Враховуючи державну тенденцію розвитку та набирання обертів у сфері розвитку антикорупційного законодавства, та той факт, що діяльність ПрАТ «ДМЗ» виходить за межі території України, Підприємство намагається вводити інновації до своєї Антикорупційної політики. На ПрАТ «ДМЗ» діє Антикорупційна політика, яка відповідає нормам чинного законодавства і надає змогу підприємству уникнути корупційних аспектів під час здійснення господарських операцій як з резидентами, так і нерезидентами України.

6. Ризики

Процес управління ризиками дозволяє виявляти, оцінювати і управляти потенційними і фактичними погрозами, які можуть вплинути на здатність компанії досягти поставлених цілей.

Ефективне управління ризиками забезпечує впровадження, адекватність і ефективність процесу по усім напрямкам діяльності.

В процесі оцінки впливу ризиків основна увага спрямована на ризики, які можуть негативно позначитися на реалізації стратегій Підприємства та на операційну діяльність Підприємства.

Основними операційними ризиками для Підприємства є нерівномірність поставок у зв'язку з існуючим дефіцитом коксівного вугілля.

Політика управління фінансовими ризиками (ризик управління капіталом, кредитний ризик, валютний ризик, ризик ліквідності), опис їх впливу на діяльність Підприємства та застосовних заходів щодо зменшення впливу таких ризиків на діяльність Підприємства наведено у відповідних примітках до фінансової звітності Підприємства.

7. Дослідження та інновації

У 2024 році Підприємством виконані та впровадженні у виробництво наступні дослідження та інновації, що направлені на підвищення технічного рівня виробництва та економію матеріально-технічних ресурсів:

№ п/п	Перелік досліджень та інновацій, впроваджених у прокатному виробництві та коксохімічному виробництві	Ефект від впровадження
1	Впровадження виробництва швелера №20П із безперервнолитої заготовки перерізом 160x160 в межах прокатного цеху №2	Збереження сортаменту продукції
2	Проведення експерименту з прокату профіля шахтної стійки СВП-33 в умовах прокатного цеху №2	Збереження сортаменту продукції
3	Капітальний ремонт коксових батарей №1, №4, №5	Відновлення номінальної потужності батарей, зниження аварійних ситуацій
4	Капітальний ремонт конвеєрів стрічкових У-2, К-2Р	Зниження аварійних ситуацій, які можуть негативно впливати на рівень виробництва
5	Капітальні ремонти: - коксогасильного вагона, - електровоза, - коксовиштовхувача, - дверезйомної машини	Зниження аварійних ситуацій, які можуть негативно впливати на рівень виробництва
6	Капітальний ремонт будівлі дробильно-дозувального відділення (заміна бункера №2)	Підвищення надійності обладнання, зниження аварійних ситуацій

7	Капітальний ремонт насосної башти гасіння №2, коксової рампи №2	Підвищення надійності обладнання, зниження аварійних ситуацій
8	Капітальний ремонт сульфатного відділення (сатуратора №1)	Підвищення надійності обладнання, покращення очищення коксового газу від аміаку
9	Капітальний ремонт парового котла №5	Зниження питомих витрат газу, підвищення ККД котла

8. Фінансові інвестиції

У 2024 році ПрАТ «ДМЗ» проводили операції з поточними фінансовими інвестиціями, які наведені у відповідних Примітках до фінансової звітності.

9. Перспективи розвитку

Деякі роки тому був розроблений план стратегічного розвитку підприємства, який включав два основних етапи.

Перший етап передбачав проведення капітальних робіт та проектів, які дозволяють відновити виробничу потужність та досягти проектного рівня виробництва. До таких проектів відносяться: проведення капітального ремонту II розряду доменних печей ДП№3 та ДП№2 та перекидка коксових батарей КБ№5 та КБ №4. На поточний момент проекти першого етапу завершено.

Другий етап – це проекти, які направлені на модернізацію виробництва та впровадження нових технологій. Насамперед – це будівництво машини безперервного лиття заготовки, кисневого блоку, модернізація нагрівальної печі в прокатному цеху №2, реалізація низки екологічних проектів.

Але з початком воєнних дій, його реалізацію було тимчасово призупинено.

У контексті післявоєнного відновлення та поглиблення економічної інтеграції з ЄС зелена трансформація є одним з основних об'єктів обговорення. У довгостроковій перспективі металургійні підприємства прагнуть відновлювати виробництво з урахуванням «зелених» технологій виробництва, щоб бути конкурентоспроможними на європейському ринку. У цьому контексті провідними фахівцями підприємства опрацьовується питання будівництва електросталеплавильного комплексу, що буде використовувати у вигляді сировини металобрухт, який переплавлятиметься у заготовку для забезпечення прокату ПЦ 2.

З урахуванням поточної ситуації в Україні, галузі та діючих обмежень, відповідно до прийнятого на 2025 рік плану роботи, намічені наступні операційні напрямки діяльності:

- виробництво коксу доменного 267,2 тис.т;
- виробництво прокату з давальницької заготовки 70 тис.т.

План виробництва на 2025 рік складено виходячи з припущення, що воєнні дії триватимуть і тому потужності з виробництва чавуну та сталі не будуть завантажені.

Незважаючи на складність ситуації, ведеться робота, яка спрямована на збільшення мобільності підрозділів та пошук варіантів збільшення завантаження виробничих потужностей та нових можливостей.

В зв'язку з втратою можливості постачання Українського вугілля марки «К», з січня 2025 року підприємство провело диверсифікацію та перейшло на використання Європейського вугілля марки «К».

Для скорочення витрат, планується продовження переходу на виготовлення продукції з литої заготовки для швелеру 22. В майбутньому роботу буде продовжено для швелера 24 та 30 та профілів за євростандартами.

В 2025 році планується розширити сферу діяльності та виконувати для контрагентів роботи з виготовлення і ремонту металоконструкцій, проведення лабораторних досліджень.

В рамках цієї ініціативи спеціалізований цех ремонту металургійного устаткування та лабораторії ЦЗЛ, крім робіт для потреб ДМЗ, братимуть замовлення інших компаній, що забезпечить підприємство додатковими фінансовими ресурсами.

Так хімічна та механічна лабораторія сертифіковані для виконання різноманітних вимірювань, фахівці лабораторій мають високий рівень кваліфікації. У січні 2025 року хімічна лабораторія вже виконала перші замовлення на визначення хімічного складу матеріалів.

Спеціалізований цех ремонту металургійного устаткування має кваліфіковані кадри та необхідне обладнання, щоб виготовляти складні та масштабні конструкції. Фахівці СЦРМУ вже мають досвід співпраці з рудником Суха Балка, зокрема, минулого року виготовили унікальні скіп та кліть для шахти «Ювілейна».

Продовження проекту з ремонту кладки обігрівних простінок коксових печей буде також в 2025 році. Зокрема, планується відновити геометрію камер коксування та цілісність керамічною сумішшю, яка за своїми хімічними параметрами ідентична вогнетривам та дозволяє відновити кладку, підвищити її стійкість до термоударів.

Незважаючи на те, що план на 2025 рік не передбачає роботи металургійного виробництва, ведеться робота з пошуку постачальників сировини та матеріалів, альтернативних покупців та моніторинг ринку. В залежності від наявності залізрудних компонентів і коксівного вугілля, та сприятливої кон'юнктури цін на метал, покращення логістичних можливостей, прораховуються варіанти запуску металургійного виробництва.

Тому, зважаючи на необхідність відновлення України після завершення військових дій, відновлення активного будівництва на постраждалих територіях та поживлення на ринку металопродукату, робить продукцію підприємства затребуваною для потреб будівельної галузі при відновленні інфраструктурних об'єктів країни і з урахуванням того, що потужності металургійного виробництва збережені, підприємство буде готове до відновлення роботи повного металургійного циклу.

10. Звіт про корпоративне управління

Мета діяльності ПрАТ «ДМЗ» (надалі по тексту – Товариство) є забезпечення розвитку та зростання ефективності виробництва, створення умов для високопродуктивної праці, одержання прибутку від здійснення виробничо-господарської діяльності, максимізації добробуту акціонерів за рахунок зростання ринкової вартості акцій товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.

10.1. Кодекс корпоративного управління, яким керується ПрАТ «ДМЗ»

04.09.2024 (дата складання протоколу про підсумки голосування) річними Загальними зборами акціонерів ПрАТ «ДМЗ», які були проведені дистанційно 29.08.2024, прийнято рішення використовувати Товариством Кодекс корпоративного управління: ключові вимоги і рекомендації, затверджений Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.03.2020 № 118 (надалі за текстом - Кодекс корпоративного управління).

З текстом Кодексу корпоративного управління у публічному доступі можна ознайомитись за посиланням <https://www.nssmc.gov.ua/documents/kodeks-korporativnoho-upravlinnia-kliuchovi-vymohy-i-rekomendatsii/>.

Товариство в звітному періоді не відхилялось від положень Кодексу корпоративного управління та не приймало рішень щодо не застосування його положень.

10.2. Інформація про проведені Загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих рішень

10.2.1. Товариством на 29.08.2024 були скликані та проведені дистанційно річні Загальні збори акціонерів у відповідності до Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.03.2023 № 236 (надалі по тексту – Порядок № 236).

На дистанційних річних Загальних зборах акціонерів були розглянуті та прийняті рішення з наступних питань:

1. Про розгляд звіту Наглядової ради Товариства про діяльність за 2023 рік та прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту.

Прийняте рішення:

1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2023 рік.
2. Роботу Наглядової ради Товариства за 2023 рік визнати задовільною.

2. Про розгляд звіту Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2023 рік та прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту .

Прийняте рішення:

1. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про діяльність за 2023 рік.
2. Роботу Виконавчого органу Товариства за 2023 рік визнати задовільною.
3. Про розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2023 рік.

Прийняте рішення:

Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства про діяльність за 2023 рік.

4. Про розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

Прийняте рішення:

Прийняти до відома висновки звіту суб'єкта аудиторської діяльності (незалежного аудитора) ТОВ «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС» щодо перевірки фінансової звітності ПрАТ «ДМЗ» відповідно до міжнародних стандартів за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року. Визначити, що необхідність вживання заходів за результатами розгляду висновків звіту незалежного аудитора щодо фінансової звітності ПрАТ «ДМЗ» за 2023 рік відсутня.

5. Про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2023 рік та розподіл прибутку Товариства.

Прийняте рішення:

1. Затвердити як результат фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік чистий прибуток Товариства у сумі 504 591 тис. грн (п'ятсот чотири мільйона п'ятсот дев'яносто одна тисяча гривень 00 копійок).
2. Розподілити чистий прибуток, отриманий Товариством у 2023 році, у сумі 504 591 тис. грн (п'ятсот чотири мільйона п'ятсот дев'яносто одна тисяча гривень 00 копійок) наступним чином:
 - прибуток у розмірі 454 601 тисяч гривень (чотириста п'ятдесят чотири мільйона шістсот одна тисяча гривень 00 копійок) направити на покриття збитків минулих років;
 - решту чистого прибутку залишити нерозподіленою у розпорядженні Товариства (для виконання статутних цілей).
3. Дивіденди за результатами господарської діяльності Товариства за 2023 рік не нараховувати та не сплачувати. Відрахування до Резервного капіталу не здійснювати.

6. Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства в наступному складі:

- Ярославський Олександр Владиленич (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Голова Наглядової ради.
- Александров Артем Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Член Наглядової ради.
- Чорний Олександр Володимирович (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Член Наглядової ради.
- Ларіна Ольга Олександрівна (представник акціонера - DRAMPISCO LIMITED) – Член Наглядової ради.
- Петровський Костянтин Вікторович (представник акціонера - ПАТ «ЗНВ КІФ «СМАРТ КАПІТАЛ») – Член Наглядової ради.

7. Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.

Прийняте рішення:

Припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства в наступному складі:

- Зосімов Олексій Іванович - Голова Ревізійної комісії;
- Малиш Яна Миколаївна - Член Ревізійної комісії;
- Морозова Олена Георгіївна - Член Ревізійної комісії.

8. Про внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.

Прийняте рішення:

1. Внести зміни до Статуту Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.
2. Уповноважити Головуючого і Секретаря річних Загальних зборів акціонерів підписати Статут Товариства в новій редакції.
3. Доручити Генеральному директору Товариства або особі яка виконує його обов'язки, особисто або через представника Товариства, на підставі виданої довіреності, забезпечити у встановленому законодавством порядку державну реєстрацію Статуту Товариства в новій редакції, затвердженій цими річними Загальними зборами акціонерів Товариства.

9. Про внесення змін до Положення про Наглядову раду Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.

Прийняте рішення:

1. Внести зміни до Положення про Наглядову раду Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.
 2. Уповноважити Головуючого та Секретаря річних Загальних зборів акціонерів підписати Положення про Наглядову раду Товариства в новій редакції, затвердженій цими річними Загальними зборами акціонерів Товариства.
- 10. Про визнання такими, що втратили чинність, Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Ревізійну комісію Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства, Положення про інформаційну політику Товариства, Кодекс корпоративного управління Товариства.**

Прийняте рішення:

1. Визнати Положення про Загальні збори акціонерів Товариства таким, що втратило чинність.
2. Визнати Положення про Ревізійну комісію Товариства таким, що втратило чинність.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

3. Визнати Положення про Виконавчий орган Товариства таким, що втратило чинність.
4. Визнати Положення про інформаційну політику Товариства таким, що втратило чинність.
5. Визнати Кодекс корпоративного управління Товариства таким, що втратив чинність.
11. Про прийняття рішення щодо застосування Кодексу корпоративного управління, затвердженого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

Прийняте рішення:

Використовувати Товариством Кодекс корпоративного управління: ключові вимоги і рекомендації, затверджені Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.03.2020 № 118.

12. Про обрання членів Наглядової ради Товариства.

За результатами голосування членами Наглядової ради Товариства обрано:

№ п.	ПІБ
1	Александров Артем Володимирович (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ»)
2	Чорний Олександр Володимирович (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ»)
3	Малиш Яна Миколаївна (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ»)
4	Петровський Костянтин Вікторович (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ»)
5	Горобець Олексій Володимирович (незалежний директор)
6	Власюк Олег Олександрович (незалежний директор)

13. Про затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, які укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, якими, у тому числі, встановлюється розмір винагороди членам Наглядової ради.
2. Надати повноваження Генеральному директору Товариства або особі яка виконує його обов'язки, на підписання цивільно-правових договорів, які будуть укладені з членами Наглядової ради Товариства.

10.2.2. Товариством на 14.11.2024 були скликані відповідності до Порядку № 236 дистанційні позачергові Загальні збори акціонерів. Згідно Протоколу про підсумки реєстрації акціонерів від 19.11.2024 встановлено, що дистанційні позачергові Загальні збори не мають кворуму. Таким чином позачергові Загальні збори акціонерів Товариства скликані на 14 листопада 2024 року, є такими, що не відбулись.

10.2.3. Товариством на 12.12.2024 були скликані та проведені дистанційно позачергові Загальні збори акціонерів у відповідності до Порядку № 236.

На дистанційних позачергових Загальних зборах акціонерів були розглянуті та прийняті рішення з наступних питань:

1. Про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за результатами 2024 року.

Прийняте рішення:

Призначити ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС» (ідентифікаційний код 34764976) суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» (ідентифікаційний код 05393056) за результатами 2024 року.

2. Прийняття рішення про введення (ініціювання) змін до плану санації ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» до відкриття провадження у справі про банкрутство.

Прийняте рішення:

У зв'язку із наявністю обставин, пов'язаних із продовженням повномасштабної агресії Російської федерації проти України, які викликали труднощі у виконанні Плану санації ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» до відкриття провадження у справі про банкрутство, затвердженого Ухвалою господарського суду Дніпропетровської області від 31.07.2020 у справі №904/3325/20, з урахуванням змін внесених Ухвалою господарського суду Дніпропетровської області від 18.11.2022, прийняти рішення та затвердити введення (ініціювання) змін до плану санації ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД» до відкриття провадження у справі про банкрутство.

3. Про внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення та затвердження його в новій редакції.

Рішення не прийнято.

10.3. Персональний склад Наглядової ради Товариства, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень

Наглядова рада є колегіальним органом, який в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора Товариства.

04.09.2024 (дата складання протоколу про підсумки голосування) річними Загальними зборами акціонерів ПрАТ «ДМЗ», які були проведені дистанційно 29.08.2024, прийнято рішення про обрання Наглядової ради Товариства у складі 6(шести) членів Наглядової ради Товариства строком на 3 (три) роки, а саме:

- 1 Александров Артем Володимирович (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ»);
- 2 Чорний Олександр Володимирович (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ»);
- 3 Малиш Яна Миколаївна (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ»);
- 4 Петровський Костянтин Вікторович (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ»);
- 5 Горобець Олексій Володимирович (незалежний директор);
- 6 Власюк Олег Олександрович (незалежний директор).

Рішенням Наглядової ради ПрАТ «ДМЗ» від 06.09.2024 (Протокол Наглядової ради б/н від 06.09.2024) обрано Головою Наглядової ради Товариства Александрова Артема Володимировича (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ») строком на 3 (три) роки.

Вищезазначений склад Наглядової ради Товариства діяв до кінця звітного періоду.

Рішенням Наглядової ради ПрАТ «ДМЗ» від 10.09.2025 (Протокол Наглядової ради б/н від 10.09.2024) створено наступні комітети Наглядової ради Товариства:

- ✓ Комітет з питань аудиту, до складу якого обрано:
 - Горобець Олексій Володимирович (незалежний директор) – голова комітету;
 - Власюк Олег Олександрович (незалежний директор) – член комітету.
 - Малиш Яна Миколаївна (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ») – член комітету.
- ✓ Комітет з питань визначення винагороди посадовим особам та з питань призначень, до складу якого обрано:
 - Власюк Олег Олександрович (незалежний директор) – голова комітету.
 - Горобець Олексій Володимирович (незалежний директор) – член комітету;
 - Петровський Костянтин Вікторович (представник акціонера ПАТ «ЗНВКІФ «СМАРТ КАПІТАЛ») – член комітету.

У 2024 році Наглядовою радою ПрАТ «ДМЗ» проведено 22 засідання, на яких розглядалися питання стосовно:

1. Затвердження та внесення змін до організаційної структури управління ПрАТ «ДМЗ» та про погодження звільнення/призначення заступників генерального директора, керівників основних напрямків роботи ПрАТ «ДМЗ».
2. Про скликання та проведення дистанційних позачергових та річних Загальних зборів акціонерів Товариства (далі – Загальні збори) та визначення дати їх проведення; про визначення дати, на яку буде складений перелік акціонерів, які мають бути повідомлені про скликання Загальних зборів; про визначення дати, на яку буде складений перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах; про обрання голови та секретаря Загальних зборів; про призначення реєстраційної комісії Загальних зборів; про обрання лічильної комісії Загальних зборів; про затвердження порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства, разом із проектом рішень щодо кожного з питань, включених до порядку денного, тексту повідомлення про скликання Загальних зборів; щодо затвердження дати розміщення бюлетеня для голосування з питань порядку денного Загальних зборів у вільному для акціонерів доступі на власному веб-сайті Товариства; щодо прийняття рішення про затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах; про визначення відповідальної особи за здійснення організації і проведення Загальних зборів акціонерів Товариства.
3. Про узгодження умов договору на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2024 рік та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору.
4. Про схвалення (затвердження) значних правочинів.
5. Про обрання/призначення голови наглядової ради, корпоративного секретаря.
6. Про утворення комітетів наглядової ради Товариства.
7. Про затвердження внутрішніх положень Товариства.

На засіданнях Наглядової ради, також розглядалися й інші питання поточної господарської діяльності Товариства, та приймалися відповідні рішення.

10.4. Інформація про наявність корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності.

Наглядовою радою ПрАТ «ДМЗ» 14.11.2024 (протокол Наглядової ради б/н від 14.11.2024) з 15.11.2024 запроваджено в Товаристві посаду Корпоративного секретаря (протокол Наглядової ради б/н від 14.11.2024) та призначено Корсун Світлану Олександрівну Корпоративним секретарем ПрАТ «ДМЗ» строком на 3 (три) роки з 15.11.2024 по 14.11.2027 включно.

Діяльність корпоративного секретаря спрямована на ефективну поточну взаємодію Товариства з акціонерами Товариства, іншими інвесторами, координацію дій Товариства щодо захисту прав та інтересів Акціонерів, організацію та проведення загальних зборів акціонерів, забезпечення підготовки та проведення ефективної роботи Наглядової ради, забезпечення обміну інформацією між органами управління Товариства, а також виконує інші функції, визначені Законом України «Про акціонерні товариства», іншими нормативно-правовими актами, Статутом, Положенням про Наглядову раду, Положенням про корпоративного секретаря та іншими внутрішніми документами Товариства.

Робота корпоративного секретаря у звітному періоді (з 15.11.2024 по 31.12.2024) здійснювалась за такими напрямками:

- ✓ підготовка та проведення засідань наглядової ради, складення протоколів засідань наглядової ради;
- ✓ доведення рішень наглядової ради до відома керівників структурних підрозділів Товариства;
- ✓ забезпечення підготовки, скликання та проведення загальних зборів, виконання функцій секретаря загальних зборів та складення протоколів загальних зборів;
- ✓ надання інформації акціонерам та/або інвесторам, іншим заінтересованим особам про діяльність Товариства;
- ✓ надання статуту акціонерного товариства та його внутрішніх положень, у тому числі змін до них, особам, які мають на це право;
- ✓ організацію публікації на офіційному сайті документів Товариства;
- ✓ виконання інших функцій, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом, Положенням про корпоративного секретаря та іншими внутрішніми документами Товариства.
- ✓

10.5. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства.

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

Товариство може розраховувати на довіру інвесторів та надходження зовнішнього фінансування тільки за умови запровадження належної системи контролю за його діяльністю. Наявність такої системи дозволяє інвесторам бути впевненими у тому, що їх інвестиції розумно використовуються, спрямовуються на розвиток товариства та надійно захищені від можливих зловживань.

Діюча у ПрАТ «ДМЗ» система контролю за його фінансово-господарською діяльністю сприяє:

- ✓ збереженню та раціональному використанню фінансових і матеріальних ресурсів товариства;
- ✓ забезпеченню точності та повноти бухгалтерських записів;
- ✓ підтриманню прозорості та достовірності фінансових звітів;
- ✓ запобіганню та викриттю фальсифікацій та помилок;
- ✓ забезпеченню стабільного та ефективного функціонування Товариства.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється, як через залучення незалежного зовнішньої аудиторської фірми, так і через механізми внутрішнього контролю.

До органів ПрАТ «ДМЗ», які здійснюють внутрішній контроль, належить наглядова рада Товариства;

Система внутрішнього контролю ПрАТ «ДМЗ» забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

Також ПрАТ «ДМЗ» щорічно проводиться аудиторська перевірка за участю зовнішньої аудиторської фірми. Аудиторська перевірка проводиться у відповідності до міжнародних стандартів аудиту.

Товариство забезпечує проведення об'єктивного та професійного контролю за його фінансово-господарською діяльністю.

Особи, які здійснюють контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, звітують про результати перевірок Наглядовій раді та Загальним зборам Товариства.

10.6. Інформація про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Товариства, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків Товариства.

У Товаристві не затверджувалась декларація схильності до ризиків.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

10.7. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства.
Станом на 31.12.2024 власником значного пакета акцій ПрАТ «ДМЗ» є компанія ДРАМПІСКО ЛІМІТЕД/DRAMPISCO LIMITED (Кіпр), яка володіє 97,734621% частки статутного капіталу.

Кінцевий бенефіціарний власник (контролер) ПрАТ «ДМЗ» - Ярославський Олександр Владиленич, Громадянин України.

10.8. Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на Загальних зборах Товариства

Інформація про наявність обмежень прав акціонерів для участі та голосування на Загальних зборах у Товариства відсутня.

10.9. Повноваження, порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента
Товариство має дворівневу структуру управління.

Органами управління Товариством є:

- Загальні збори Товариства – вищий орган Товариства;
- Наглядова рада Товариства – орган, відповідальний за здійснення нагляду;
- Генеральний директор Товариства – одноосібний виконавчий орган.

Загальні збори є вищим органом Товариства. Правомочність Загальних зборів та порядок прийняття ними рішень, порядок та строки їх скликання визначаються відповідно до законодавства та цього Статуту.

Для контролю за діяльністю Генерального директора та захисту прав акціонерів у Товаристві створюється **Наглядова рада**. Склад і компетенція Наглядової ради, порядок її роботи визначаються відповідно до законодавства, Статуту та внутрішніх положень Товариства.

Наглядова рада є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Законом України «Про акціонерні товариства» та цим Статутом, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора.

Порядок роботи Наглядової ради, права та обов'язки її членів, порядок виплати їм винагороди визначаються Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом, Положенням про Наглядову раду, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожним членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства підписується уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. Цивільно-правові договори з членами Наглядової ради можуть укладатися як на платній, так і на безоплатній основі.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно з Законом України «Про акціонерні товариства», та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Генеральному директору;
- 2) затвердження стратегічного плану розвитку та показників результативності Товариства, річного фінансового плану та звіту про його виконання, річного інвестиційного плану, інвестиційного плану на середньострокову перспективу (три – п'ять років);
- 3) підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім випадків скликання Акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 4) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 5) прийняття рішення про проведення Річних Загальних зборів або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 6) прийняття рішення про розміщення Товариством інших, ніж акції, цінних паперів;
- 7) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, ніж акції, цінних паперів;
- 8) ініціювання в разі необхідності проведення спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 9) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 10) обрання та припинення повноважень Генерального директора;
- 11) затвердження умов контракту, який укладається з Генеральним директором; встановлення розміру його винагороди; визначення особи, яка підписуватиме контракт від імені Товариства з Генеральним директором;
- 12) прийняття рішення про виплату премії Генеральному директору;
- 13) прийняття рішення про притягнення до відповідальності Генерального директора, в тому числі до майнової відповідальності;
- 14) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності інших посадових осіб Товариства;
- 15) призначення на посаду і звільнення з посади внутрішнього аудитора;

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

- 16) затвердження умов трудового договору, що укладається з внутрішнім аудитором, встановлення розміру його винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 17) затвердження звіту та висновків внутрішнього аудитора;
- 18) затвердження декларації схильності до ризиків Товариства;
- 19) обрання членів реєстраційної комісії, крім випадків, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 20) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою;
- 21) здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про кодекс корпоративного управління Товариства, що використовується Товариством;
- 22) узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності;
- 23) затвердження організаційної структури Товариства та внесення змін до організаційної структури Товариства;
- 24) розгляд звіту Генерального директора та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 25) затвердження та надання рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 26) затвердження Річного звіту Товариства;
- 27) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 28) визначення дати складення переліку Акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»;
- 29) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 30) вирішення питання про участь у будь-яких юридичних особах шляхом створення або вступу/виходу до (зі) складу учасників юридичних осіб, придбання/ відчуження часток (корпоративних прав, акцій) юридичних осіб, вирішення питання про їх реорганізацію та ліквідацію;
- 31) прийняття рішення про збільшення розміру Статутного капіталу у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 32) прийняття рішення про внесення змін до Статуту у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 33) затвердження річного бюджету Товариства;
- 34) затвердження переліку правочинів (договорів, операцій) та лімітів (граничні суми правочинів (договорів, операцій), для вчинення (укладення, здійснення) яких Генеральному директору необхідне попередня згода Наглядової ради;
- 35) затвердження списку фінансових установ, з якими Товариство (Генеральний директор від імені Товариства) може укладати кредитні договори без попередньої згоди Наглядової ради; затвердження списку осіб, з якими Товариство (Генеральний директор від імені Товариства) може укладати договори поворотної фінансової допомоги та/або договори позики без попередньої згоди Наглядової ради;
- 36) надання Генеральному директору попередньої згоди (погодження) на:
 - i. укладення Товариством кредитних договорів із фінансовими установами на суму, що перевищує 10 000 000 (десять мільйонів) гривень однією операцією чи серією пов'язаних операцій або її еквівалент в іноземній валюті за курсом Національного банку України на дату надання такої згоди. При цьому, якщо Наглядова рада затвердила список фінансових установ, з якими Товариство може укладати кредитні договори без попередньої згоди Наглядової ради, такі кредитні договори можуть укладатися Генеральним директором без попередньої згоди Наглядової ради;
 - ii. укладення Товариством договорів поворотної фінансової допомоги, договорів позики на суму, що перевищує 5 000 000 (п'ять мільйонів) гривень однією операцією чи серією пов'язаних операцій або її еквівалент в іноземній валюті за курсом Національного банку України на дату надання такої згоди. При цьому, якщо Наглядова рада затвердила список осіб, з якими Товариство може укладати договори поворотної фінансової допомоги, договори позики без попередньої згоди Наглядової ради, такі договори можуть укладатися Генеральним директором без попередньої згоди Наглядової ради;
 - iii. відчуження, передачу в заставу, іпотеку чи інше договірне обтяження виробничих основних фондів (засобів) Товариства, що забезпечують ведення Товариством основної виробничої діяльності, будь-якого нерухомого майна Товариства;
 - iv. передачу у користування, у спільну діяльність, володіння, в оренду виробничих основних фондів (засобів), що забезпечують ведення Товариством основної виробничої діяльності;

v. видачу Товариством будь-яких порук та/або гарантій;
vi. видачу векселів (окрім податкових);
vii. дарування майна Товариства;
viii. придбання та/або відчуження будь-яких цінних паперів інших юридичних осіб, фінансових інструментів, в тому числі боргових цінних паперів;
ix. призначення на посаду та звільнення з посади заступників Генерального директора, керівників основних напрямків роботи (виробництво, фінанси та економіка, комерція, бухгалтерський облік, правові питання) і основних виробничих підрозділів Товариства, його філій та представництв, визначення умов праці таких керівників, включаючи оплату праці, а також звільнення (усунення, відсторонення) зазначених у цьому підпункті керівників на підставах, передбачених законодавством.

37) прийняття рішення про вчинення значних правочинів або правочинів із заінтересованістю, у випадках передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;

38) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

39) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладається з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

40) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладається з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

41) вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради згідно із Законом України «Про акціонерні товариства» у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

42) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;

43) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, затвердження їх положень та статутів, призначення керівників, крім випадків коли за рішенням Наглядової ради вирішення зазначених питань делеговано Генеральному директору;

44) надсилання оферти Акціонерам відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»;

45) прийняття рішень про утворення комітетів Наглядової ради та про перелік питань, що належатимуть до предмета відання таких комітетів, затвердження положень про комітети Наглядової ради, якими регулюються питання утворення та діяльності зазначених комітетів;

46) призначення на посаду та звільнення з посади Корпоративного секретаря, затвердження умов трудового договору з Корпоративним секретарем та визначення особи, уповноваженої на підписання від імені Товариства трудового договору з Корпоративним секретарем;

47) вирішення інших питань, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, згідно із Законом України «Про акціонерні товариства» та Статутом.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів. Загальні збори можуть прийняти до свого розгляду будь-яке питання щодо діяльності Товариства.

Наглядова рада має право:

– отримувати будь-яку інформацію та документи Товариства, необхідні для виконання своїх функцій;

– отримувати копії документів Товариства;

– заслуховувати звіти Генерального директора, посадових осіб Товариства з окремих питань діяльності Товариства;

– залучати експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства.

Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати отримання Товариством письмового запиту на ім'я Генерального директора.

Члени Наглядової ради обираються лише з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність. До складу Наглядової ради обираються Акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі – Представники акціонерів), та/або незалежні директори.

Член Наглядової ради, який обирається, як Представник Акціонера або групи Акціонерів, може бути замінений таким Акціонером або групою Акціонерів у будь-який час.

Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки. Повноваження члена Наглядової ради є чинними з дня його обрання Загальними зборами. Акціонер (акціонери), Представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого Представника як члена Наглядової ради. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім Представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, заподіяних Товариству таким членом Наглядової ради.

У разі заміни члена Наглядової ради – Представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з дня отримання Товариством письмового повідомлення від Акціонера (Акціонерів), Представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради – Представника акціонера (акціонерів) повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який визначається на заміну відкликаного (реквізити Акціонера (Акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

Наглядова рада складається із 6-ти (шести) членів, які обираються Загальними зборами, при цьому незалежні директори повинні становити не менш як 2 (двоє) з таких членів. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Член Наглядової ради не може займати інші посади у Товаристві. Головою та членами Наглядової ради не можуть бути особи, яким згідно із законодавством заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств.

Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. При цьому, рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради може бути прийнято тільки стосовно всіх членів Наглядової ради. З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним. Норми цього пункту не застосовуються до права Акціонера (Акціонерів), Представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого Представника – члена Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору (контракту) з ним припиняються:

- 1) за його бажанням, за умови письмового повідомлення про це Товариства за 2 (два) тижні;
- 2) за його бажанням, в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 4) у разі набрання законної сили рішенням суду відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» та/або рішенням суду, за яким члена Наглядової ради визнано винним у порушенні Закону України «Про акціонерні товариства»;
- 5) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 6) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є Представником акціонера;
- 7) у разі відчуження Акціонером (Акціонерами), представником якого (яких) є член Наглядової ради, всіх належних йому (їм) акцій Товариства.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить половину або менше половини її загального складу, визначеного цим Статутом, Товариство протягом 3 (трьох) місяців має скликати Загальні збори для обрання повного складу Наглядової ради.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить половину або менше половини її загального складу, визначеного відповідно до Статуту, Наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань проведення Загальних зборів для обрання всього складу Наглядової ради.

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового договору та/або трудового договору (контракту) з Товариством та відповідно Статуту, а представник Акціонера – члена Наглядової ради здійснює свої повноваження відповідно до вказівок Акціонера, інтереси якого він представляє у Наглядовій раді.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа на першому засіданні Наглядової ради простою більшістю голосів від загального складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Голова Наглядової ради:

- організовує роботу Наглядової ради;
- скликає та проводить засідання Наглядової ради та головує на них;
- здійснює інші повноваження, передбачені Положенням про Наглядову раду.

Генеральний директор є одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. Компетенція Генерального директора і порядок здійснення його повноважень визначаються відповідно до законодавства, цього та внутрішніх положень Товариства.

До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради відповідно до законодавства та/або Статуту.

Генеральний директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених цим Статутом і законодавством.

До компетенції Генерального директора належить:

- розробка основних напрямків діяльності та розвитку Товариства;

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД»

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року

- визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням;
- організація господарської діяльності Товариства, фінансування, ведення обліку та складання звітності;
- забезпечення виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, за сплатою відповідних платежів до бюджету та позабюджетних фондів, вимог законодавства по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього природного середовища, тощо;
- забезпечення збереження майна Товариства, основних засобів виробництва, тощо і забезпечення їх належного використання;
- одноособове прийняття рішень про укладення договорів, угод, інших правочинів, пов'язаних зі звичайною господарською діяльністю Товариства, зокрема, але не виключно, договорів купівлі-продажу, поставки, міни, у тому числі зовнішньоекономічних договорів (контрактів), якщо сума (ціна) таких правочинів становить менше 10 % вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- контроль за станом належних Товариству приміщень, споруд, обладнання;
- контроль руху матеріальних та грошових цінностей;
- організація зовнішньоекономічної діяльності;
- організація збуту продукції;
- керівництво роботою структурних підрозділів Товариства, забезпечення виконання покладених на них завдань;
- визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку їх використання та охорони;
- розпорядження відповідно до цього Статуту та законодавства майном та коштами Товариства;
- розробка та подання на затвердження Наглядовій раді організаційної структури Товариства;
- розробка на Загальні збори пропозицій з питань діяльності Товариства та внесення цих пропозицій на затвердження Наглядовій раді;
- затвердження Положення з питань оплати праці та мотивації працівників Товариства;
- підготовка та подання на затвердження Наглядовою радою проєктів стратегічного плану розвитку та показників результативності Товариства, річного фінансового плану та звіту про його виконання, річного інвестиційного плану, інвестиційного плану на середньострокову перспективу (три – п'ять років, річного бюджету Товариства);
- подання на розгляд Наглядовій раді Звіту Генерального директора;
- підготовка звітів Наглядовій раді щодо виконання основних напрямів діяльності Товариства;
- забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- організація та забезпечення проведення Загальних зборів;
- залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства;
- затвердження внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради;
- вирішення загальних питань добору, розстановки та перепідготовки кадрів;
- організація соціально-побутового обслуговування працівників Товариства;
- заслуховування звітів посадових осіб структурних підрозділів Товариства і прийняття рішень по них;
- вирішення кадрових питань Товариства, затвердження штатного розкладу Товариства;
- визначення посадових окладів, форм та систем оплати праці працівників Товариства (за винятком тих осіб, визначення умов праці яких віднесено до компетенції Наглядової ради) та інших осіб, що залучаються до роботи згідно із законодавством;
- розробка та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку та інших внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів та/або Наглядової ради;
- винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства (за винятком посадових осіб Товариства);
- організація поточного контролю за оперативною діяльністю Товариства;
- право підпису довіреностей;
- відкриття рахунків у банківських установах;
- видача наказів та розпоряджень з питань діяльності Товариства;
- наймання та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування заходів заохочення та дисциплінарного стягнення;
- розподіл обов'язків між своїми заступниками;
- призначення та звільнення з посади керівників підрозділів, призначення яких не входить до компетенції Загальних зборів та/або Наглядової ради;
- за погодженням із Наглядовою радою – призначення на посаду та звільнення з посади заступників Генерального директора, керівників основних напрямків роботи (виробництво, фінанси та економіка, комерція, бухгалтерський облік, правові питання) і основних виробничих підрозділів Товариства, його філій та

представництв, визначення умов праці таких керівників, включаючи оплату праці, а також звільнення (усунення, відсторонення) зазначених у цьому підпункті керівників на підставах, передбачених законодавством;

– інші питання, за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів та/або Наглядової ради.

Компетенція Генерального директора може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

Генеральним директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради.

Генеральний директор обирається Наглядовою радою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні, строком на 1 (один) рік, що повинно бути вказано у рішенні Наглядової ради, і може переобирається необмежену кількість разів. Пропозиція про висунення кандидата на посаду Генерального директора повинна містити ім'я кандидата, місце його роботи, займану посаду, відомості про зайняття посад в органах управління інших організацій/юридичних осіб.

Порядок роботи, права та обов'язки, а також виплата винагороди Генерального директора визначаються законодавством, цим Статутом, внутрішніми положеннями Товариства, рішеннями Наглядової ради, а також трудовим договором (контрактом), що укладається з Генеральним директором. Від імені Товариства трудовий договір (контракт) підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

Наглядова рада вправі достроково припинити повноваження Генерального директора з одночасним прийняттям рішення про призначення нового Генерального директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Підстави припинення повноважень Генерального директора встановлюються трудовим законодавством, трудовим договором (контрактом) з ним.

Генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства. Генеральний директор уповноважений керувати поточними справами Товариства, виконувати рішення Загальних зборів та Наглядової ради, представляти Товариство в його відносинах з державними органами, підприємствами, установами, організаціями, у тому числі іноземними; українськими та іноземними громадянами та будь-якими іншими третіми особами; вести переговори та укладати будь-які правочини, договори (контракти тощо) від імені Товариства, у тому числі зовнішньоекономічні. Генеральний директор має право надавати пропозиції Загальним зборам та Наглядовій раді за всіма напрямками діяльності Товариства.

При необхідності укладення договорів (контрактів), для укладення яких необхідна попередня згода Наглядової ради, Генеральний директор направляє Наглядовій раді проект даного договору (контракту), необхідні документи для прийняття рішення, у тому числі пояснення. Укладення вказаних вище договорів здійснюється після прийняття відповідного рішення у письмовому вигляді, оформленого у формі протоколу Наглядової ради.

Особа, на яку тимчасово покладаються обов'язки Генерального директора за його відсутності, має всі повноваження Генерального директора, передбачені законодавством, цим Статутом та Положенням про Генерального директора, в тому числі діє без довіреності від імені Товариства та представляє його інтереси в усіх установах, підприємствах та організаціях. Інші особи можуть діяти від імені Товариства у порядку представництва, передбаченому Цивільним кодексом України.

Генеральний директор може доручати вирішення окремих питань та/або делегувати повноваження, що входять до його компетенції, своїм заступникам або керівникам структурних підрозділів, в межах, передбачених цим Статутом та Положенням про Генерального директора шляхом видання відповідного наказу.

Корпоративний секретар Товариства є посадовою особою, яка відповідає за ефективну поточну взаємодію Товариства з Акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій Товариства щодо захисту прав та інтересів Акціонерів, підтримання ефективної роботи Наглядової ради, а також виконує інші функції, визначені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом та Положенням про Корпоративного секретаря.

З Корпоративним секретарем укладається трудовий або цивільно-правовий договір. Умови такого договору затверджуються Наглядовою радою. Договір від імені Товариства підписується особою, уповноваженою Наглядовою радою.

Порядок роботи, права та обов'язки Корпоративного секретаря, а також порядок виплати йому винагороди визначаються Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом, Положенням про Корпоративного секретаря, а також трудовим або цивільно-правовим договором, що укладається з Корпоративним секретарем.

Корпоративним секретарем може бути фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність та відповідає вимогам, встановленим Законом України «Про акціонерні товариства» і Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

Корпоративний секретар призначається на посаду Наглядовою радою. Строк повноважень Корпоративного секретаря встановлюється рішенням Наглядової ради про його призначення.

Одна й та сама особа може призначатися на посаду Корпоративного секретаря неодноразово.

Повноваження Корпоративного секретаря є чинними з дати його призначення та припиняються з дати призначення нового Корпоративного секретаря або з дати звільнення Корпоративного секретаря Наглядовою радою або тимчасового відсторонення його від виконання повноважень. У разі припинення повноважень Корпоративного секретаря за рішенням Наглядової ради відповідний трудовий або цивільно-правовий договір з цією особою вважається автоматично припиненим.

Без рішення Наглядової ради повноваження Корпоративного секретаря достроково припиняються:

- 1) за його бажанням, за умови письмового повідомлення про це Товариства за 2 (два) тижні;
- 2) у разі неможливості виконання обов'язків Корпоративного секретаря за станом здоров'я;
- 3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків корпоративного секретаря;
- 4) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) в інших випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства».

До компетенції Корпоративного секретаря належить:

- 1) надання інформації Акціонерам та/або інвесторам, іншим заінтересованим особам про діяльність Товариства;
- 2) надання Статуту та внутрішніх положень, у тому числі змін до них, для ознайомлення особам, які мають на це право;
- 3) виконання функцій голови лічильної комісії відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»;
- 4) забезпечення підготовки, скликання та проведення Загальних зборів, виконання функцій Секретаря Загальних зборів та складення протоколу Загальних зборів;
- 5) підготовка та проведення засідань Наглядової ради, комітетів Наглядової ради, виконання функцій секретаря Наглядової ради, складення протоколів засідань Наглядової ради;
- 6) участь у підготовці чи підготовка проєктів роз'яснень для Акціонерів або інвесторів щодо реалізації їхніх прав, надання відповідей на запити Акціонерів або інвесторів;
- 7) підготовка витягів з протоколів засідань органів управління Товариства та їх засвідчення;
- 8) виконання інших функцій, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом, Положенням про Корпоративного секретаря.

Посадовими особами Товариства можуть бути посадові особи іншого суб'єкта господарювання, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства.

10.10. Інформація про винагороду виконавчого органу та наглядової ради Товариства.

У Товаристві діє одноособовий виконавчий орган – Генеральний директор. У звітному періоді рішення про виплату винагороди Генеральному директору Наглядовою радою не приймалось.

Відповідно до рішення загальних зборів акціонерів Товариства від 04.09.2024 (дата складання протоколу про підсумки голосування) з кожним членом наглядової ради Товариства укладається цивільно-правовий договір, яким, у тому числі, встановлюється розмір винагороди членам Наглядової ради.

Протягом звітного періоду рішень щодо виплати членам наглядової ради винагороди загальними зборами акціонерів не приймалось.

10.11. Основні положення політики щодо розкриття інформації Товариством.

Товариство здійснює розкриття інформації відповідно до закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», закону України «Про акціонерні товариства» та інших нормативно-правових актів України.

Основними принципами інформаційної політики Товариства є прозорість, регулярність, оперативність, доступність, вірогідність, повнота, збалансованість, рівноправність, захищеність.

10.12. Інформація про радника.

У Товаристві відсутній радник.

Від імені керівництва:

Т.в.о. Генерального директора ПрАТ «ДМЗ»

Головний бухгалтер

 Віталій БАШ
Артем НАЗІМА