

**ПРОТОКОЛ № 31/2025**  
**засідання Наглядової ради акціонерного товариства**  
**«Український науково-дослідний інститут вогнетривів**  
**імені А.С. Бережного» (АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного»)**

м. Харків

22 жовтня 2025 р.

**Дата проведення:** 22 жовтня 2025 року.

**Час проведення засідання:** початок - 12 год. 00 хв. за київським часом.

**Місце проведення засідання:** в режимі відеоконференції.

**Присутні:**

Голова Наглядової Ради Вірьовкін Олександр Ігорович

Заступник Голови Наглядової ради Балаєв Антон Дмитрович

Секретар Наглядової ради Гальченко Тетяна Георгіївна

Члени Наглядової ради: Верьовкін Михайло Олегович, Дишлюк Петро Михайлович.

**Запрошені:**

Директор АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного» Мартиненко Валерій Владленович.

Завідувачка планово-виробничого відділу Новікова Ольга Іванівна

Головний бухгалтер Гармаш Наталія Федорівна

Відповідно до п. 17.11.5. Статуту АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного» засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини членів Наглядової ради від загального складу Наглядової ради. У засіданні беруть участь 5 членів Наглядової ради Товариства, засідання є правомочним.

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Затвердження річного звіту емітенту АТ "Український науково-дослідний інститут вогнетривів імені А.С. Бережного" за 2024 рік.

2. Розглядання результатів конкурсу на відбір суб'єкта аудиторської діяльності для проведення аудиторської перевірки Товариства за результатами 2025 року для призначення його на позачергових Загальних зборах Товариства.

**Слухали з першого питання порядку денного:** Гальченко Тетяну Георгіївну, яка повідомила, що відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06 червня 2023 року № 608 емітенти цінних паперів розкривають річний звіт емітента за змістом та формою, наведеною в п.39 цього Положення. Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 26 вересня 2025 року № 28/21/2946/К03 встановлено строк подання такої інформації за 2024 рік до 31 жовтня 2025 року.

Після обговорення питання всіма членами Наглядової ради на голосування була винесена наступна пропозиція:

Затвердити річний звіт емітента АТ "Український науково-дослідний інститут вогнетривів імені А.С. Бережного" за 2024 рік. Інших пропозицій не надходило.

**Вирішили:**

Затвердити річний звіт емітента АТ "Український науково-дослідний інститут вогнетривів імені А.С. Бережного" за 2024 рік.

Голосували: «За» – одноголосно.

«Проти» – 0.

«Утримався» – 0.

**Рішення прийнято.**

**Слухали з другого питання порядку денного:** Гальченко Тетяну Георгіївну, яка зазначила, що відповідно до пункту 18 частини 2 статті 39 Закону України «Про акціонерні товариства» до виключної компетенції загальних зборів акціонерів належить призначення суб'єкта аудиторської діяльності відповідно до вимог статті 29 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Головний бухгалтер Н. Ф. Гармаш повідомила, що для проведення аудиторської перевірки річної фінансової звітності за 2025 рік АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного» в газеті «PREMIER.UA.БІЗНЕС» від 06-12.10.2025 р. № 45 було опубліковано оголошення щодо конкурсу по відбору аудиторської фірми для проведення аудиту річної фінансової звітності за 2025 рік з наданням окремого звіту щодо інформації, наведеної відповідно до вимог п. 5-9 частини 3, а також перевірки пунктів 1-4 цієї ж частини статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» у Звіті про корпоративне управління. В оголошенні були зазначені основні вимоги до претендентів, а саме:

- юридична особа;
- наявність свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи;
- витяг з реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності про включення в Реєстр;
- наявність у юридичної особи не менш, ніж як 3 (трих) аудиторів з сертифікатами аудитора;
- досвід проведення обов'язкового аудиту в акціонерних товариствах;
- посадовою особою, яка відповідно до установчих документів здійснює керівництво аудиторською фірмою, може бути лише аудитор;
- аудиторська фірма повинна мати добру репутацію (ст.. 5 п. 6 Закону України про аудит фінансової звітності та аудиторської діяльності);
- досвід роботи на ринку аудиторських послуг не менш ніж 5 років;
- відсутність серед бенефіціарів громадян РФ та Республіки Білорусь.

Термін приймання пропозицій і документів 10 (десять) робочих днів з дня публікації.

Документи направляти на адресу: 61024, м. Харків, вул. Гуданова, 18 або на електронну пошту [ukrniio@gmail.com](mailto:ukrniio@gmail.com).

На адресу інституту надійшли пропозиції від 2-х претендентів: ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» та Audit Accounting TaxConsultancy Ukraine «JPA UKRAINE LLC».



Серед двох претендентів, найбільш повну інформацію, що відповідає основним вимогам, зазначеним в оголошенні, надало ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ», а саме:

1. Юридична особа - ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ», , код ЄДРПОУ 21613474, юридична адреса: пр-т Науки, буд. 50, м. Київ, 03083, місце розташування центрального офісу: вул. Хорива, 23, оф.1, м. Київ, 04071.
2. Витяг з єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань станом на 17.12.2024 р.
3. Витяг з реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю – 0295.
4. Наявність у юридичної особи аудиторів з сертифікатами аудитора – 8 осіб, в т.ч. директор – аудитор Трушкевич Тетяна Миколаївна та 7 аудиторів за основним місцем роботи.
5. Досвід проведення обов'язкового аудиту в акціонерних товариствах – ПрАТ «СК ЄВРОІНС УКРАЇНА»; ПрАТ «СК «КД ЖИТТЯ»; АТ «ЗНВКІФ «СТАБІЛІКА».
6. Посадова особа, яка відповідно до установчих документів здійснює керівництво аудиторською фірмою, є аудитор: - директор Трушкевич Тетяна Миколаївна (Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100017).
7. Аудиторська фірма ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» має добру репутацію.
8. Досвід роботи на ринку аудиторських послуг - з 1994 року
9. Відсутність серед бенефіціарів громадян РФ та Республіки Білорусь:

Крім того, вартість аудиторських послуг ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» становить 156,0 тис. грн. з ПДВ, що відповідає затвердженому фінансовому плану на 2025 рік, тоді як вартість аудиторських послуг в аудиторській фірмі «JPA UKRAINE LLC» складає 200,0 тис. грн. без ПДВ. Вартість аудиторських послуг ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» відповідає сумі на аудит згідно затвердженому фінансовому плану інституту на 2025 рік.

ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» надало проект договору на проведення аудиту річної фінансової звітності за 2025 рік.

Дирекцією Товариства (протокол засідання від 21.10.2025 р. № 12) були розглянуті надані документи та запропоновано Наглядовій Раді обрати переможцем конкурсу для проведення аудиту АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного» за результатами 2025 року ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ», яке відповідає умовам оголошеного конкурсу та запропонувало найнижчу вартість послуг аудиту, а саме 156,0 тис. грн. з ПДВ.

Комітет з питань аудиту на своєму засіданні 22.10.2024 року також підтримав цю пропозицію.

Після обговорення питання всіма членами Наглядової ради на голосування була винесена наступна пропозиція:

Обрати переможцем конкурсу для проведення аудиторської перевірки АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного» за результатами 2025 року ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» та пропонувати позачерговим Загальним зборам Товариства призначити її суб'єктом аудиторської діяльності для проведення аудиту Товариства за результатами 2025 року.

#### **Вирішили:**

Обрати переможцем конкурсу для проведення аудиторської перевірки АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного» за результатами 2025 року ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» та пропонувати

позачерговим Загальним зборам Товариства призначити її суб'єктом аудиторської діяльності для проведення аудиту Товариства за результатами 2025 року.

Голосували: «За» – одноголосно.

«Проти» – 0.

«Утримався» – 0.

**Рішення прийнято.**

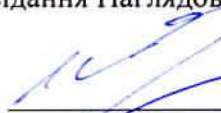
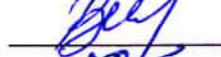
Оскільки порядок денний вичерпано, засідання Наглядової ради АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного» вважається закритим.

Голова Наглядової ради

Заступник Голови Наглядової ради

Секретар Наглядової ради

Члени Наглядової ради

|                                                                                    |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|  | Вірьовкін О. І. |
|  | Балашев А. Д.   |
|  | Гальченко Т. Г. |
|  | Вер'ювкін М. О. |
|  | Дишлюк П.М.     |