

ЗВІТ
Аудиторського комітету Наглядової ради
АТ "СВІТЛО ШАХТАРЯ"
про результати роботи за перше півріччя 2026 року

м. Київ, 2026

I. Загальні відомості

Аудиторський комітет Наглядової ради АТ "СВІТЛО ШАХТАРЯ" (далі – "Комітет") створений 30.12.2025 відповідно до рішення Наглядової ради АТ "СВІТЛО ШАХТАРЯ" (далі – "Товариство") від 19.12.2025, діє на підставі Положення про Аудиторський комітет Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ МАШИНОБУДІВНИЙ ЗАВОД "СВІТЛО ШАХТАРЯ", затвердженого рішенням Наглядової ради від 19.12.2025 (далі – "Положення про Аудиторський комітет").

II. Персональний склад Аудиторського комітету

У першому півріччі 2026 року Комітет виконував свої обов'язки у наступному складі:

- Дудля Тарас Валерійович – Голова Аудиторського комітету;
- Фоменко Олександр Валерійович – член Аудиторського комітету;
- Висоцький Геннадій Геннадійович – член Аудиторського комітету.

У зв'язку із обранням 21.02.2026 дистанційними позачерговими загальними зборами Товариства нового складу Наглядової ради, 23.02.2026 було прийнято рішення про обрання до складу Комітету наступних осіб:

- Жадан Роман Олексійович – Голова Аудиторського комітету;
- Фоменко Олександр Валерійович – член Аудиторського комітету;
- Дудля Тарас Валерійович – член Аудиторського комітету.

III. Результати роботи Аудиторського комітету

Протягом першого півріччя 2026 року Комітетом розглянуто такі питання відповідно до визначеної Положенням про Аудиторський комітет компетенції, зокрема:

Кількість засідань Комітету у звітному періоді:	2
з них очних:	2
з них заочних:	-
Опис ключових рішень Комітету:	• обрано секретаря Комітету, та уповноважено його підписувати протоколи та витяги з протоколів засідань Комітету, виконувати інші повноваження Секретаря Комітету; • розглянуто результати аудиту фінансової звітності Товариства за 2025 рік; • рекомендовано Наглядовій раді Товариства затвердити аудиторський звіт суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ "СТАНДАРТ-АУДИТ" (ідентифікаційний код 23980886) за результатами аудиту фінансової звітності Товариства за 2025 рік; • рекомендовано Наглядовій раді Товариства рекомендувати Загальним зборам акціонерів Товариства розглянути висновки суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ "СТАНДАРТ-АУДИТ" (ідентифікаційний код 23980886) за результатами аудиту фінансової звітності Товариства за 2025

	рік та не затверджувати окремих заходів за результатом їх розгляду; • рекомендовано Наглядовій раді Товариства розглянути пропозиції ТОВ "СТАНДАРТ-АУДИТ" та ТОВ "КРОУ ЕРФОЛЬГ УКРАЇНА" в якості кандидатур на призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з аудиту фінансової звітності Товариства за 2026 та 2027 роки; • рекомендовано Наглядовій раді Товариства рекомендувати Загальним зборам акціонерів Товариства призначити суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ "СТАНДАРТ-АУДИТ" (ідентифікаційний код – 23980886) для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2026 та 2027 роки (надалі – "Аудит") та встановити вартість його послуг з Аудиту в розмірі не більше ніж 169 500 гривень, без ПДВ за кожний рік (339 000 гривень, без ПДВ за два роки).
Оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту:	• підтверджено незалежність суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ "СТАНДАРТ-АУДИТ" (ідентифікаційний код – 23980886) під час надання послуг з аудиту фінансової звітності Товариства за 2025 рік; • підтверджено незалежність суб'єктів аудиторської діяльності ТОВ "СТАНДАРТ-АУДИТ" (ідентифікаційний код – 23980886) та ТОВ "КРОУ ЕРФОЛЬГ УКРАЇНА" (ідентифікаційний код – 36694398) для надання послуг з аудиту фінансової звітності Товариства за 2026 та 2027 роки.

IV. Ефективність методів і процедур роботи Аудиторського комітету

За звітний період Комітет використовував методи та процедури діяльності, визначені в Положенні про Аудиторський комітет, що дозволяло ефективно організувати процес реалізації покладених повноважень.

Всі засідання Комітету, скликані та проведені протягом першого півріччя 2026 року відбулися за 100% присутності членів Комітету, що свідчить про відповідальне ставлення членів Комітету до виконання своїх обов'язків та належне виконання Головою своїх повноважень з організації роботи Комітету. З деяких розглянутих питань, Комітет подав пропозиції Наглядовій раді, оформлені відповідними рішеннями у протоколах засідань.

В подальшому Комітетом планується здійснювати покладені функції згідно із нормативно-правовими актами та Положенням про Аудиторський комітет.

**Голова Аудиторського комітету Наглядової ради Товариства,
Жадан Роман Олексійович**
**Секретар Аудиторського комітету Наглядової ради Товариства,
Войтович Сергій Олександрович**
(звіт підписано кваліфікованими електронними підписами)

Звіт схвалено рішенням Аудиторського комітету Наглядової ради Товариства 10.07.2026 р.
(Протокол засідання АК НР АТ «СВІТЛО ШАХТАРЯ» від 10.07.2026 р.)

Звіт затверджено рішенням Наглядової ради Товариства 14.07.2026 р.
(Протокол засідання НР АТ «СВІТЛО ШАХТАРЯ» від 14.07.2026 р.)