

## **ЗАТВЕРДЖЕНО:**

рішенням річних загальних зборів акціонерів  
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП  
НОВОМОСКОВСЬКИЙ ТРУБНИЙ ЗАВОД",  
які було проведено шляхом опитування 22 квітня 2024 року

Протокол №20 від 03 травня 2024 року  
(дата проведення підрахунку голосів та складання  
протоколу про підсумки голосування  
03 травня 2024 року)

## **ЗВІТ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НОВОМОСКОВСЬКИЙ ТРУБНИЙ ЗАВОД" про результати діяльності за 2023 рік.**

### **1.1. Інформація про склад та внутрішню структуру Наглядової ради.**

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

Кількісний склад Наглядової ради становить 5 осіб. До складу Наглядової ради входять Голова, заступник Голови та члени Наглядової ради.

У звітному періоді діяли два склади Наглядової ради Товариства:

**I.** З 01.01.2023 року до 28.12.2023 року Наглядова рада працювала у складі, обраному річними загальними зборами Товариства, які відбулися 17 листопада 2020 року (протокол річних загальних зборів № 15), строком на три роки, а саме:

1. Сова Юлія Миколаївна.
2. Любименко Інна Володимирівна.
3. Морозов Денис Володимирович.
4. Брідня Гліб Ігорович.
5. Ільков Павло Олександрович.
6. Смаль Віра Миколаївна.
7. Трегуб Олег Євгенович.

Наглядовою радою Товариства 27 жовтня 2021 року (Протокол засідання № 556) прийнято рішення про обрання Головою Наглядової ради Товариства Сова Юлії Миколаївни.

**II.** З 28.12.2023 року до 31.12.2023 року Наглядова рада працювала у складі, обраному позачерговими загальними зборами акціонерів Товариства, які було проведено шляхом опитування 18 грудня 2023 року (протокол позачергових загальних зборів акціонерів № 19 від 28 грудня 2023 року), строком на три роки, а саме:

1. Сова Юлія Миколаївна.
2. Любименко Інна Володимирівна.
3. Морозов Денис Володимирович.
4. Ромащенко Микола Федорович – незалежний директор.
5. Разуменко Лілія Анатоліївна – незалежний директор.

Наглядовою радою Товариства 28 грудня 2023 року (протокол засідання № 680) прийнято рішення про:

- обрання Головою Наглядової ради Товариства Сова Юлії Миколаївни;
- обрання заступником Голови Наглядової ради Товариства – Морозова Дениса Володимировича.

Члени Наглядової ради Товариства виконують свої обов'язки на підставі укладених з ними цивільно-правових договорів, умови яких затверджені загальними зборами, та не входять до складу Правління АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ".

## 1.2. Функціональні обов'язки Наглядової ради Товариства.

Діяльність Наглядової ради регламентується діючим законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ", затвердженим позачерговими загальними зборами акціонерів АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ", які було проведено шляхом опитування 18 грудня 2023 року (протокол № 19 від 28 грудня 2023 року). Текст Положення про Наглядову раду Товариства доступний для загального ознайомлення на власному веб-сайті Товариства за посиланням:

[https://nmpp.interpipe.biz/investors/inneracts/Polozhenie\\_o\\_Nablyudatel'nom\\_sovete/](https://nmpp.interpipe.biz/investors/inneracts/Polozhenie_o_Nablyudatel'nom_sovete/)

Оскільки Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства, функціональні обов'язки (компетенцію) Наглядової ради Товариства не розподілено між її членами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що належать до виключної компетенції загальних зборів згідно із Законом України "Про акціонерні товариства", та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Правлінню Товариства;
- 2) 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;
- 3) затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на загальних зборах;
- 4) прийняття рішення про проведення річних або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших, ніж акції, цінних паперів;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, ніж акції, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 8) обрання та припинення повноважень Голови і членів Правління Товариства;
- 9) затвердження умов контрактів (договорів), що укладаються з Головою і членами Правління Товариства, встановлення розміру їхньої винагороди; визначення особи, яка підписуватиме контракти (договори) від імені Товариства з Головою та членами Правління Товариства;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління Товариства від здійснення повноважень;
- 11) прийняття рішення про обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;
- 12) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 13) призначення на посаду і звільнення з посади керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- 14) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 15) 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;
- 16) розгляд звіту Правління та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 17) обрання членів реєстраційної комісії, крім випадків, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 18) узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності;
- 19) затвердження та надання рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 20) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частинами третьою та четвертою статті 34 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 21) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів відповідно до частини 1 статті 47 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах відповідно до частини 1 статті 41 Закону України "Про акціонерні товариства";

22) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, а також у благодійних організаціях;

23) вирішення питань про створення та/або участь у будь-яких юридичних особах, про внесення внесків у їх статутні капітали, їх реорганізацію та ліквідацію;

24) вирішення питань про створення, реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств Товариства;

25) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, філій, представництв, затвердження їх положень, крім випадків, коли за рішенням Наглядової ради вирішення зазначених питань делеговано Правлінню Товариства;

26) вирішення питань, що належать до компетенції Наглядової ради згідно з розділом XVIII Закону України "Про акціонерні товариства" у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

27) прийняття рішення про збільшення розміру статутного капіталу Товариства у випадках, передбачених частиною 4 статті 119 та статтею 121 Закону України "Про акціонерні товариства";

28) прийняття рішення про внесення змін до Статуту Товариства у випадках, передбачених частиною 4 статті 119, статтями 121 і 132 Закону України "Про акціонерні товариства";

29) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених статтею 106 Закону України "Про акціонерні товариства";

30) прийняття рішення про вчинення правочинів із заінтересованістю, у випадках, передбачених статтею 107 Закону України "Про акціонерні товариства";

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

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

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

34) затвердження положень про комітети Наглядової ради, якими регулюються питання утворення та діяльності зазначених комітетів;

35) вирішення інших питань, крім тих, що належать до виключної компетенції загальних зборів згідно із законом та Статутом Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім загальних зборів, у випадках, прямо передбачених Законом України "Про акціонерні товариства".

До компетенції Наглядової ради також належить:

1) здійснення контролю за діяльністю Правління Товариства;

2) заслуховування звітів Правління Товариства і посадових осіб органів Товариства з окремих питань;

3) визначення порядку використання резервного капіталу та інших фондів Товариства, надання згоди Правлінню Товариства на використання коштів резервного капіталу та інших фондів Товариства;

4) спільне з Правлінням Товариства затвердження організаційної структури Товариства;

5) прийняття рішень про придбання і відчуження акцій, часток, паїв, облігацій та інших корпоративних прав;

6) прийняття рішень про відчуження основних засобів Товариства;

7) прийняття рішень про списання основних засобів Товариства;

8) прийняття рішень про заставу корпоративних прав, основних засобів та іншого майна, що належить Товариству;

9) прийняття рішень про надання Товариством порук у межах щорічного ліміту, затвердженого загальними зборами;

10) призначення особи, виконуючої обов'язки Голови Правління під час відсутності Голови Правління і заступника Голови Правління;

11) прийняття рішень про здійснення Товариством капіталовкладень і інвестицій;

12) затвердження інвестиційної, облікової, фінансово-кредитної та інших політик, стратегії, процедур та інвестиційних програм Товариства;

13) прийняття рішення про утворення та ліквідацію постійних чи тимчасових комітетів Наглядової ради та визначення переліку питань, які передаються їм для вивчення і підготовки, встановлення порядку їх фінансування, визначення персонального складу таких комітетів та затвердження їх звітів;

14) призначення на посаду, припинення повноважень та відсторонення від виконання повноважень корпоративного секретаря Товариства, затвердження умов трудового (цивільно-правового) договору з корпоративним секретарем, визначення особи, уповноваженої на підписання зазначеного договору;

15) затвердження Положення про корпоративного секретаря Товариства;

16) прийняття рішення про проведення спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства суб'єктом аудиторської діяльності;

17) призначення осіб, уповноважених від імені Товариства здійснювати управління дочірніми підприємствами, філіями, представництвами і корпоративними правами (частками, паями, акціями та інше) в інших господарських товариствах (підприємствах, об'єднаннях);

18) визначення умов оплати праці керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, а також осіб, уповноважених керувати корпоративними правами (частками, паями, акціями та інше) в інших господарських товариствах (підприємствах, об'єднаннях);

19) контроль за виконанням рішень загальних зборів;

20) прийняття рішень про передачу в оренду основних засобів Товариства;

21) прийняття рішень про залучення Товариством кредитів;

22) прийняття рішень про участь і припинення участі Товариства в спільній діяльності;

23) прийняття спільно з Правлінням Товариства рішень про надання повноважень діяти без довіреності від імені Товариства окремим членам Правління Товариства;

24) узгодження рішень Правління Товариства щодо призначення та звільнення директорів з напрямів діяльності, головного інженера, головного бухгалтера та керівників структурних підрозділів, що безпосередньо підпорядковані Голові Правління;

25) прийняття рішень про вихід Товариства зі складу господарських товариств, об'єднань та інших юридичних осіб, до складу яких входить Товариство;

26) прийняття рішень про повернення інвестицій та відчуження часток, паїв, акцій, інших корпоративних прав у випадку виходу зі складу господарських товариств, об'єднань та інших юридичних осіб, до складу яких входить Товариство;

27) прийняття рішень у частині управління корпоративними правами дочірніх підприємств, об'єднань, господарських товариств, інших юридичних осіб, у яких Товариство є учасником (акціонером), попереднє надання згоди Голові Правління Товариства на видачу безвідкличної довіреності та/або укладення корпоративного договору щодо юридичних осіб, у яких Товариство є учасником (акціонером);

28) прийняття рішень про притягнення до майнової відповідальності голови Правління та членів Правління Товариства;

29) обрання головуючого та секретаря очних загальних зборів;

30) внесення пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів;

31) направлення акціонерам мотивованого рішення про відмову у включенні пропозицій до проекту порядку денного загальних зборів, крім випадків скликання акціонерами загальних зборів;

32) затвердження повідомлення про проведення загальних зборів у випадках, встановлених чинним законодавством;

33) визначення способу надсилання повідомлення про проведення загальних зборів та проекту порядку денного (порядку денного) акціонерам у випадках, передбачених чинним законодавством;

34) прийняття рішень про надання Товариством благодійної фінансової допомоги;

35) прийняття рішень про надання та отримання Товариством фінансової допомоги або позичок;

36) прийняття рішень щодо затвердження документів та виконання дій відповідно до вимог статей 95, 97, 100 Закону України "Про акціонерні товариства";

37) затвердження умов провадження звичайної господарської діяльності Товариства;

38) затвердження ціни викупу акцій у разі обов'язкового викупу Товариством акцій на вимогу акціонерів;

39) попереднє схвалення річного звіту Товариства.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні.

Голова Наглядової ради:

1) організує роботу Наглядової ради;

2) скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради та підписує їх;

3) організує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства;

- 4) укладає від імені Товариства контракти з Головою та членами Правління Товариства;
- 5) забезпечує проведення оцінки роботи Наглядової ради;
- 6) організує роботу з підготовки звіту Наглядової ради.

Заступник Голови Наглядової ради виконує обов'язки Голови Наглядової ради при його відсутності або у разі неможливості виконання ним своїх обов'язків.

### **1.3. Інформація про проведені засідання і порядок прийняття рішень.**

Організаційною формою роботи Наглядової ради є засідання, які проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал. Засідання Наглядової ради може проводитися у формі:

- 1) спільної присутності членів Наглядової ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування (далі – у формі спільної присутності);

- 2) письмового опитування.

Засідання Наглядової ради та/або прийняття нею рішень шляхом опитування може проводитися з використанням програмно-технічного комплексу або шляхом проведення аудіо- чи відеоконференцій. Такі засідання проводяться за умови, що кожен член Наглядової ради, який бере участь у такій конференції, може бачити і чути (або чути) та спілкуватися з усіма іншими учасниками засідання Наглядової ради та ідентифікувати результати голосування.

Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу:

- 1) члена Наглядової ради Товариства;

- 2) Правління чи його члена;

- 3) інших осіб, визначених Статутом Товариства, які беруть участь у засіданні Наглядової ради.

У разі відсутності Голови Наглядової ради або у разі неможливості виконання ним своїх обов'язків до його заступника переходять всі права і обов'язки з організації робіт з підготовки та проведення засідань Наглядової ради.

Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. Порядок проведення засідань Наглядової ради визначається Положенням про Наглядову раду Товариства.

Рішення Наглядової ради приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради від їх загальної кількості, які мають право голосу. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень, Голова Наглядової ради має право вирішального голосу.

У разі прийняття Наглядовою радою рішення про вчинення Товариством правочину, щодо якого є заінтересованість, члени Наглядової ради, які є заінтересованими особами у вчиненні правочину, не мають права голосу з питання вчинення такого правочину.

Рішення про вчинення правочину із заінтересованістю приймається більшістю голосів присутніх на засіданні членів Наглядової ради, які не є заінтересованими у вчиненні правочину. Якщо на такому засіданні присутній лише один незайнтересований член Наглядової ради, рішення про вчинення правочину із заінтересованістю приймається таким членом одноосібно.

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

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

Рішення Наглядової ради оформлюється протоколом, у порядку та строки, визначені Положенням про Наглядову раду Товариства. Відповідальними за ведення протоколу є Голова та секретар Наглядової ради.

Протягом 2023 року Наглядова рада провела 59 засідань, на яких були розглянуті питання, віднесені чинним законодавством та Статутом Товариства до компетенції Наглядової ради.

### **1.4. Загальний опис рішень, прийнятих Наглядовою радою Товариства протягом звітного року.**

Серед основних питань, які розглядалися Наглядовою радою Товариства у звітному періоді, були:

- прийняття рішення про відчуження основних засобів Товариства, про списання основних засобів Товариства;

- розгляд пропозицій Ревізійної комісії Товариства щодо річного Звіту Товариства за 2022 рік;

- розгляд пропозицій Ревізійної комісії Товариства щодо річної фінансової звітності АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» за 2022 рік;
  - розгляд пропозицій Ревізійної комісії Товариства щодо річної консолідованої фінансової звітності АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» за 2022 рік;
  - розгляд пропозицій Ревізійної комісії Товариства щодо річної фінансової звітності АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» за 2022 рік, складеної на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності;
  - розгляд пропозицій Ревізійної комісії Товариства щодо річної консолідованої фінансової звітності АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» за 2022 рік, складеної на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності;
  - прийняття рішень про схвалення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість;
  - прийняття рішень про надання згоди на вчинення значних правочинів;
  - затвердження Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ»;
  - прийняття рішення про дистанційне проведення річних та позачергових загальних зборів акціонерів АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ»;
  - організаційні питання скликання та проведення річних і позачергових загальних зборів акціонерів Товариства;
  - затвердження проміжної фінансової звітності та проміжної консолідованої фінансової звітності АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» (за I квартал, перше півріччя та 9 місяців 2023 року);
  - затвердження регулярної (річної) інформації АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» за 2022 рік;
  - затвердження проміжної інформації емітента цінних паперів АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» за 1, 2 та 3 квартали 2023 року;
  - розгляд рекомендацій Ревізійної комісії АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» щодо призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» за результатами 2023-2024 років;
  - затвердження організаційної структури АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ»;
  - розгляд Звіту Правління АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» про результати діяльності за 2022 рік та схвалення заходів за результатами його розгляду і подання загальним зборам для затвердження;
  - розгляд рекомендацій Ревізійної комісії за результатами розгляду Аудиторського звіту (Звіту незалежного аудитора) щодо річної фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НОВОМОСКОВСЬКИЙ ТРУБНИЙ ЗАВОД" станом на 31.12.2022 року;
  - розгляд рекомендацій Ревізійної комісії за результатами розгляду Аудиторського звіту (Звіту незалежного аудитора) щодо річної консолідованої фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НОВОМОСКОВСЬКИЙ ТРУБНИЙ ЗАВОД" станом на 31.12.2022 року;
  - прийняття рішення про обрання оцінювача з надання Товариству послуг щодо оцінки пакета акції АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» та затвердження умов договору, який укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
  - затвердження ринкової вартості акцій АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ»;
  - прийняття рішень щодо порядку реалізації акціонерами права вимоги обов'язкового викупу АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» належних їм акцій.
  - прийняття рішення про утворення Комітету Наглядової ради АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» з питань аудиту (аудиторського комітету);
  - прийняття рішення про утворення Комітету Наглядової ради АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ» з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам;
  - узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності.
- Переважна більшість засідань Наглядової ради проведена за участю всіх членів Наглядової ради Товариства. Кількість засідань, які відбулись, значно перевищує кількість, передбачену чинним законодавством, що пов'язано з необхідністю оперативного вирішення питань, що відносяться до компетенції Наглядової ради Товариства. За всіма питаннями порядку денного засідань Наглядової ради її члени голосували особисто.
- Рішення Наглядової ради, прийняті в межах її компетенції, є обов'язковими для виконання членами Наглядової ради, Головою та членами Правління, структурними підрозділами та працівниками Товариства.

### 1.5. Інформація про комітети Наглядової ради Товариства.

У складі Наглядової ради Товариства функціонують два комітети, утворені 29 грудня 2023 року (протокол засідання Наглядової ради № 681), а саме:

- 1) Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань аудиту (надалі за текстом – Комітет з питань аудиту).
- 2) Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам (далі – Комітет з питань призначень і винагород).

**1) Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань аудиту** діє на підставі Статуту Товариства, затвердженого рішенням позачергових загальних зборів акціонерів АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ", які було проведено шляхом опитування 18 грудня 2023 року (Протокол № 19 від 28 грудня 2023 року), Положення про Наглядову раду Товариства, затвердженого рішенням позачергових загальних зборів акціонерів АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ", які було проведено шляхом опитування 18 грудня 2023 року (Протокол № 19 від 28 грудня 2023 року) та Положення про Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань аудиту (аудиторський комітет), затвердженого рішенням Наглядової ради Товариства 29 грудня 2023 року (протокол засідання № 681).

Текст Положення про Комітет з питань аудиту доступний для загального ознайомлення на власному веб-сайті Товариства за посиланням:

[https://nmpp.interpipe.biz/investors/inneracts/Polozheniya\\_i\\_otchety\\_komitetov\\_Nablyudatel'nogo\\_soveta/](https://nmpp.interpipe.biz/investors/inneracts/Polozheniya_i_otchety_komitetov_Nablyudatel'nogo_soveta/)

Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань аудиту (аудиторський комітет) працює у складі, обраному Наглядовою радою Товариства 29 грудня 2023 року (протокол засідання № 681):

- Разуменко Лілія Анатоліївна – незалежний директор;
- Ромащенко Микола Федорович – незалежний директор;
- Сова Юлія Миколаївна.

Головою Комітету з питань аудиту обрано Разуменко Лілію Анатоліївну – незалежного директора.

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

До предмета відання Комітету з питань аудиту належить:

- 1) здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються Товариством та юридичними особами, що перебувають під контролем Товариства;
- 2) перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту та систем управління ризиками;
- 3) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення на посаду, перепризначення та звільнення з посади внутрішнього аудитора (керівника служби внутрішнього аудиту) та керівника відділу бюджету або іншого підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування;
- 4) складання проекту бюджету Наглядової ради Товариства та подання його на затвердження;
- 5) надання акціонерам, Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення на посаду, перепризначення та звільнення з посади зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності та умов договору з ним;
- 6) оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту;
- 7) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені чи допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету;
- 8) перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва на рекомендації, надані зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності у письмовій формі;
- 9) дослідження обставин, що можуть бути підставою для припинення дії договору із зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності, надання рекомендацій щодо дій, які необхідно вчинити Товариству з огляду на існування таких обставин;
- 10) інші питання, передбачені законом, Статутом Товариства або Положенням про Комітет.

Організаційною формою роботи Комітету з питань аудиту є засідання, які проводяться в міру необхідності. Засідання Комітету з питань аудиту може проводитися у формі:

- спільної присутності членів Комітету у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування (далі – у формі спільної присутності);
- письмового опитування.

Засідання Комітету та/або прийняття ним рішень шляхом опитування може проводитися з використанням програмно-технічного комплексу або шляхом проведення аудіо- чи відеоконференцій. Такі засідання проводяться за умови, що кожен член Комітету, який бере участь у такій конференції, може бачити і чути (або чути) та спілкуватися з усіма іншими учасниками засідання Комітету та ідентифікувати результати голосування.

Засідання Комітету з питань аудиту скликаються за ініціативою Голови Комітету з питань аудиту або на вимогу:

- 1) Голови Наглядової ради Товариства;
- 2) будь-якого з членів Комітету з питань аудиту та/або членів Наглядової ради;
- 3) Голови Правління або членів Правління Товариства.

У разі відсутності Голови Комітету з питань аудиту або у разі неможливості виконання ним своїх обов'язків до обраного згідно п. 6.4. Положення про Комітет з питань аудиту члена Комітету переходять всі права і обов'язки з організації робіт з підготовки та проведення засідань Комітету.

Засідання Комітету з питань аудиту є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини його складу. Порядок проведення засідань Комітету з питань аудиту визначається Положенням про Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань аудиту (аудиторський комітет).

Рішення Комітету з питань аудиту приймаються простою більшістю голосів членів Комітету, які беруть участь у засіданні. Кожен член Комітету з питань аудиту має один голос. У разі рівного розподілу голосів членів Комітету під час прийняття рішень Голова Комітету з питань аудиту має право вирішального голосу.

У разі дострокового припинення повноважень члена Комітету і до обрання повного складу Комітету з питань аудиту засідання Комітету є правомочними для вирішення питань відповідно до його предмету відання за умови, що кількість членів Комітету, повноваження яких є чинними, становить більше половини його складу.

Рішення Комітету з питань аудиту оформлюється протоколом, у порядку та строки, визначені Положенням про Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань аудиту (аудиторський комітет). Відповідальним за ведення протоколу є Голова Комітету з питань аудиту.

З дати створення Комітету та до кінця звітнього періоду Комітет з питань аудиту провів одне засідання, на якому розглянув договір про надання аудиторських послуг, який укладатиметься з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРЕСТОН УКРАЇНА" та надав пропозиції Наглядовій раді за результатами його розгляду.

### ***Інформація про оцінку незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту:***

#### Щодо зовнішнього аудиту у період з 01.01.2023 р. до 30.06.2023 р.

У зазначений період функції Аудиторського комітету виконувала Ревізійна комісія Товариства, на підставі рішення Наглядової ради від 27.02.2019 року № 381.

У першому півріччі 2023 року АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" співпрацювало з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКОЮ ФІРМОЮ "МІЛА-АУДИТ" (ідентифікаційний код юридичної особи 23504528; місцезнаходження: проспект Володимира Івасюка (попередня назва - Героїв Сталінграда), буд.26, кв.310, м. Київ, 04210), яке рішенням річних загальних зборів АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" від 23 квітня 2021 року (протокол річних загальних зборів №16) обрано аудитором (аудиторською фірмою) АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" для проведення аудиторських перевірок за результатами 2021 та 2022 років.

У березні 2023 року було завершено проведення аудиторської перевірки річної фінансової звітності та річної консолідованої фінансової звітності АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" за 2022 рік. Аудитор підтвердив, що за винятком можливого впливу питань, описаних у розділі "Основа для думки із застереженням" аудиторського звіту, річна фінансова звітність АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" станом на 31.12.2022 року відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2022 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Ревізійною комісією, в рамках виконання повноважень аудиторського комітету, встановлено, що незалежний аудитор ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" надавав послуги, дотримуючись Міжнародних стандартів контролю



якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", Кодексу етики та встановлених аудиторською фірмою етичних вимог, в тому числі до незалежності.

У Ревізійній комісії відсутні зауваження щодо незалежності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКОЇ ФІРМИ "МІЛА-АУДИТ", яке надавало послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" за 2022 рік.

Щодо зовнішнього аудиту у період з 01.07.2023 р. до 31.12.2023 р.

Суб'єкт аудиторської діяльності ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" у звітному періоді не здійснював перевірку (аудит) фінансової звітності АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" у зв'язку із закінченням строку дії договору про надання послуг з аудиту фінансової звітності, який було укладено між АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКОЮ ФІРМОЮ "МІЛА-АУДИТ" у липні 2021 року.

За пропозицією Ревізійної комісії, рішенням позачергових загальних зборів акціонерів АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ", які були проведені шляхом опитування 18 грудня 2023 року (протокол позачергових загальних зборів акціонерів № 19 від 28 грудня 2023 року) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРЕСТОН УКРАЇНА" (ідентифікаційний код юридичної особи 22022137) призначено суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" за результатами 2023-2024 років.

Між АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" та ТОВ "КРЕСТОН УКРАЇНА" укладено договір №3006/IFRS/111/01 про надання аудиторських послуг від 29 грудня 2023 року, умови якого були узгоджені рішенням Наглядової ради Товариства 29 грудня 2023 року (протокол засідання № 681).

На даному етапі у Комітеті з питань аудиту відсутні зауваження щодо незалежності суб'єкта аудиторської діяльності – ТОВ "КРЕСТОН УКРАЇНА", який надає послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ".

**2) Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам (далі – Комітет з питань призначень і винагород) діє на підставі Статуту Товариства, затвердженого рішенням позачергових загальних зборів акціонерів АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ", які було проведено шляхом опитування 18 грудня 2023 року (Протокол № 19 від 28 грудня 2023 року), Положення про Наглядову раду Товариства, затвердженого рішенням позачергових загальних зборів акціонерів АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ", які було проведено шляхом опитування 18 грудня 2023 року (Протокол № 19 від 28 грудня 2023 року) та Положення про Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам, затвердженого рішенням Наглядової ради Товариства 29 грудня 2023 року (протокол засідання № 681).**

Текст Положення про Комітет з питань призначень і винагород доступний для загального ознайомлення на власному веб-сайті Товариства за посиланням:

[https://nmpp.interpipe.biz/investors/inneracts/Polozheniya\\_i\\_otchety\\_komitetov\\_Nablyudatel'nogo\\_soveta/](https://nmpp.interpipe.biz/investors/inneracts/Polozheniya_i_otchety_komitetov_Nablyudatel'nogo_soveta/)

Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам (далі – Комітет з питань призначень і винагород) працює у складі, обраному Наглядовою радою Товариства 29 грудня 2023 року (протокол засідання № 681), а саме:

- Ромащенко Микола Федорович – незалежний директор;
- Разуменко Лілія Анатоліївна – незалежний директор;
- Морозов Денис Володимирович.

Головою Комітету з питань аудиту обрано Ромащенко Миколу Федоровича – незалежного директора.

Метою діяльності Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам є формування пропозицій щодо призначення посадових осіб Товариства, застосування міжнародних стандартів у політиці винагороди посадових осіб Товариства, формування пропозицій щодо умов трудових договорів, що укладаються з посадовими особами Товариства.

До предмета відання Комітету з питань призначень і винагород належить:

1) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань призначень та винагород;

2) визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою кандидатур на заміщення вакантних посад у Правлінні Товариства, а у випадках, передбачених Статутом або внутрішніми документами Товариства, - інших вакантних посад;

3) періодичне оцінювання структури, розміру, складу і роботи Правління Товариства та надання Наглядовій раді рекомендацій щодо будь-яких змін;

4) періодичне оцінювання членів Правління Товариства на відповідність кваліфікаційним вимогам та звітування із зазначеного питання Наглядовій раді Товариства;

5) розроблення плану наступництва для посад Голови та членів Наглядової ради, внесення акціонерам, пропозицій стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради;

6) розроблення плану наступництва для посад Голови та членів Правління Товариства, забезпечення наявності у Правлінні належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції в Товаристві;

7) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо персонального складу кожного з її комітетів, а також періодичної ротації членів Наглядової ради між комітетами;

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

9) у разі потреби забезпечення проведення програм з орієнтації та навчання членів Наглядової ради та Правління Товариства, для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запровадженій у Товаристві моделі корпоративного управління;

10) надання пропозицій до Наглядової ради щодо форм та істотних умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди;

11) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань винагороди;

12) внесення акціонерам, якщо це передбачено внутрішніми документами Товариства, пропозицій щодо винагороди членів Наглядової ради;

13) надання Наглядовій раді пропозицій щодо винагороди членів Правління. Такі пропозиції стосуються всіх форм винагороди, у тому числі фіксованої винагороди, винагороди за результатами діяльності (змінної винагороди), додаткового пенсійного забезпечення або схеми дострокового виходу на пенсію та компенсації при звільненні;

14) надання Наглядовій раді пропозицій щодо індивідуальної винагороди, що надається члену Правління Товариства, гарантуючи їх сумісність з політикою винагороди, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи зазначених членів;

15) надання Наглядовій раді пропозицій щодо форми та істотних умов договорів і контрактів, що укладатимуться між Товариством та членами Правління Товариства;

16) надання Наглядовій раді пропозицій щодо ключових показників ефективності роботи Правління, критеріїв та процедур періодичної оцінки їх виконання членами Правління Товариства;

17) надання Правлінню Товариства загальних рекомендацій щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції;

18) контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, на основі достовірної інформації, наданої Правлінням Товариства;

19) розгляд та схвалення пропозицій Наглядовій раді щодо обрання Голови і членів Правління;

20) надання пропозицій Наглядовій раді щодо положення про винагороду членів Правління Товариства, прийняття рішення щодо доцільності внесення змін до нього;

21) надання пропозицій Наглядовій раді щодо звіту про винагороду членів Правління Товариства;

22) надання пропозицій Наглядовій раді щодо положення про винагороду членів Наглядової ради Товариства, прийняття рішення щодо доцільності внесення змін до нього з метою подання загальним зборам Товариства для затвердження;

23) надання пропозицій Наглядовій раді щодо звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства з метою подання загальним зборам Товариства для затвердження.

Комітет з питань призначень і винагород також вивчає політику Правління Товариства щодо добору та призначення осіб, які здійснюють управлінські функції у Товаристві.

Організаційною формою роботи Комітету з питань призначень і винагород є засідання, які проводяться в міру необхідності. Засідання Комітету з питань призначень і винагород може проводитися у формі:

1) спільної присутності членів Комітету у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування (далі – у формі спільної присутності);

2) письмового опитування.

Засідання Комітету та/або прийняття ним рішень шляхом опитування може проводитися з використанням програмно-технічного комплексу або шляхом проведення аудіо- чи відеоконференцій. Такі засідання проводяться за умови, що кожен член Комітету, який бере участь у такій

конференції, може бачити і чути (або чути) та спілкуватися з усіма іншими учасниками засідання Комітету та ідентифікувати результати голосування.

Засідання Комітету з питань призначень і винагород скликаються за ініціативою Голови Комітету з питань призначень і винагород або на вимогу:

1) Голови Наглядової ради Товариства;

2) будь-якого з членів Комітету з питань призначень і винагород та/або членів Наглядової ради;

3) Голови Правління або членів Правління Товариства.

У разі відсутності Голови Комітету з питань призначень і винагород або у разі неможливості виконання ним своїх обов'язків до обраного згідно п. 6.4. Положення про Комітет з питань призначень і визначення винагород посадовим особам члена Комітету переходять всі права і обов'язки з організації робіт з підготовки та проведення засідань Комітету.

Засідання Комітету з питань призначень і винагород є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини його складу. Порядок проведення засідань Комітету з питань призначень і винагород визначається Положенням про Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам.

Рішення Комітету з питань призначень і винагород приймаються простою більшістю голосів членів Комітету, які беруть участь у засіданні. Кожен член Комітету з питань призначень і винагород має один голос. У разі рівного розподілу голосів членів Комітету під час прийняття рішень Голова Комітету з питань призначень і винагород має право вирішального голосу.

У разі дострокового припинення повноважень члена Комітету і до обрання повного складу Комітету з питань призначень і винагород засідання Комітету є правомочними для вирішення питань відповідно до його предмету відання за умови, що кількість членів Комітету, повноваження яких є чинними, становить більше половини його складу.

Рішення Комітету з питань призначень і винагород оформлюється протоколом, у порядку та строки, визначені Положенням про Комітет Наглядової ради АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ" з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам. Відповідальним за ведення протоколу є Голова Комітету з питань призначень і винагород.

З дати створення Комітету та до кінця звітнього періоду Комітет з питань призначень і винагород засідань не проводив.

#### **1.6. Виконання Наглядовою радою Товариства поставлених цілей.**

Завдяки своєчасному прийняттю рішень Наглядовою радою Товариства забезпечено своєчасне виконання поточних зобов'язань перед працівниками; своєчасне виконання зобов'язань перед банківськими установами; виконання Товариством норм чинного законодавства України, які застосовуються до АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ", як товариства, що становить суспільний інтерес.

У звітному році Наглядова рада вживала усі можливі заходи, направлені на захист інтересів акціонерів, забезпечення ефективного здійснення керівництва поточною діяльністю Товариства, забезпечення стабільної роботи Товариства в умовах військового стану. Можна відзначити основні цілі, короткострокові та довгострокові, які досягнуто Наглядовою радою у 2023 році:

- захист прав та інтересів акціонерів Товариства;
- контроль за вжиттям Правлінням Товариства усіх необхідних заходів для забезпечення фінансової стабільності Товариства;
- утримання ринкових позицій Товариства;
- забезпечення належного рівня корпоративного управління у Товаристві, яке відповідає нормам чинного законодавства;
- забезпечення роботи Товариства в умовах воєнного стану.

Ефективність роботи Наглядової ради була досягнута за рахунок компетентності членів Наглядової ради та їх скоординованої роботи. До складу Наглядової ради входили і входять особи різного віку і статі, мають бездоганну ділову репутацію, відповідні знання, компетенцію та досвід у діяльності промислового підприємства, що є запорукою для ефективного виконання поставлених задач і функцій Наглядової ради, а також вирішення довгострокових цілей і задач для розвитку Товариства.

Контролюючи діяльність Товариства, Наглядова рада забезпечила чіткий та раціональний розподіл повноважень між органами управління, що є важливим у досягненні розуміння того, що здійснюючи свою діяльність, вони спільно працюють над досягненням мети Товариства, а оцінка діяльності кожного органу залежить від результатів діяльності Товариства в цілому. У звітному році Наглядова рада виконала всі завдання, які перед собою ставила, таким чином, більшість цілей на 2023 рік Наглядовою радою було досягнуто.

Рішення Наглядової ради базувалися на результатах уважного та регулярного аналізу діяльності Товариства, постійного обговорення шляхів покращення та підвищення рівня ефективності діяльності Товариства, та були спрямовані на реалізацію як короткострокових, так і довгострокових

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

Наглядова рада планує продовжувати роботу з координації дій Правління Товариства для подальшого забезпечення безперервної діяльності Товариства в умовах дії воєнного стану, впровадження заходів з метою покращення фінансового стану Товариства, реалізації проектів модернізації та технічного переоснащення, контролю за організацією належного виконання інвестиційних програм, а також удосконалення системи управління та підвищення інвестиційної привабливості Товариства.

**ВИСНОВОК:**

Склад Наглядової ради АТ «ІНТЕРПАЙП НМТЗ», її структура, кількість незалежних директорів, Комітети Наглядової ради, їх повноваження відповідають вимогам чинного законодавства України, а також особливостям діяльності Товариства. Ефективність роботи Наглядової ради, як органу управління, оцінюється на належному рівні.

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

Голова Наглядової ради  
АТ "ІНТЕРПАЙП НМТЗ"

Юлія СОВА

---