

ПОГОДЖЕНО

Наглядовою радою

АТ «Укренергомашини»

«14» березня 2025 року

протокол № 4-НР

ЗАТВЕРДЖЕНО

річними загальними зборами акціонерів

АТ «Укренергомашини», які відбулись

«17» квітня 2025 року

протокол № 44 від «28»квітня 2025 року

ЗВІТ ПРО РОБОТУ
НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«УКРАЇНСЬКІ ЕНЕРГЕТИЧНІ МАШИНИ»
за 2024 рік

Харків 2025

Звіт про роботу Наглядової ради Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини» (далі – Наглядова рада) за 2024 рік розроблено відповідно до ст. 70 Закону України «Про акціонерні товариства», Постанови КМУ № 12 від 10.01.2025 р. «Деякі питання оцінювання діяльності наглядової ради та звітування про роботу наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі» та Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р. «Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами».

Оцінювання діяльності Наглядової ради у відповідності до Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого Постановою КМУ № 12 від 10.01.2025 р., не проводилось на підставі п. 2 зазначеної Постанови.

На виконання п.п. 3-4. Вимог до звіту про роботу наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затверджених Постановою КМУ № 12 від 10.01.2025 р., звіт про роботу Наглядової ради виноситься Наглядовою радою на розгляд загальних зборів та затверджується рішенням загальних зборів, не пізніше 30 квітня року, наступного за звітним.

1. Оцінка складу, структури та діяльності Наглядової ради як колегіального органу(колективної придатності).

Наглядова рада є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом, Положенням про Наглядову раду Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини», яке затверджене рішенням позачергових Загальних зборів Товариства, які відбулись 12.12.2024 (протокол № 42 від 19.12.2024 року) та Законом України «Про акціонерні товариства» здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством України, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Дирекції Товариства.

Наглядова рада утворюється, ліквідується та її діяльність організовується в установленому Законами України «Про акціонерні товариства», «Про управління об'єктами державної власності» та Статутом Товариства порядку.

Метою діяльності Наглядової ради є представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, схвалення стратегії, спрямованої на збільшення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснення контролю та регулювання діяльності Дирекції Товариства.

Вимоги до членів Наглядової ради викладені у внутрішніх документах Товариства, а саме у Положенні про принципи формування Наглядової ради Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини», яке затверджене рішенням позачергових Загальних зборів Товариства, які відбулись 12.12.2024 (протокол № 42 від 19.12.2024 року), яке діяло станом на 31.12.2024 р.

Відповідно до Статуту Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини» (далі – АТ «Укренергомашини», Товариство), затвердженого рішенням річних загальних зборів акціонерів Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини», які відбулись 25.04.2023 (протокол № 36 від 01.05.2023 року), Наглядова рада складається з 5 (п'яти) осіб, включаючи Голову Наглядової ради.

Членів Наглядової ради обрано позачерговими Загальними зборами акціонерів АТ «Укренергомашини», які відбулись 19.10.2023 (протокол № 38 від 25.10.2023), які здійснювали свої повноваження протягом звітного періоду (2024 рік), а саме:

№ п/п	ПІБ членів Наглядової ради
1	Диковицький Ярослав Григорович – незалежний директор
2	Горкунов Євген Володимирович – незалежний директор
3	Ткаченко Андрій Анатолійович – незалежний директор
4	Денисов Едуард Маратович - представник акціонера Держави Україна, керуючий рахунком Держави - суб'єкт управління об'єктами державної власності: Кабінет Міністрів України
5	Омельчук Валерій Михайлович - представник акціонера Держави Україна, керуючий рахунком Держави - суб'єкт управління об'єктами державної власності: Кабінет Міністрів України

У відповідності до законодавства України більшість членів Наглядової ради є незалежними директорами.

Рішенням Наглядової ради від 03.07.2024 (протокол № 14-НР) було переобрано Голову Наглядової ради: припинено повноваження Ткаченка Андрія Анатолійовича, як Голови Наглядової ради АТ «Укренергомашини», який перебував на посаді з 17.11.2023 р. та обрано Головою Наглядової ради АТ «Укренергомашини» Диковицького Ярослава Григоровича.

Рішенням Наглядової ради від 17.11.2023 (протокол № 1-НР) заступником Голови Наглядової ради обрано Омельчука Валерія Михайловича.

У звітному періоді проведено 27 засідань Наглядової ради, на яких було розглянуто 103 питання, в тому числі:

1. Розгляд аудиторського звіту служби внутрішнього аудиту АТ «Укренергомашини» за результатами вибіркового аудиту додержання вимог законодавства при здійсненні фінансово-господарської діяльності структурними підрозділами Товариства за період дослідження: 2022-2023 р.р.

2. Розгляд звітів про результати діяльності комітету Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань аудиту за 2023 рік та за перше півріччя 2024 року та комітету Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень за 2023 рік.

3. Визначення переліку посад в Товаристві, призначення на які потребують погодження комітетом Наглядової ради Товариства з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень.

4. Про створення служби з питань комплаєнс АТ «Укренергомашини», служби з управління ризиками АТ «Укренергомашини», служби забезпечення роботи Наглядової ради АТ «Укренергомашини» та затвердження положень про вищезазначені служби.

5. Затвердження положення про порядок розгляду питань щодо розпорядження та використання майна АТ «Укренергомашини».

6. Затвердження Річного звіту Товариства за 2023 рік.

7. Розгляд звіту Наглядової ради за 2023 рік.

8. Затвердження фінансового плану на 2024 рік.

9. Затвердження бюджету Наглядової ради АТ «Укренергомашини» на 2024 рік.

10. Щодо створення відокремлених підрозділів Товариства.

11. Затвердження положення про комерційну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства.

12. Затвердження Положення про корпоративного секретаря Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини».

13. Затвердження Положення про Закарпатську філію Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини».

14. Розгляд звітів про виконання фінансового плану АТ «Укренергомашини».

15. Затвердження порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для проведення аудиту фінансової звітності Товариства.

16. Переобрання голови Наглядової ради Товариства.

17. Затвердження Політики щодо запобігання та протидії корупції Товариства.

18. Внесення змін до Положення про комітет Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань аудиту та Положення про комітет Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень.

19. Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.

20. Узгодження умов договору про надання аудиторських послуг з ТОВ «БДО» та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності.

21. Затвердження положення про службу внутрішнього аудиту Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини».

22. Затвердження Політики управління ризиками Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини».

23. Щодо визначення та схвалення кандидатур на заміщення вакантних посад у Дирекції.

24. Погодження організаційної структури та штатного розпису Служби з управління ризиками та Служби з питань комплаєнс.

25. Щодо визначення кандидатур на заміщення вакантних посад керівників та їх виконуючих обов'язків у Службах, що підпорядковані Наглядовій раді.

26. Затвердження комплаєнс політики Товариства.

27. Затвердження стратегічного плану розвитку АТ «Укренергомашини» на 2025-2027 роки.
28. Розгляд проєкту листа очікувань власника АТ «Укренергомашини» на 2025 рік.
29. Затвердження Політики рівних можливостей, різноманіття та інклюзії Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини».
30. Затвердження організаційної структури Товариства.
31. Прийняття рішень про вчинення значних правочинів; погодження правочинів, які планується вчинити.
32. Прийняття рішення про проведення дистанційних Загальних зборів акціонерів Товариства та ін.

Також, за результатами розгляду окремих питань, Наглядовою радою надавались відповідні доручення Дирекції.

Кількісний склад Наглядової ради у 2024 році був достатнім для прийняття легітимних рішень та вирішення питань, передбачених законодавством України та Статутом Товариства.

Сформований склад Наглядової ради АТ «Укренергомашини» є оптимальним і збалансованим адже профіль діяльності (спеціальність, кваліфікація, досвід роботи) членів Наглядової ради співпадає з напрямками діяльності Товариства. Відповідно Наглядовій раді, як органу, що приймає практично всі ключові рішення діяльності Товариства та здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу, значно простіше усвідомлювати особливості функціонування Товариства як в цілому, так і окремих його напрямків, розуміти логіку процесів, що відбуваються всередині Товариства, та повноцінно контролювати виконавчий орган.

Члени Наглядової ради Товариства розуміють свої повноваження та відповідальність дотримуючись високих професійних і етичних стандартів під час виконання обов'язків, а також володіють навичками для відстоювання своїх поглядів і впливу на процес колективного прийняття рішень.

Члени Наглядової ради відповідають встановленим вимогам щодо кваліфікації, знань, навичок та особистих якостей, мають професійну компетентність для виконання покладених на них функціональних обов'язків та обговорення питань щодо яких приймаються рішення, що дозволяє забезпечити належний рівень колективної придатності всього складу Наглядової ради в цілому.

Голова та члени Наглядової ради мають достатньо часу для виконання своїх функцій та обов'язків. Реальних та потенційних конфліктів інтересів між Головою та членів Наглядової ради не було.

Структура Наглядової ради забезпечує можливість виконання Наглядовою радою функцій належним чином.

2. Оцінка компетентності та ефективності членів Наглядової ради.

Оцінка компетентності та ефективності членів Наглядової ради у звітний період наводиться нижче:

Диковицький Ярослав Григорович – Голова Наглядової ради

1. Компетентність	
1.1. Освіта	- Український державний аграрний університет, закінчив у 1993 році, за спеціальністю «Економіка та управління в галузях агропромислового комплексу», кваліфікація – економіст - організатор сільськогосподарського виробництва.
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність	Апарат Верховної Ради України. Головний консультант Тимчасової слідчої комісії Верховної Ради України з питань розслідування можливих фактів порушення законодавства України при формуванні та реалізації цінової і тарифної політики у сферах енергетики та комунальних послуг
1.3. компетентність в прийнятті рішень (бали від 1 до 5)	4.9
2. Ефективність	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради - 26 з 27 (96,3%) Комітету з питань аудиту -15 з 15 (100%)
2.2. Ефективність в прийнятті рішень (підготовленість до засідань, обізнаність в матеріалах, наданих на розгляд Наглядової ради) (бали від 1 до 5)	4.9

Омельчук Валерій Михайлович - Заступник Голови Наглядової ради

1. Компетентність	
1.1. Освіта	- Хмельницький університет управління та права, закінчив у 2006 році, за спеціальністю «Правознавство», кваліфікація – юрист; - Національна академія державного управління при Президентові України, закінчив у 2019 році, за спеціальністю «Публічне управління та адміністрування», кваліфікація – ступінь вищої освіти магістр.

1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність	
1.3. компетентність в прийнятті рішень (бали від 1 до 5)	4.9
2. Ефективність	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради - 26 з 27 (96,3%) Комітету з питань визначення винагород посадовим особам товариства та призначень - 4 з 4 (100%)
2.2. Ефективність в прийнятті рішень (підготовленість до засідань, обізнаність в матеріалах, наданих на розгляд Наглядової ради) (бали від 1 до 5)	4.9

Денисов Едуард Маратович - член Наглядової ради

1. Компетентність	
1.1. Освіта	- Київський інститут сухопутних військ, закінчив у 1994 році, за спеціальністю електрообладнання та автоматика бронетанкового озброєння та техніки, кваліфікація – Інженер-електромеханік.
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність	
1.3. компетентність в прийнятті рішень (бали від 1 до 5)	4.9
2. Ефективність	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради - 27 з 27 (100%) Комітету з питань аудиту - 15 з 15 (100%)
2.2. Ефективність в прийнятті рішень (підготовленість до засідань, обізнаність в матеріалах, наданих на розгляд Наглядової ради) (бали від 1 до 5)	4.9

Горкунов Євген Володимирович - член Наглядової ради

1. Компетентність	
1.1. Освіта	- Донецький державний університет, закінчив у 1999 році, за спеціальністю «Маркетинг», кваліфікація – економіст.
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність	Товариство з обмеженою відповідальністю «Френдлі Енерджі Солюшенс», Директор фінансовий
1.3. компетентність в прийнятті рішень (бали від 1 до 5)	4.9
2. Ефективність	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради - 27 з 27 (100%) Комітету з питань аудиту -15 з 15 (100%) Комітету з питань визначення винагород посадовим особам товариства та призначень - 4 з 4 (100%)
2.2. Ефективність в прийнятті рішень (підготовленість до засідань, обізнаність в матеріалах, наданих на розгляд Наглядової ради) (бали від 1 до 5)	4.9

Ткаченко Андрій Анатолійович - член Наглядової ради

1. Компетентність	
1.1. Освіта	- Донецький комерційний інститут, закінчив у 1991 році, за спеціальністю «Машини та апарати харчових виробництв», кваліфікація – інженер-механік; - Донецький національний університет, закінчив у 2007 році, напрям підготовки «Економіка і підприємництво», кваліфікація - бакалавр з економіки підприємства.
1.2. Інформація про діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність	- ТОВ «Тандем 2006», Заступник Директора з питань паливно-енергетичного комплексу.
1.3. Компетентність в прийнятті рішень (бали від 1 до 5)	4.9
2. Ефективність	
2.1. Кількість засідань, в яких узято участь за період перебування на посаді у звітному періоді (шт. та %)	Наглядової ради - 12 з 27 (44,5%) Комітету з питань визначення винагород посадовим особам товариства та призначень - 2 з 4 (50%)
2.2. Ефективність в	

прийнятті рішень (підготовленість до засідань, обізнаність в матеріалах, наданих на розгляд Наглядової ради) (бали від 1 до 5)	4.9
--	-----

3. Оцінка незалежності незалежних членів Наглядової ради.

Диковицький Ярослав Григорович – незалежний член Наглядової ради АТ «Укренергомашини», відповідає вимогам статті 73 Закону України «Про акціонерні товариства» та статті 11³ Закону України «Про управління об'єктами державної власності». На Диковицького Я.Г. відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків незалежного члена Наглядової ради. Диковицький Я.Г. не знаходився під впливом акціонерів та/або Дирекції Товариства при прийнятті рішень на засіданнях Наглядової ради, є незалежним у своїх судженнях. Диковицький Я.Г. є Головою Наглядової ради АТ «Укренергомашини» та Головою Комітету Наглядової ради з питань аудиту Наглядової ради АТ «Укренергомашини». Має професійний досвід, знання та компетенцію необхідні для ефективної роботи незалежним членом Наглядової ради АТ «Укренергомашини».

Ткаченко Андрій Анатолійович – незалежний член Наглядової ради АТ «Укренергомашини», відповідає вимогам статті 73 Закону України «Про акціонерні товариства» та статті 11³ Закону України «Про управління об'єктами державної власності». На Ткаченко А.А. відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків незалежного члена Наглядової ради. Ткаченко А.А. не знаходився під впливом акціонерів та/або Дирекції Товариства при прийнятті рішень на засіданнях Наглядової ради, є незалежним у своїх судженнях. Ткаченко А.А. є членом Комітету Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам та призначень. Має професійний досвід, знання та компетенцію необхідні для ефективної роботи незалежним членом Наглядової ради АТ «Укренергомашини».

Горкунов Євген Володимирович – незалежний член Наглядової ради АТ «Укренергомашини», відповідає вимогам статті 73 Закону України «Про акціонерні товариства» та статті 11³ Закону України «Про управління об'єктами державної власності». На Горкунова Є.В. відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків незалежного члена Наглядової ради. Горкунов Є.В. не знаходився під впливом акціонерів та/або Дирекції Товариства при прийнятті рішень на засіданнях Наглядової ради, є незалежним у своїх судженнях. Горкунов Є.В. є Головою Комітету Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам та призначень, а також членом Комітету з питань аудиту Наглядової ради АТ «Укренергомашини». Має професійний досвід, знання та компетенцію необхідні для ефективної роботи незалежним членом Наглядової ради АТ «Укренергомашини».

Під час здійснення повноважень незалежні члени Наглядової ради АТ «Укренергомашини», у тому числі під час голосування на її засіданнях, керувались законами

України, Статутом Товариства та професійним досвідом щодо доцільності прийняття відповідних рішень та самостійно визначались щодо голосування з усіх питань порядку денного засідань Наглядової ради та її Комітетів.

У своїй діяльності незалежні члени Наглядової ради АТ «Укренергомашини» керуються інтересами АТ «Укренергомашини» і забезпечують реалізацію своїх повноважень у спосіб, визначений законодавством України та Статутом Товариства.

Незалежні члени Наглядової ради АТ «Укренергомашини» протягом звітного періоду відповідали критеріям незалежності, визначених у законодавстві України та утримуються від дій, які можуть призвести до втрати незалежним членом (незалежним директором) Наглядової ради своєї незалежності.

4. Оцінка компетентності та ефективності комітетів Наглядової ради, їхні функціональні повноваження.

Для забезпечення ефективної роботи Наглядової ради та безпосереднього контролю Наглядовою радою за фінансово-господарською діяльністю Товариства, Наглядовою радою утворено комітети:

- Комітет Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань аудиту.
- Комітет Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам та призначень.

Комітет Наглядової ради з питань аудиту (надалі – Комітет з аудиту) та Комітет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам та призначень (надалі – Комітет з призначень) є постійними комітетами, які створюються для попереднього вивчення і підготовки питань, що належать до компетенції Наглядової ради, та є консультативно-дорадчими органами, що забезпечують ефективне виконання Наглядовою радою своїх функцій.

Комітет з аудиту та Комітет з призначень у своїй діяльності керується законодавством України, Статутом Товариства, рішеннями Наглядової ради та іншими нормативними документами, а також Положенням про комітети.

Основними завданнями Комітетів є підготовка та подання на розгляд Наглядовій раді висновків, рекомендацій, пропозицій щодо проектів рішень, стосовно питань, які виносяться на розгляд Наглядової ради та відносяться до предмету відання Комітетів.

Персональний склад Комітетів сформований на засіданні Наглядової ради АТ «Укренергомашини», яке відбулося 17.11.2023 (протокол № 1).

Комітети очолюються незалежними директорами, а переважну більшість у Комітетах становлять незалежні директори, відповідно чинні склади Комітетів відповідають вимогам статті 76 Закону України «Про акціонерні товариства».

Склад Комітету Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань аудиту станом на 31.12.2024 р.:

1. Диковицький Ярослав Григорович - незалежний директор – Голова комітету.

2. Горкунов Євген Володимирович – незалежний директор - член комітету.
3. Денисов Едуард Маратович – представник держави - член комітету.

Діяльність Комітету та повноваження регламентується Положенням про Комітет з питань аудиту Наглядової ради АТ «Укренергомашини» (далі – Положення), що було затверджене в новій редакції на засіданні Наглядової ради, яке відбулося 12.07.2024 (протокол №15-НР).

Склад Комітету з аудиту є оптимальним для виконання його функцій, встановлених Положенням про Комітет з питань аудиту АТ «Укренергомашини», компетенція його членів надає можливість забезпечити кваліфіковану роботу Комітету.

Згідно з Положенням до повноважень Комітету з аудиту відносяться наступні питання:

1. Надання рекомендацій Загальним зборам та/або Наглядовій раді щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності відповідно до вимог статті 29 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»
2. Надання Наглядовій раді пропозиції, щодо узгодження умов договору на надання аудиторських послуг, що укладатиметься з суб'єктом аудиторської діяльності, обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору;
3. Затвердження та надання рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності Товариства для прийняття рішення щодо нього;
4. Попередній розгляд та надання рекомендацій Наглядовій раді щодо 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);
5. Попередній розгляд річного балансу та фінансової звітності Товариства для винесення їх на затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства;
6. Надання рекомендацій Наглядовій раді щодо коротко- та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових цілей діяльності, які включаються до листа очікувань власника, зокрема, але не виключно, щодо окремих фінансових показників, а саме коефіцієнтів рентабельності, ліквідності та платоспроможності, а також обсягів виплат на користь держави, бюджетного фінансування та квазіфіскальних операцій;
7. Ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово - господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів, виробничих та функціональних структурних підрозділів;
8. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
9. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо затвердження декларації схильності до ризиків Товариства;

10. Складання проекту бюджету Наглядової ради та подання його на затвердження Наглядовій раді;

11. Надання рекомендацій Наглядовій раді щодо вдосконалення системи внутрішнього аудиту, управління ризиками та комплаєнс;

12. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо добору, призначення на посаду, перепризначення або звільнення керівників структурних підрозділів з питань управління ризиками та комплаєнс;

13. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо умов трудових договорів, які укладатимуться з керівниками та співробітниками структурних підрозділів аудиту, з питань управління ризиками та комплаєнс, встановлення їх розміру винагороди, зокрема заохочувальних і компенсаційних виплат;

14. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо затвердження щорічного плану роботи Служб з питань управління ризиками та комплаєнс;

15. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо затвердження щорічного звіту про роботу Служб з питань управління ризиками та комплаєнс;

16. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо звіту перед Загальними зборами про стан виконання стратегічного плану розвитку та цілей діяльності Товариства, а також про заходи, вжиті Наглядовою радою;

17. Надання пропозицій Наглядовій раді з питань ініціювання проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, що проводиться суб'єктом аудиторської діяльності та/або Службою внутрішнього аудиту.

До предмета відання Комітету з аудиту щодо організації внутрішнього аудиту належать:

1. Здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються Товариством та юридичними особами, що перебувають під контролем Товариства;

2. Перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту;

3. Надання Наглядовій раді рекомендацій щодо запровадження та ліквідація посади внутрішнього аудитора Товариства або служби внутрішнього аудиту Товариства та щодо добору, призначення на посаду та звільнення з посади внутрішнього аудитора Товариства(керівника служби внутрішнього аудиту) та, призначення на посади та звільнення осіб з посад працівників служби внутрішнього аудиту Товариства, визначення організаційної структури служби внутрішнього аудиту Товариства;

4. Надання Наглядовій раді пропозицій щодо добору, призначення, перепризначення та звільнення з посади керівника відділу бюджету або іншого підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування;

5. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо затвердження щорічного плану роботи Служби внутрішнього аудиту;

6. Надання пропозицій Наглядовій раді щодо затвердження звіту та висновків Служби внутрішнього аудиту;

7. Інші питання, передбачені чинним законодавством, Статутом Товариства та цим Положенням.

До предмету відання Комітету з аудиту щодо зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності, залученого Товариством належать:

1. Надання рекомендацій акціонерам, Наглядовій раді щодо добору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності та умов договору з ним;

2. Оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту;

3. Надання Наглядовій раді рекомендацій щодо встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені або допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету;

4. Перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування Дирекції на рекомендації, надані у письмовій формі зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності;

5. Дослідження обставин, що можуть бути підставою для припинення дії договору із зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності, та надання рекомендацій щодо будь-яких необхідних дій;

6. Інші питання, передбачені чинним законодавством, Статутом Товариства та цим Положенням.

У звітному періоді проведено 15 засідань Комітету Наглядової ради з питань аудиту, на яких було розглянуто 29 питань, в тому числі:

1. Про виконання основних показників фінансового плану Товариства, згідно операційного звіту за грудень 2023 року та січень 2024 року.

2. Розгляд комплексної програми погашення дебіторської та кредиторської заборгованості Товариства.

3. Розгляд аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності Товариства за 2023 рік для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

4. Розгляд Річного звіту Товариства за 2023 рік (річної інформації емітента цінних паперів в розумінні ст. 126 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки») для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

5. Розгляд фінансового плану АТ «Укренергомашини» на 2024 рік для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

6. Розгляд виконання фінансового плану АТ «Укренергомашини» на кожний квартал 2024 р. для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

7. Про розгляд звітів про результати діяльності комітету Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань аудиту.

8. Розгляд результатів проведення Конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для проведення аудиту фінансової звітності Товариства за 2024 рік для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

9. Розгляд питання щодо обрання оцінювача майна Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини» та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг, для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

10. Розгляд умов договору про надання аудиторських послуг з ТОВ «БДО» та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

11. Розгляд проекту Положення про службу внутрішнього аудиту Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини» для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

12. Розгляд проекту Політики управління ризиками Акціонерного товариства «Українські енергетичні машини» для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

13. Розгляд проекту Комплаєнс політики АТ «Укренергомашини» для надання Наглядовій раді відповідних пропозицій.

14. Попередній розгляд проекту стратегічного плану розвитку АТ «Укренергомашини» на 2025-2027 роки для надання Наглядовій раді відповідних рекомендацій.

15. Попередній розгляд проекту листа очікувань власника АТ «Укренергомашини» на 2025 рік для надання Наглядовій раді відповідних рекомендацій щодо коротко- та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових цілей діяльності, які включаються до листа очікувань власника та ін.

Комітет з аудиту за звітний період забезпечив ефективну роботу Наглядової ради у вирішенні питань, віднесених до предмета відання Комітету, забезпечив здійснення Наглядовою радою контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

Склад Комітету Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень станом на 31.12.2024 р.:

1. Горкунов Євген Володимирович – незалежний директор - Голова комітету;
2. Ткаченко Андрій Анатолійович – незалежний директор – член комітету;
3. Омельчук Валерій Михайлович – представник держави - член комітету.

Діяльність Комітету регламентується Положенням про Комітет Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень, яке затверджено на засіданні Наглядової ради АТ «Укренергомашини», що відбулося 12.07.2024 (протокол № 15 -НР).

Згідно з Положенням до предмету відання Комітету з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень належать наступні питання:

1. розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень;
2. визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою кандидатур на заміщення вакантних посад у Дирекції, а у випадках, передбачених Статутом або внутрішніми документами товариства, - інших вакантних посад;

3. визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою питання відсторонення Генерального директора та/або членів Дирекції Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора та/або члена Дирекції;

4. визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою питання визначення переліку посад в Товаристві, призначення на які або звільнення з яких, потребують попередньої згоди Наглядової ради (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням), в тому числі попереднє затвердження умов цивільно-правових та/або трудових договорів (контрактів) з такими особами, розміру їх винагороди, за виключенням внутрішнього аудитора Товариства або працівників служби внутрішнього аудиту Товариства, керівників або працівників Служби з питань управління ризиками та Служби з питань комплаєнс;

5. визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою питання обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря Товариства;

6. надання рекомендацій щодо погодження призначення та звільнення (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням) Генеральним директором керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів;

7. періодичне оцінювання структури, розміру, складу і роботи Дирекції та надання рекомендацій Наглядовій раді щодо будь-яких змін;

8. періодичне оцінювання членів Дирекції на відповідність кваліфікаційним вимогам та звітування щодо зазначеного питання Наглядовій раді;

9. розроблення плану наступництва для посад голови та членів Наглядової ради, внесення пропозицій акціонерам щодо кандидатур на посади членів Наглядової ради;

10. розроблення плану наступництва для посад Дирекції, забезпечення наявності у Дирекції належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції в Товаристві;

11. надання Наглядовій раді рекомендацій щодо персонального складу кожного з її комітетів а також періодичної ротації членів наглядової ради між комітетами;

12. розроблення та надання Наглядовій раді для затвердження правил (кодексу) етичної поведінки посадових осіб органів Товариства, який, зокрема, регулює питання конфлікту інтересів, конфіденційності, чесного ведення справ, захисту та належного використання активів товариства, дотримання вимог застосовуваного законодавства та внутрішніх нормативних актів, а також необхідність надання Наглядовій раді інформації про будь-які відомі факти порушень вимог законодавства або етичних норм;

13. забезпечення проведення програм з орієнтації та навчання для членів Наглядової ради та Дирекції, необхідних для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запроваджуваній в Товаристві моделі корпоративного управління;

14. внесення пропозицій акціонерам щодо винагороди членів Наглядової ради;

15. надання пропозицій до Наглядової ради щодо винагороди членів Дирекції. Такі пропозиції повинні стосуватися всіх форм винагороди, у тому числі фіксовану винагороду, винагороду за результатами діяльності (змінну винагороду), додаткове пенсійне забезпечення або схеми дострокового виходу на пенсію та компенсацію при звільненні. Пропозиції щодо схем

винагороди за досягнутими результатами повинні супроводжуватися рекомендаціями щодо відповідних цілей та критеріїв оцінки;

16. надання пропозицій до Наглядової ради щодо індивідуальної винагороди, що надається члену Дирекції, гарантуючи їх сумісність з політикою винагороди, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи зазначених членів;

17. надання пропозицій до Наглядової ради щодо форм та істотних умов договорів та контрактів, що укладатимуться між Товариством та членами Дирекції;

18. надання пропозицій до Наглядової ради щодо ключових показників ефективності роботи членів Дирекції, критеріїв та процедур періодичного оцінювання їх виконання членами Дирекції;

19. надання загальних рекомендацій Дирекції щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції;

20. контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, базуючись на достовірній інформації, наданій Дирекцією;

21. інші питання, передбачені чинним законодавством, або Статутом Товариства, або цим Положенням.

У звітному періоді проведено 4 засідання Комітету Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень, на яких було розглянуто 9 питань, в тому числі:

1. Схвалення звіту про результати діяльності комітету Наглядової ради Товариства з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень за 2023 рік.

2. Рекомендовано Наглядовій раді розглянути та затвердити перелік посад в АТ «Укренергомашини, призначення на які потребують погодження кандидатур з комітетом Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень.

3. Наглядовій раді рекомендовано прийняти рішення, яким доручити Генеральному директору або особі, що виконує його обов'язки при призначенні на посади в АТ «Укренергомашини», згідно додатку №1 до даного протоколу засідання Комітету, а також при призначенні членів Дирекції, керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів, а також при призначенні керівників Служби корпоративного секретаря, Служби внутрішнього аудиту, Служби з питань комплаєнс, Служби з управління ризиками, Служби забезпечення роботи Наглядової ради АТ «Укренергомашини» та інших служб, що в майбутньому будуть підпорядковані Наглядовій раді, забезпечити перевірку кандидатів враховуючи Методичні рекомендації НАЗК 2022, а також забезпечити надання на розгляд Комітету та/або Наглядової раді АТ «Укренергомашини» висновку Служби уповноваженого з антикорупційної діяльності для прийняття рішення щодо попереднього погодження кандидатур на такі посади.

4. Погодження кандидатів на керівні посади Товариства, в тому числі на посаду генерального конструктора, на посаду директора Закарпатської філії, заступника головного інженера - головного технолога, першого заступника головного інженера та ін.

Протягом звітнього періоду Комітетом з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень ефективно виконано основні функції, задачі та обов'язки, що встановлені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом АТ «Укренергомашини», Положенням про Наглядову раду АТ «Укренергомашини», Положенням про Комітет Наглядової ради АТ «Укренергомашини» з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень, а також іншими нормативними документами, які регламентують діяльність Товариства.

Оцінка компетентності та ефективності комітетів Наглядової ради

	Компетентність в прийнятті рішень (бали від 1 до 5)	Ефективність в прийнятті рішень (підготовленість до засідань; обізнаність в матеріалах, наданих на розгляд Наглядової ради) (бали від 1 до 5)
Комітет Наглядової ради з питань аудиту	4.8	4.8
Комітет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень	4.8	4.8

5. Оцінка виконання Наглядовою радою поставлених цілей.

Наглядовою радою був затверджений план роботи на 2024 рік, який протягом звітнього періоду був виконаний в межах необхідності.

Наглядовою радою Товариства в межах своєї компетенції у звітний період вживались всі можливі заходи для досягнення цілей Товариства та виконання повноважень Наглядової ради Товариства.

Крім того, Наглядовою радою вживались заходи, направлені на забезпечення ефективного здійснення керівництва поточною діяльністю Товариства, скликання Загальних зборів акціонерів Товариства з метою отримання необхідних рішень з питань фінансово-господарської діяльності Товариства, забезпечення належного рівня корпоративного управління.

6. Інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

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

Фактичний склад Наглядової ради станом на 31.12.2024 р. - 5 осіб, у тому числі: 2 особи - представники акціонера, 3 особи - незалежні директори.

Члени Наглядової ради є посадовими особами Товариства.

Організаційною формою роботи Наглядової ради є засідання. На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання беруть участь члени Дирекції та інші визначені нею особи. У засіданні Наглядової ради має право брати участь Генеральний директор з правом дорадчого голосу.

Засідання Наглядової ради можуть проводитися у формі:

- спільної присутності членів Наглядової ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування (очне голосування);
- шляхом опитування (заочне голосування).

Наглядова рада може приймати рішення шляхом проведення заочного голосування. Засідання Наглядової ради у формі заочного голосування проводиться за рішенням Голови Наглядової ради, а у випадку його відсутності – за рішенням Заступника Голови Наглядової ради.

Кожний член Наглядової ради може прийняти участь у засіданні Наглядової ради з використанням засобів відеозв'язку, за умови наявності технічної можливості. Засідання Наглядової ради шляхом проведення відеоконференції проводиться за рішенням Голови Наглядової ради, а у випадку його відсутності – за рішенням Заступника Голови Наглядової ради.

Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини членів Наглядової ради від загального складу Наглядової ради.

Правомочність (кворум) засідання Наглядової ради визначає Голова Наглядової ради (у випадку відсутності Голови Наглядової ради – Заступник Голови Наглядової ради) перед початком засідання Наглядової ради. У випадку відсутності кворуму, засідання Наглядової ради не відкривається.

Всі рішення Наглядової ради оформляються протоколом, який підписується всіма присутніми на засіданні членами Наглядової ради.

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

Засідання Наглядової ради скликались по мірі необхідності та проводились кожного місяця, що відповідає вимогам Статуту Товариства, яким передбачається їх проведення не рідше одного разу в квартал. Засідання проводились шляхом очного голосування, а саме шляхом проведення відеоконференції з використанням засобів відеозв'язку.

У всіх засіданнях Наглядової ради приймала участь більшість її членів, тому відповідно до Статуту Товариства, засідання та всі прийняті на них рішення були правомочними.

Рішення Наглядової ради з усіх питань приймались більшістю від загальної кількості членів Наглядової ради шляхом відкритого голосування.

Наглядова рада АТ «Укренергомашини» планує свою діяльність та затверджує план роботи. Члени Наглядової ради завчасно отримують, матеріали необхідні для прийняття зважених рішень. Для проведення засідання виділяється достатня кількість часу для ретельного розгляду та обговорення усіх питань порядку денного. На засіданні Наглядової ради забезпечується вільний та відкритий обмін думок, заохочується висловлення нових ідей та пропозицій.

Процедури, які застосовувалися при прийнятті Наглядовою радою рішень є ефективними і достатніми.

Наглядова рада в межах своєї компетенції оперативно розглядала питання, що стосуються фінансово-господарської діяльності Товариства.

Крім того, Наглядова рада приймала обґрунтовані рішення за наслідками яких було винесено на розгляд Загальних зборів акціонерів Товариства та включено до порядку денного питання щодо фінансово-господарської діяльності Товариства.

Усі рішення Наглядової ради мають сприяти якісним позитивним змінам у фінансово-господарській діяльності Товариства.

Результатом злагодженої роботи всіх органів управління Товариства, в тому числі Наглядової ради, є чистий прибуток, отриманий Товариством за результатами діяльності у 2024 році у сумі 881 000 гривень.

У подальшому Наглядовою радою Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством України, й надалі здійснюватимуться заходи, спрямовані на захист прав акціонерів Товариства, впровадження заходів корпоративного управління та забезпечення досягнення поставлених цілей та показників діяльності Товариства, визначених у листі очікування власника АТ «Укренергомашини» на 2025 рік, затвердженого позачерговими загальними зборами акціонерів АТ «Укренергомашини» (протокол № 43 від 06.02.2025).

**Голова Наглядової ради
АТ «Укренергомашини»**



Ярослав ДИКОВИЦЬКИЙ