

ПРОТОКОЛ № 38/2026

**засідання Наглядової ради акціонерного товариства
«Український науково-дослідний інститут вогнетривів
імені А.С. Бережного» (АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного»)**

м. Харків

18 серпня 2026 р.

Дата проведення: 18 серпня 2026 року.

Час проведення засідання: початок - 13 год. 30 хв. за київським часом.

Місце проведення засідання: в режимі відеоконференції.

Присутні:

Голова Наглядової Ради Вірьовкін Олександр Ігорович

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-виробничим відділом Новікова Ольга Іванівна

Корпоративний секретар Бакшеєва Віра Сергіївна

Відповідно до п. 17.11.5. Статуту АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного» (далі Товариство) засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини членів Наглядової ради від загального складу Наглядової ради. У засіданні беруть участь 4 члена Наглядової ради Товариства, засідання є правомочним.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Розгляд звіту директора про результати фінансово-господарської діяльності АТ "Український науково-дослідний інститут вогнетривів імені А.С. Бережного" за II квартал 2026 року.
2. Погодження проміжного звіту за перше півріччя 2026 року про досягнення цілей діяльності АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного», визначеного у Листі очікувань власника.
3. Розгляд фінансового плану АТ "Український науково-дослідний інститут вогнетривів імені А.С. Бережного" на 2027 рік та прийняття рішення щодо його затвердження.

Слухали з першого питання порядку денного:

Гальченко Тетяну Георгіївну, яка зазначила, що відповідно до пункту 18.19.(2) Статуту АТ "УкрНДІВ імені А.С. Бережного" до компетенції Дирекції відноситься розробка та надання на розгляд й затвердження Наглядовій раді ключових техніко-економічних показників ефективності роботи Товариства, річних та перспективних фінансових планів (бюджети), річних та перспективних інвестиційних планів, інших планів Товариства, підготовка та надання звітів про їх виконання. Згідно з п. 3.2.6. додаткової угоди № 1 від 04.07.2018 до контракту № 712 з

директором АТ "УкрНДІВ імені А.С. Бережного" від 18.05.2016 Директор зобов'язаний звітувати перед Наглядовою радою про результати діяльності Товариства за звітній квартал.

Директор АТ "УкрНДІВ імені А.С. Бережного" Мартиненко Валерій Владленович доповів, що чистий дохід від реалізації науково-технічної продукції інституту в II кварталі 2026 р. склав 3813,0 тис. грн. при плані 3720,0 тис. грн., тобто план виконано на 102,5 %. За II кв. 2026 р. випущено 11,0 т різних видів вогнетривких виробів.

Загальна сума доходів, отриманих за II квартал 2026 року, склала 4141,0 тис. грн. при запланованій сумі доходів 4103,0 тис. грн.

Облікова чисельність працівників інституту станом на 30.06.2026 року склала 62 особи. В II кв. 2026 року продовжував діяти наказ щодо призупинення дії трудових договорів до кінця воєнного стану частині працівників. З урахуванням цього середньооблікова чисельність працівників склала 33 особи.

Сплата податків та зборів до державного бюджету склала 715,0 тис. грн. Загальна сума виплат на користь держави складає 1349,0 тис. грн., при плані 1740,0 тис. грн. Зниження пояснюється звільненням суб'єктів господарювання від сплати податків до місцевих бюджетів за рішенням Харківської міської ради.

Фінансовим результатом діяльності інституту до оподаткування за II квартал 2026 року є прибуток в сумі 49,0 тис. грн. при плані 46,0 тис. грн. Нарахований податок на прибуток в сумі 9,0 тис. грн., чистий фінансовий результат (прибуток) складає 40,0 тис. грн. при плані 38,0 тис. грн. Перевищення чистого прибутку проти запланованого пояснюється збільшенням обсягу реалізації.

Фактичний показник коефіцієнту рентабельності діяльності за II квартал 2026 р. склав 0,0105 при плані 0,0102, що свідчить про збільшення рентабельності діяльності інституту. Коефіцієнт фінансової стійкості за II кв. 2026 р. склав 1,1529, що відповідає оптимальному значенню ($> 1,0$), коефіцієнт поточної ліквідності склав 1,8054, що відповідає оптимальному значенню ($> 1,0$). Згідно Додатку 8 до Методичних рекомендацій застосування критеріїв визначення ефективності управління об'єктами державної власності оцінка фінансово-господарської діяльності інституту визнана задовільною.

Дебіторська та кредиторська заборгованість реальні, не прострочені, інститут не мав заборгованості із виплати зарплати, за газ, електроенергію тощо.

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

Взяти до відома звіт директора про результати фінансово-господарської діяльності АТ "УкрНДІВ імені А.С. Бережного" за II квартал 2026 року.

Інших пропозицій не надходило.

Вирішили:

Взяти до відома звіт директора про результати фінансово-господарської діяльності АТ "УкрНДІВ імені А.С. Бережного" за II квартал 2026 року.

Голосували: «За» – одноголосно.

«Проти» – 0.

«Утримався» – 0.

Рішення прийнято.

Слухали з другого питання порядку денного:

Гальченко Тетяну Георгіївну, яка повідомила, що відповідно до п. 48 "Методичних рекомендацій щодо підготовки листа очікувань власника" затверджених Наказом Мінекономіки від 01 жовтня 2024 року № 24098 підприємство готує щоквартальний проміжний звіт про досягнення цілей діяльності, визначених у Листі очікувань власника, який погоджується Наглядовою радою та після подається вищому органу управління.

Завідувачка планово-виробничим відділом О.І. Новікова доповіла, що основні фінансові показники, які зазначені в Листі очікування власника, а саме коефіцієнт рентабельності діяльності, коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу, коефіцієнт поточної ліквідності, чистий фінансовий результат (прибуток) та податок на прибуток успішно виконуються. Всі інші показники також успішно виконуються. Не виконано планове завдання по двом показникам, а саме: зменшення виплат на користь держави за податковим показником "Інші" пояснюється тим, що рішенням сесії Харківської міськради протягом I півріччя 2026 р для підприємств та організацій міста Харкова скасована плата земельного податку та податку на нерухомість. Фактичний валовий прибуток за I півріччя 2026 року склав 2283,0 тис. грн. при плані 2839,0 тис. грн., що складає 80,4 % до плану. Зменшення фактичного показника валового прибутку в I півріччі 2026 року проти запланованого пояснюється збільшенням виробничої собівартості проти планової за рахунок, в тому числі, перебільшення витрат на електроенергію внаслідок підвищення її вартості. Тим не менш план по чистому фінансовому результату (прибутку) виконано на 106,7%.

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

Погодити проміжний звіт за I півріччя 2026 року про досягнення цілей діяльності АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного», визначеного у Листі очікувань власника, та направити його у Фонд державного майна України.

Інших пропозицій не надходило.

Вирішили:

Погодити проміжний звіт за I півріччя 2026 року про досягнення цілей діяльності АТ «УкрНДІВ імені А.С. Бережного», визначеного у Листі очікувань власника, та направити його у Фонд державного майна України. .

Голосували: «За» – одноголосно.

«Проти» – 0.

«Утримався» – 0.

Рішення прийнято.

Слухали з третього питання порядку денного:

Гальченко Тетяну Георгіївну, яка зазначила, що відповідно до пункту 17.4.(6) Статуту АТ "УкрНДІВ імені А.С. Бережного" до компетенції Наглядової ради Товариства належить розгляд та затвердження планів розвитку Товариства та фінансових планів Товариства.

Завідувачка планово-виробничим відділом О.І. Новікова доповіла, що фінансовий план АТ «Український науково-дослідний інститут вогнетривів імені А.С.Бережного» на 2027 рік складено в умовах воєнного стану, який було введено у зв'язку з військовою агресією РФ проти України указом Президента України від 24 лютого 2022 року N 64/2022 та продовжено

наступними указами Президента України. Фінансовий план розроблено з дотриманням вимог „Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки”, затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 р. № 205 зі змінами.

При плануванні основних показників фінансового плану на 2027 рік враховувалися планові та прогнозні показники фінансового плану на 2026 рік, а також наступні важливі чинники, головний з яких - це агресія РФ проти України, яка продовжується. Також враховувалися постійні обстріли м. Харкова, що призводить до нестабільної роботи інституту; втрата значної частини ринку внаслідок повного або часткового руйнування підприємств - замовників науково-технічної продукції інституту; непередбачені відключення електричних, газових мереж в зимовий період; постійні підвищення цін на сировину, матеріали, енергоносії; переїзд частини працівників інституту за кордон або західну частину України внаслідок знешкодження або руйнування житла працівників.

Чистий дохід від реалізації продукції в 2027 році визначено на підставі основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки згідно Додатку до постанови Кабміну України від 06.08.2025 № 946. За основу взято відсоток до попереднього року внутрішнього валового продукту в розмірі 104,7%.

Таким чином чистий дохід від реалізації продукції в 2027 році буде складати

$$13750,0 \text{ тис. грн.} \times 1,047 = 14396,25 \sim 14400,0 \text{ тис. грн.}$$

де 13750,0 тис. грн. – плановий показник чистого доходу в 2026 році.

В сумі доходів від реалізації в 2027 році в розмірі 14400,0 тис. грн. (р.1000) близько 99,0 % складає дохід від реалізації дослідних партій вогнетривів (14250,0 тис. грн.); дохід від реалізації замовникам послуг зі стандартизації вогнетривів, метрологічного забезпечення вогнетривкового виробництва та визначення властивостей вогнетривів складає 150,0 тис. грн.

Плановий показник фінансового результату діяльності товариства в 2027 році складе 176,0 тис. грн., чистий фінансовий результат (прибуток) складе 144,0 тис. грн., який в 2028 році буде розподілено згідно чинного законодавства.

На 2027 рік плануються виплати на користь держави в сумі 6548,0 тис. грн., тобто на 9,1 % більш прогнозного показника 2026 року з урахуванням фактичного показника першого півріччя 2026 року та на 23,2 % більше фактичного рівня 2025 року.

Основною умовою подальшого ефективного розвитку діяльності інституту є перемога України, припинення воєнних дій, відродження промисловості.

Інститут у 2027 році планує збільшити обсяги науково-технічної продукції інституту та продовжувати роботи по розробленню нових видів сучасних вогнетривів та впровадженню їх в виробництво; вдосконаленню вогнетривкої продукції, що випускається, з метою підвищення її якості та службових характеристик; пошук нових замовників науково-технічної продукції інституту; проведення робіт по зниженню собівартості науково-технічної продукції; проведення активної маркетингової політики. Це дозволить підвищити середньомісячну заробітну плату, чистий прибуток, частину якого буде направлено до фонду дивідендів; в тому числі і на державну частку, зберегти та поновити матеріально-технічну базу інституту та науково-виробничий персонал. Інститут не отримував, не отримує та не планує отримувати бюджетні кошти.

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

Затвердити фінансовий план АТ "Український науково-дослідний інститут вогнетривів імені А.С. Бережного" на 2027 рік та направити його до Фонду державного майна України

Інших пропозицій не надходило.

Вирішили:

Затвердити фінансовий план АТ "Український науково-дослідний інститут вогнетривів імені А.С. Бережного" на 2027 рік та направити його до Фонду державного майна України

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

Голова Наглядової ради

Секретар Наглядової ради

Член Наглядової ради

	Вірьовкін О. І.
	Гальченко Т. Г.
	Вер'ювкін М. О.
	Дишлюк П. М.