



**МІНІСТЕРСТВО ЕКОНОМІКИ,
ДОВКІЛЛЯ ТА СІЛЬСЬКОГО ГОСПОДАРСТВА УКРАЇНИ
Мінекономіки**

Н А К А З

22 серпня 2025 року

№ 300

Київ

Про розгляд звіту про роботу наглядової ради державного підприємства “Поліграфічний комбінат “Україна” по виготовленню цінних паперів” за 2024 рік

Відповідно пункту 4 вимог до звіту про роботу наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, та пунктів 13, 42 Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12, підпункту 14.2.30 пункту 14.2 розділу 14 Статуту державного підприємства “Поліграфічний комбінат “Україна” по виготовленню цінних паперів”, затвердженого наказом Міністерства економіки України від 09.11.2023 № 16902, ураховуючи лист наглядової ради державного підприємства “Поліграфічний комбінат “Україна” по виготовленню цінних паперів” від 27.03.2025 № 04/49,

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити звіт про роботу наглядової ради державного підприємства “Поліграфічний комбінат “Україна” по виготовленню цінних паперів” (далі – Підприємство) за 2024 рік (далі – Звіт).

2. Наглядовій раді Підприємства забезпечити оприлюднення Звіту протягом 2 робочих днів на вебсайті Підприємства.

Міністр

Олексій СОБОЛЕВ

2801



Підписувач: Соболев Олексій Дмитрович
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D04000000C79A0000A45F0700
Дійсний з 06.06.2025 12:32:00 по 06.06.2027 12:32:00

СХВАЛЕНО
протокол засідання наглядової ради
Поліграфкомбінату «Україна»
від «26» березня 2025 р. № 09



ЗВІТ
про роботу наглядової ради
державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна»
по виготовленню цінних паперів»
за 2024 рік

м. Київ – 2025

ЗМІСТ	
Розділ	Сторінка
1. ВСТУП	3
2. ЗАГАЛЬНИЙ СТАН ПІДПРИЄМСТВА	3
3. СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ ПІДПРИЄМСТВА ТА СТАН ЇХ ВИКОНАННЯ	5
4. СТРУКТУРА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ЇЇ КОМІТЕТІВ	11
5. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ЇЇ КОМІТЕТІВ	12
6. ПРІОРИТЕТИ В РОБОТІ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ВЖИТІ НЕЮ ЗАХОДИ, СПРЯМОВАНІ НА ДОСЯГНЕННЯ МЕТИ ПІДПРИЄМСТВА	13
7. ОЦІНКА ДІЯЛЬНОСТІ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ	19
8. Додаток: ЗВІТ ПРО ОЦІНКУ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ	20

ЗВІТ
про роботу наглядової ради
державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна»
по виготовленню цінних паперів» за 2024 рік

1. ВСТУП

Цей Звіт складено на виконання вимог статті 11⁴ Закону України «Про управління об'єктами державної власності», постанови Кабінету Міністрів України від 04.10.2024 № 1139 «Про затвердження Порядку звітування наглядової ради перед уповноваженим органом управління державного унітарного підприємства, загальними зборами господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, про виконання стратегічного плану розвитку, про досягнення коротко- та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових цілей його діяльності, визначених у листі очікувань власника», підпункту 29 пункту 10.3 розділу 10 Статуту державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів» (далі – Поліграфкомбінат «Україна», підприємство) пункту 2.3 Положення про наглядову раду Поліграфкомбінату «Україна» (далі – Положення про наглядову раду, Наглядова рада відповідно) та у відповідності до кращих практик корпоративного управління.

2. ЗАГАЛЬНИЙ СТАН ПІДПРИЄМСТВА

Підприємство засноване на державній власності, належить до сфери управління Міністерства економіки України (далі – Уповноважений орган управління) та є державним комерційним підприємством, яке працює в ринкових умовах та володіє сучасними технологіями виготовлення друкованої продукції.

Підприємство утворено з метою забезпечення реалізації економічних інтересів держави, задоволення потреб населення та суб'єктів господарювання будь-якої форми власності в бланках документів, що потребують використання спеціальних елементів захисту, а також виконання робіт, пов'язаних із поліграфічним виробництвом, організацією редакційно-виробничого процесу та отримання прибутку.

Поліграфкомбінат «Україна» спеціалізується на виготовленні бланків для оформлення результатів надання адміністративних послуг; бланків ідентифікаційних документів, що посвідчують особу та підтверджують громадянство України; бланків інших документів, які відповідно до законодавства потребують використання спеціальних елементів захисту; марок акцизного податку для тютюнових виробів та алкогольних напоїв; знаків поштової оплати; спеціальних бланків нотаріальних документів тощо.

Підприємство є юридичною особою публічного права. Відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 04.03.2015 № 83 Поліграфкомбінат

«Україна» віднесено до переліку підприємств, які мають стратегічне значення для економіки і безпеки держави. Наказом Міністерства економіки України від 26.01.2024 № 2485 Поліграфкомбінат «Україна» визначено критично важливим для функціонування економіки та забезпечення життєдіяльності населення в особливий період.

Наказом Державної податкової служби України від 20.10.2023 № 872 Поліграфкомбінат «Україна» включено до Реєстру великих платників податків на 2024 рік.

Відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 23.02.2011 № 138 «Про затвердження Порядку відрахувань до державного бюджету частини чистого прибутку (доходу) державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями» розмір відрахувань Поліграфкомбінатом «Україна» частини чистого прибутку до загального фонду державного бюджету становить 80 % чистого прибутку підприємства.

Підприємство діє на принципах повної господарської самостійності та самоокупності, самостійно планує свою діяльність, несе відповідальність за її наслідки та виконання зобов'язань перед бюджетами, державними цільовими фондами і контрагентами.

На підприємстві з 2013 року діє інтегрована система менеджменту (далі – ІСМ), яка включає менеджмент: якості, охорони здоров'я та безпеки праці, охорони навколишнього середовища, інформаційної безпеки, режиму та безпеки при виготовленні захищеної продукції, системи управління щодо протидії корупції. Діюча ІСМ відповідає вимогам оновлених міжнародних стандартів ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO/IEC 27001:2013, ISO 45001:2018, ISO 14298:2021 (рівень “Урядовий”), ISO 37001:2018 і впроваджена задля виходу на міжнародні ринки збуту. Підприємство з 2013 року є членом німецької асоціації досліджень графічних печатних технологій FOGRA.

Діяльність Поліграфкомбінату «Україна» безпосередньо залежить від політики держави та законодавства, яка направлена на забезпечення потреби, в першу чергу, державних органів в бланках документів. Виготовлення захищеної продукції здійснюється відповідно до вимог чинного законодавства та нормативних актів України, що впливає на непрогнозований спад або підвищення попиту.

Слід відмітити, що робота підприємства у 2024 році відбувалась в умовах воєнного стану, внаслідок чого на господарську діяльність суттєво впливали зовнішні чинники, зокрема нестабільність курсу національної валюти, обмеження енергопостачання та підвищення цін на енергоносії, непрогнозовані потоки внутрішньої та зовнішньої міграції населення тощо.

Враховуючи вплив зовнішніх факторів знизився попит на продукцію, яку виготовляє Поліграфкомбінат «Україна», крім паспорта громадянина України, паспорта громадянина України для виїзду за кордон.

Внутрішня та зовнішня міграція населення та прийняття законодавчих актів про мобілізацію вплинули на суттєве зростання замовлень на виготовлення паспорта громадянина України та паспорта громадянина України для виїзду за кордон.

Разом з тим, запровадження електронних документів для громадян України, обмеження ринку нерухомості і зниження попиту на нотаріальні послуги впливає на попит бланкової продукції (посвідчень водія, нотаріальних бланків) та відповідне зменшення замовлень.

Окремим чинником, що також матиме вплив на обсяги виробництва, є запровадження електронних марок акцизного податку для маркування алкогольної продукції та тютюнових виробів відповідно до Закону України від 29 червня 2023 року № 3173-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України у зв'язку із запровадженням електронної простежуваності обігу алкогольних напоїв, тютюнових виробів та рідин, що використовуються в електронних сигаретах».

Разом з тим, у 2024 році Поліграфкомбінат «Україна» виконав усі договірні зобов'язання по виготовленню документів, що потребують використання спеціальних елементів захисту.

3. СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ ПІДПРИЄМСТВА ТА СТАН ЇХ ВИКОНАННЯ

Стратегічний план розвитку підприємства на 2024 рік

Стратегічним планом розвитку державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів» на 2022-2024 роки, затвердженим в.о. Міністра економіки України Фоменко І.О. від 02.01.2023 року (зі змінами, лист Мінекономіки від 10.10.2023 № 2803-13/54680), визначено наступні стратегічні цілі та заходи з їх виконання:

Ціль 1. Утримання частки українського ринку випуску захищеної продукції на рівні більше 75% та забезпечення високої прибутковості підприємства - отримання чистого прибутку на рівні понад 250 млн грн щорічно протягом 2022-2024 років, у тому числі за рахунок ефективного управління активами та постійного покращення якості продукції.

Завдання на 2024 рік: Модернізація існуючого, заміна застарілого обладнання новим сучасним та запровадження нових прогресивних технологій виготовлення друкованої захищеної продукції.

Виконання у 2024 році: Підприємством забезпечено отримання чистого прибутку на рівні 422 563 тис. грн (при плановому показнику 305 182 тис. грн).

Придбано виробниче устаткування: PowerPerso ID-3 з персоналізації документів ID-3, систему листового струменевого друку та контролю якості на базі DOMINO K600i та вантажний ліфт БСК-2 для виробничих приміщень. Розроблено проектні документації щодо: капітального ремонту вантажних ліфтів, реконструкції системи вентиляції виробничих приміщень. Придбано та оновлено мережеве обладнання та запасні частини серверного обладнання (жорстких дисків, оперативної пам'яті).

Відповідно до аналізу, проведеного підприємством, замовлення з виготовлення Поліграфкомбінатом «Україна» бланків документів, у т.ч.

захищеної продукції, перевищує 75% загальних обсягів закупівель, проведених у сегменті «Друкована та супутня продукція» електронної платформи Прозорро.

Ціль 2. Виконання індивідуального плану заходів з корпоративного управління підприємством (відповідно до керівних принципів корпоративного врядування за стандартами ОЕСР) до кінця 2023 року.

Виконано у 2023 році.

Ціль 3. Запровадження виробництва нових надсучасних біометричних документів з переліку документів, зазначених у Законі України «Про Єдиний державний демографічний реєстр та документи, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус» відповідно до сучасних вимог замовників продукції та чинного законодавства.

Завдання 3.1. на 2024 рік: Запровадження використання у технологічних процесах виготовлення ідентифікаційних документів новітніх матеріалів, що дозволить здійснювати конкурентоспроможні пропозиції бланків ідентифікаційних документів на міжнародному ринку.

Виконання у 2024 році: Підприємством розроблено та використовується в поточній діяльності цілий ряд нових унікальних технологій виготовлення та персоналізації бланків документів, а також матеріалів. Зокрема використання спеціальних елементів захисту, спеціальних видів друку: цифровий, офсетний вологий, офсетний УФ, ірисовий, трафаретний, високий, а також спеціальних видів захищеного паперу та фарб, голографічних захисних елементів, дифракційні оптико-змінних елементів, персоналізації способом лазерного гравіювання, термодруку та струминного друку. Забезпечено функціонування обладнання інтагліо-друку. Продукція, що виготовляється підприємством відповідає сучасним міжнародним вимогам.

Завдання 3.2. на 2024 рік: Запровадження нової операційної системи JSOP4 для використання під час персоналізації нових біометричних документів та здійснення апгрейду або часткової заміни програмно-апаратного комплексу Центр сертифікації ключів ІСАО.

Виконання у 2024 році: Введено в експлуатацію Центр сертифікації ключів ІСАО (ПАК ЦСК ІСАО). Проведено державну експертизу ПАК ЦСК ІСАО у сфері технічного та криптографічного захисту інформації.

Ціль 4. Оптимізація бізнес-процесів, в тому числі шляхом впровадження сучасних технологій та автоматизації робочих місць.

Завдання 4.1. на 2024 рік: Придбання та впровадження нової облікової системи з агрегацією всіх облікових та аналітичних завдань, забезпечення автоматизованого обліку з повною інтеграцією оперативного, фінансового, бухгалтерського та складського обліку на підприємстві на основі сучасної системи автоматизації.

Виконання у 2024 році: З метою автоматизації виробничих та управлінських процесів, впровадження ERP та MIS систем управління підприємством згідно календарного план-графіку на протязі 2024 року

здійснювалися заходи з впровадження та експлуатації інформаційної системи управління підприємством (в частині бухгалтерського обліку, податкового обліку, розрахунку заробітної плати та обліку персоналу) на базі платформи A5 ERP.

Ціль 5. Забезпечення ефективного використання державного майна.

Завдання на 2024 рік: Забезпечення сталої прибутковості підприємства та досягнення наступних ключових критеріїв: показника рентабельності активів на рівні не нижче ніж 10 %, показника рентабельності EBITDA на рівні не нижче ніж 15 %, значення коефіцієнту фінансової стійкості на рівні не менше 3,5.

Виконання у 2024 році: показник рентабельності активів 14,78 %, показник рентабельності EBITDA 18,73 %, значення коефіцієнту фінансової стійкості 6,66.

Ціль 6. Підвищення ефективності заходів щодо забезпечення захисту та безпеки процесу виготовлення продукції, запобігання несанкціонованому проникненню на територію підприємства сторонніх осіб і транспортних засобів, посилення контролю за внесенням/винесенням товарно-матеріальних цінностей.

Завдання 6.1. на 2024 рік: Побудова демілітаризованої зони (DMZ) у відділі дизайну для забезпечення контролю та запобігання витоку інформації відповідно до вимог стандарту ISO 14298:2013.

Виконання у 2024 році: За результатами аналізу стану захищеності інформаційних систем та мереж на підприємстві відповідно до вимог стандарту ISO 14298:2013 у 2023 році, а також проходження контрольного аудиту на відповідність сертифікаційними вимогами INTERGRAF, побудована мережа відповідає вимогам щодо захисту від зовнішніх впливів, забезпечує контроль інформації та запобігає її витоку.

Завдання 6.2. на 2024 рік: Побудова комплексної системи захисту мережі від сучасних кіберзагроз, удосконалення безперебійного функціонування систем перешкоджання витоків інформації з подальшою модернізацією, інтеграцією і автоматизацією з існуючою SIEM (система моніторингу, аналізу та кореляції подій).

Виконання у 2024 році: Проведено процедуру закупівлі та розгортання поштового серверу, антивірусного програмного забезпечення, системи запобігання вторгненням та мережових пасток, програмного забезпечення з тестування мережі на вразливості, програмного забезпечення з попередження витоку конфіденційної інформації, системи аналітики дій користувачів.

Завдання 6.3. на 2024 рік: Модернізація охоронної системи периметру внутрішньої території із застосуванням сучасних технічних засобів безпеки для захисту від проникнення на внутрішню територію Поліграфкомбінату “Україна”.

Виконання у 2024 році: Розроблено проектну документацію щодо реконструкції комплексу технічних засобів безпеки, інженерно-технічних засобів і споруд безпеки та охорони внутрішньої території та проведено її експертизу.

Завдання 6.4. на 2024 рік: Модернізація систем охоронної сигналізації, відео нагляду та контролю доступу в приміщеннях Державного центру персоналізації документів (ДЦПД), цеху виготовлення бланків на пластиковій основі та платіжних карток (ЦВБнаПОтаПК), редакційно-видавничому корпусі (РВК - адмінбудівля) з 6 по 12 поверхи та книжково-журнальному корпусі (КЖК).

Виконання у 2024 році: Розроблено проектну документацію щодо реконструкції систем охоронної сигналізації, відеонагляду та контролю доступу в приміщеннях Державного центру персоналізації документів (ДЦПД) та проведено її експертизу.

Ціль 7. Реалізація заходів по впровадженню енергозберігаючих технологій.

Завдання у 2024 році: Приведення виробничих енергоспоживаючих процесів підприємства до оптимальніших показників.

Виконання у 2024 році: З метою збереження енергоресурсів підприємства проведено наступні заходи: виконано ремонтні роботи та теплоізоляцію ділянок теплової мережі, замінено застарілі та пошкоджені трубопроводи на сучасні енергоефективні попередньоізольовані трубопроводи; виконано капітальний ремонт по утепленню фасадів адміністративно - побутового корпусу, пресової та транспортної галереї; проведено часткову заміну вікон на металопластикові вікна з двокамерним склопакетом, введено в експлуатацію два енергозберігаючі компресори стиснутого повітря, які забезпечують роботу поліграфічного обладнання; виконано реконструкцію системи моніторингу, автоматизації, комерційного та технічного обліку теплової енергії (АСМУ) теплових пунктів; встановлено датчики руху для освітлення; підготовлено документацію для проведення комплексного енергетичного обстеження будівель Поліграфкомбінату «Україна» та визначення класу їх енергетичної ефективності; розроблено та затверджено План заходів щодо стабільної роботи із забезпечення роботи Поліграфкомбінату «Україна» під час зимового періоду 2024/2025 року в умовах можливих «блек-аутів».

Ціль 8. Ефективне використання кадрового потенціалу.

Завдання 8.1. у 2024 році: Розробка концепції розвитку персоналу підприємства, створення ефективних механізмів використання потенціалу трудових ресурсів підприємства та процесу добору персоналу для планування потреб у професійних кадрах на підприємстві. Реалізація програми професійного розвитку працівників підприємства згідно з перспективним планом підготовки персоналу.

Виконання у 2024 році: розроблено концепцію та ряд заходів, які включені до Стратегічного плану розвитку підприємства на 2025-2029 рік.

Завдання 8.2. у 2024 році: Підвищення рівня заробітної плати відповідно до галузевої угоди та Колективного договору, вдосконалення системи мотивації праці на підприємстві.

Виконання у 2024 році: Законом України «Про Державний бюджет України на 2024 рік» було передбачено підвищення розміру мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму. Підвищення рівня заробітної плати відповідно до галузевої угоди та Колективного договору працівникам управлінського персоналу в 2024 році підвищено розмір посадових окладів в середньому на 12,8 %, а працівникам виробничого персоналу в середньому на 19,4 %.

З урахуванням наведеного, стратегічні цілі підприємства у 2024 році реалізовані майже повністю, а основні фінансові показники мають позитивну динаміку та перевиконані. Поряд з цим, інвестиційна та інноваційна діяльність не реалізована в повному обсязі у зв'язку з військовим станом, мобілізацією та зміною окремих заходів щодо здійснення капітальних інвестицій.

Ключові показники ефективності діяльності наглядової ради

Відповідно до Закону України «Про управління об'єктами державної власності» та згідно з наказом Мінекономіки від 15.03.2024 № 6891 Наглядовій раді Поліграфкомбінату «Україна» затверджено показники ефективності діяльності Наглядової ради (далі – КПЕ) на 2024 рік.

Дані щодо виконання КПЕ за підсумками діяльності у 2024 році представлено у таблиці.

Таблиця – виконання КПЕ за підсумками діяльності у 2024 році

№ з/п	Найменування завдання/ показника	Фактичний показник у 2024 році
1.	Забезпечення сталої прибутковості підприємства: - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не менше 2,65 млрд. грн; - чистий фінансовий результат не менше 305 млн. грн;	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 3,28 млрд. грн; Чистий фінансовий результат 422,5 млн. грн
2.	Рентабельність діяльності не нижче ніж 11,5%	Рентабельність діяльності 12,86%
3.	Коефіцієнт фінансової стійкості не менше 8,54	Коефіцієнт фінансової стійкості 6,66*
4.	Погодження оновленої Стратегії підприємства	Погоджено рішенням наглядової ради від 07.02.2024

5.	Забезпечення ефективної реалізації антикорупційної програми підприємства (впровадження (вжиття заходів щодо впровадження) системи управління щодо протидії корупції відповідно до вимог національного законодавства та стандарту ДСТУ ISO 37001:2018 (ISO 37001:2016, IDT) «Системи управління щодо протидії корупції. Вимоги та настанови щодо застосування»);	Отримано сертифікат відповідності ICM Поліграфкомбінату «Україна» вимогам ISO 37001 від 23.07.2024 № 200242400011461 зі строком дії до 22.07.2027
6.	Сумлінне здійснення повноважень та виконання обов'язків члена наглядової ради, передбачених законодавством, умовами цивільно-правових договорів, укладеними з членами наглядової ради, Статутом підприємства, положенням про наглядову раду підприємства, внутрішніми документами підприємства	Всі члени наглядової ради здійснювали повноваження та виконували обов'язки члена наглядової ради, передбачені законодавством
7.	Встановлення та затвердження показників ефективності використання державного майна і прибутку, а також майнового стану підприємства, які враховуються під час укладання контракту з директором підприємства і передбачають виконання завдань, що постають перед підприємством, інформування Уповноваженого органу управління про своєчасне та ефективне виконання таких показників	Відповідні показники ефективності використання державного майна і прибутку, а також майнового стану Підприємства встановлені в додатку до контракту з Директором. Про розгляд даного питання наглядова рада інформувала Уповноважений орган управління шляхом надсилання листів щодо прийнятих рішень та відповідних копій протоколів засідань наглядової ради
8.	Встановлення та затвердження умов, диференційованих показників преміювання директора підприємства, попереднього погодження наглядовою радою нарахування премій за підсумками роботи за рік для подальшого погодження Уповноваженим органом управління, інформування Уповноваженого органу управління про своєчасне та ефективне виконання таких показників	Відповідні умови, диференційовані показники преміювання директора підприємства встановлені в додатку до контракту з Директором. Про розгляд даних питань наглядова рада інформувала Уповноважений орган управління шляхом надсилання листів щодо прийнятих рішень та відповідних копій протоколів засідань наглядової ради

** незважаючи на високий рівень показника, досягнення запланованого показника було ускладнено обставинами обумовленими воєнним станом (зокрема неповним обсягом реалізації капітальних інвестицій через військові ризики та високим обсягом зобов'язань, пов'язаних з вчасним формуванням достатньої кількості запасів). Слід також враховувати, що фактичне значення даного показника протягом 2019-2023 років коливалось від 5,33 до 7,46.*

Аналіз досягнення фінансових показників ефективності діяльності Наглядової ради у 2024 році свідчить про їх виконання.

Зокрема, чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у 2024 році становив 3,28 млрд. грн, а чистий фінансовий результат 422,5 млн. грн.

Рентабельність діяльності у 2024 році становила 12,86 %.

Коефіцієнт фінансової стійкості у 2024 році становив 6,66 % та незважаючи на недосягнення запланованого показника через об'єктивні обставини, має тенденцію до збільшення в порівнянні з 2023 роком (становив 5,47 % при плановому трирічному показнику (2021-2023) > 3,5 %).

Щодо нефінансових показників, варто зазначити, Наглядова рада в достатній мірі забезпечила вжиття заходів в межах її компетенції для реалізації покладених на неї завдань. Нефінансові показники виконані в повному обсязі.

4. СТРУКТУРА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ЇЇ КОМІТЕТІВ

Наказом Міністерства економіки і торгівлі України від 19.02.2018 № 221 (зі змінами від 15.03.2024 № 6890) затверджено Положення про наглядову раду державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів», яким встановлено її кількісний та якісний склад: п'ять осіб, з яких три члени є незалежними, два – представниками держави.

Наказом Міністерства економіки України від 09.03.2023 № 1254 «Деякі питання наглядової ради державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів» призначено двох незалежних членів Наглядової ради і двох членів Наглядової ради – представників держави та затверджено такий персональний склад:

Гончарук Олег Анатолійович – незалежний член Наглядової ради;

Мар'євич Костянтин Михайлович – член Наглядової ради - представник держави;

Містюк Олег Олександрович – незалежний член Наглядової ради;

Соляник Юлія Валеріївна – член Наглядової ради - представник держави.

Протягом 2024 року у персональному складі Наглядової ради відбулися зміни. Наказом Міністерства економіки України від 24.04.2024 № 10672 незалежним членом Наглядової ради призначено Русняка Павла Юрійовича.

Всі члени Наглядової ради відповідали вимогам, встановлених Законом України «Про управління об'єктами державної власності» та Статутом підприємства. Усі незалежні члени Наглядової ради у 2024 році відповідали вимогам щодо незалежності, встановлених статтею 11³ Закону та Статутом підприємства.

Станом на 31.12.2024 року персональний склад Наглядової ради складав:

Голова Наглядової ради – Мар'євич Костянтин Михайлович.

Члени Наглядової ради:

Гончарук Олег Анатолійович;

Містюк Олег Олександрович;

Русняк Павло Юрійович;

Солянік Юлія Валеріївна.

Відповідно до Положення про наглядову раду, Наглядовою радою утворюються 2 комітети: комітет з питань аудиту та комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Поліграфкомбінату «Україна».

Станом на 31.12.2024 року:

- *Персональний склад комітету з питань аудиту Наглядової ради:*

Голова комітету – Містюк Олег Олександрович.

Члени комітету:

Гончарук Олег Анатолійович;

Русняк Павло Юрійович (з 31.05.2024 р.);

Солянік Юлія Валеріївна.

- *Персональний склад комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Поліграфкомбінату «Україна»:*

Голова комітету – Гончарук Олег Анатолійович.

Члени комітету:

Мар'євич Костянтин;

Містюк Олег Олександрович;

Русняк Павло Юрійович (з 31.05.2024 р.).

Таким чином, персональний склад комітетів Наглядової ради відповідає вимогам Статуту підприємства в частині більшості незалежних членів Наглядової ради серед членів комітетів, а також в частині головування у комітетах незалежних членів Наглядової ради.

5. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ЇЇ КОМІТЕТІВ

Формою роботи Наглядової ради та її комітетів є засідання, які можуть бути плановими та позаплановими. Засідання Наглядової ради вважається правоможним, якщо на ньому присутні більше половини членів Наглядової ради від її загального складу.

Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. При цьому член Наглядової ради має право письмово викласти окрему думку з питань, що розглядаються. У разі рівного розподілу голосів вирішальним є голос голови.

Засідання Наглядової ради проводиться у формі спільної присутності членів Наглядової ради для обговорення питань порядку денного та голосування. Спільна присутність включає можливість участі членів Наглядової ради у засіданні дистанційно з використанням програмно-технічного комплексу або шляхом проведення аудіо- чи відеоконференції.

За рішенням голови Наглядової ради засідання Наглядової ради можуть проводитися шляхом заочного голосування (опитування) у порядку, установленому Положенням про наглядову раду.

Відповідно до Положення про наглядову раду, планові засідання Наглядової ради проводяться не менше ніж один раз на квартал відповідно до

плану, затвердженого Наглядовою радою, засідання комітетів Наглядової ради – раз на півроку.

У 2024 році Наглядова рада провела 22 засідання у формі спільної присутності. Розглянуто 107 питань.

Засідання відбувалися залежно від потреб господарської діяльності підприємства кожного місяця.

Комітетом з питань аудиту Наглядової ради проведено 16 засідань у формі спільної присутності.

Комітетом з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам державного Поліграфкомбінату «Україна» проведено 13 засідань у формі спільної присутності.

Інформація щодо участі членів Наглядової ради у засіданнях Наглядової ради та засіданнях її комітетів у 2024 році:

Член Наглядової ради	Участь у засіданнях Наглядової ради/всього засідань	Участь у засіданнях Комітету з питань аудиту/всього засідань	Участь у засіданнях Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Підприємства/всього засідань
Гончарук О.А.	22/22	16/16	13/13
Мар'євич К.М.	22/22	X	13/13
Містюк О.О.	22/22	16/16	13/13
Русняк П.Ю.	22/22	11/11	6/6
Солянік Ю.В.	22/22	15/16	X

6. ПРІОРИТЕТИ В РОБОТІ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ВЖИТІ НЕЮ ЗАХОДИ, СПРЯМОВАНІ НА ДОСЯГНЕННЯ МЕТИ ПІДПРИЄМСТВА

Наглядова рада Поліграфкомбінату «Україна» є органом управління підприємством, що в межах компетенції, визначеної законодавством і Статутом, контролює та регулює діяльність директора підприємства, який є підзвітним Наглядовій раді.

У 2024 році робота Наглядової ради Поліграфкомбінату «Україна» зосереджувалась на таких основних напрямках:

1. Здійснення нагляду за ефективністю управління та фінансово-господарською діяльністю підприємства

2. Координація та контроль діяльності директора підприємства, дотриманням умов контракту з ним

3. Розвиток стратегічного планування діяльності підприємства

4. Забезпечення ефективного корпоративного управління

5. Підвищення ефективності антикорупційної діяльності та прозорості роботи підприємства

З метою забезпечення належного нагляду за ефективністю управління та фінансово-господарською діяльністю підприємства протягом 2024 року Наглядовою радою розглядалися такі питання:

- звіти про виконання фінансових планів Поліграфкомбінату «Україна» за IV квартал 2023 року та за 2023 рік, за I, II та III квартали 2024 року;

- звіти про виконання показників ефективності використання державного майна і прибутку, а також майнового стану підприємства за IV квартал 2023 року та за 2023 рік, за I, II та III квартали 2024 року;

- погодження (в межах статутних повноважень) укладення значних господарських зобов'язань, ринкова вартість яких становить від 10 % до 25 % вартості активів підприємства, за даними останньої річної фінансової звітності, з особливою увагою щодо дотримання процедур публічних закупівель (або підстав їх незастосування), підстав обрання контрагента, відповідності умов правочину ринковим тощо;

- затвердження критеріїв відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Поліграфкомбінату «Україна».

Для забезпечення своєчасного проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Поліграфкомбінату «Україна» за 2023 рік Наглядовою радою у грудні 2023 року обрано незалежного аудитора, визначено умови договору про надання аудиторських послуг, що укладається з ним, та встановлено розмір оплати його послуг.

В ході конкурсного відбору за рекомендацією Комітету з питань аудиту Наглядової ради незалежним аудитором для проведення аудиту фінансової звітності Поліграфкомбінату «Україна» за 2023 рік обрано учасника, що запропонував найнижчу ціну, – ТОВ Аудиторська компанія «КРОУ Україна», код ЄДРПОУ 33833362.

За результатами проведення обов'язкового аудиту, з урахуванням рекомендацій Комітету з питань аудиту, Наглядовою радою розглянуто Звіт незалежного аудитора та надано відповідні рекомендації директору Підприємства.

З метою забезпечення планування фінансово-господарської діяльності на 2025 рік Наглядовою радою подавалися пропозиції Уповноваженому органу щодо проекту листа очікувань власника та щодо максимального обсягу капітальних інвестицій на 2025 рік.

Протягом звітного періоду Наглядовою радою в рамках статутних повноважень здійснювалася координація та контроль діяльності директора Підприємства, зокрема, розглядалися звіти про виконання умов, диференційованих показників преміювання директора Поліграфкомбінату «Україна» за підсумками роботи за IV квартал 2023 року, I, II та III квартали 2024 року, а також проводився аналіз проміжних (щомісячних) звітів директора про фінансово-економічний та господарський стан Підприємства.

Крім того, Наглядова рада у 2024 році вносила зміни до контракту з директором Поліграфкомбінату «Україна» від 16.08.2021 № 1 щодо:

- встановлення умов, диференційованих показників преміювання директора Поліграфкомбінату «Україна» за підсумками роботи за квартал та за 2024 рік;

- встановлення розміру посадового окладу директора Підприємства у зв'язку з підвищенням мінімального посадового окладу (ставки) працівника основної професії;

- зміни терміну дії та приведення положень контракту до норм Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо вдосконалення корпоративного управління» від 22 лютого 2024 року № 3587-IX.

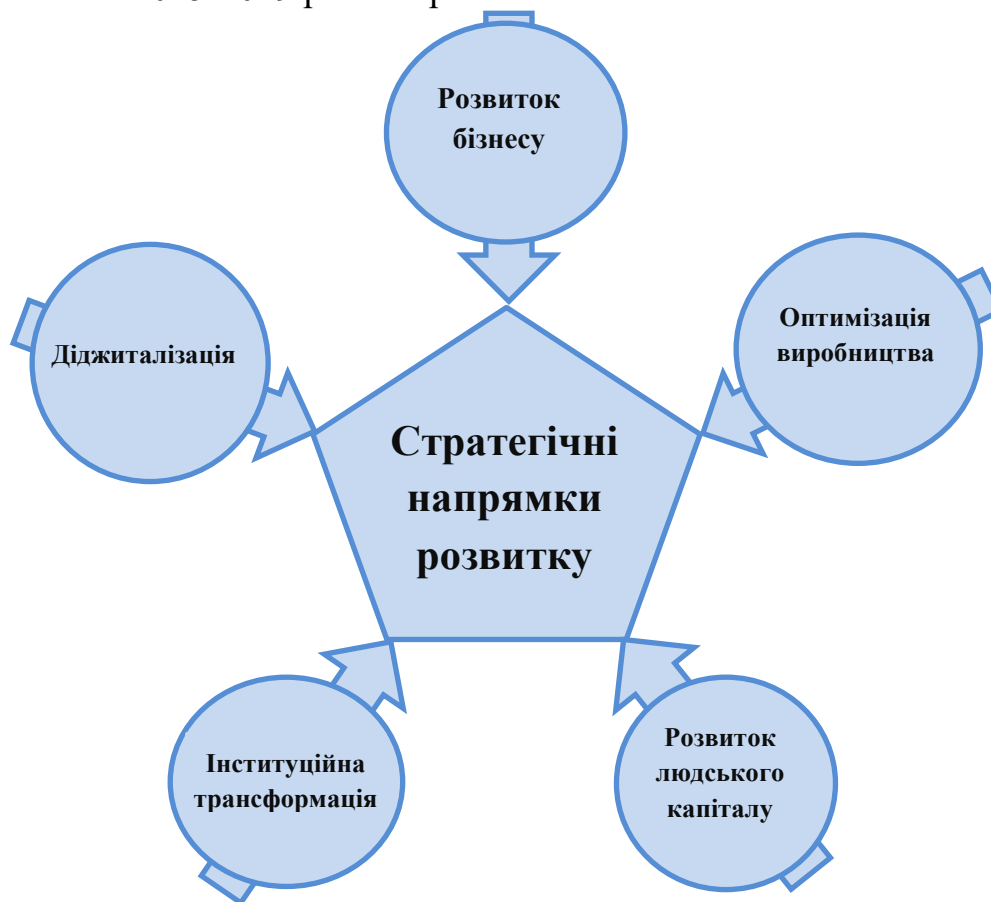
Також Наглядовою радою приймалися рішення щодо погодження надання директору Підприємства частини щорічної основної оплачуваної відпустки; врегулювання потенційного/реального конфлікту інтересів директора Підприємства.

За безпосередньої участі Наглядової ради у 2024 році на Підприємстві здійснювалася робота зі стратегічного та середньострокового планування діяльності Поліграфкомбінату «Україна», зокрема, забезпечено розроблення та прийняття загальної Стратегії.

У процесі розробки Стратегії проведено дослідження глобальних, національних, галузевих трендів та їх вплив на діяльність Поліграфкомбінату «Україна, PESTLE та SWOT аналізи, встановлено фактори впливу, визначено основні стратегічні напрямки розвитку, розроблено мапу завдань для реалізації Стратегії, а також визначено візію, місію та цінності діяльності колективу Поліграфкомбінату «Україна».

З метою урахування пропозицій та зауважень до проекту Стратегії, а також залучення до участі у її розробці представника Уповноваженого органу управління (далі – Уповноважений орган), Наглядовою радою направлялися відповідні листи від 07.09.2023 № 04/55 та від 01.02.2024 №04/18. Враховуючи відсутність зауважень та пропозицій від Уповноваженого органу Наглядова рада рішенням від 07.02.2024 (протокол № 05) погодила Стратегію державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів».

Основними стратегічними напрямками розвитку Поліграфкомбінату «Україна» на 2025-2029 роки Стратегією визначено:



У звітному періоді розроблено проект Стратегічного плану розвитку підприємства на 2025-2029 роки, що передбачає реалізацію основних стратегічних напрямів розвитку та досягнення цілей Стратегії. Також наказом підприємства № 186 від 31.12.2024 затверджено План реалізації Стратегії на 2025 рік.

Довідково: Стратегічний план розвитку підприємства на 2025-2029 рр. затверджено рішенням Наглядової ради від 21.02.2025 (протокол № 06).

З метою забезпечення середньострокового планування діяльності підприємства Наглядовою радою подавалися пропозиції Уповноваженому органу щодо окремих фінансових показників, обсягів виплат на користь держави, бюджетного фінансування та квазіфіскальних операцій у плановому році та у середньостроковій перспективі на 2025-2027 роки.

З метою забезпечення ефективного корпоративного управління на підприємстві здійснювався контроль за функціонуванням системи внутрішнього контролю, в тому числі шляхом забезпечення організаційної незалежності структурних підрозділів з питань комплаєнс, управління ризиками та внутрішнього аудиту, які створюються та ліквідуються за рішенням Наглядової ради, підзвітні та підконтрольні їй, а також координуються Комітетом з питань аудиту Наглядової ради. Зокрема, Наглядовою радою затверджено плани заходів з комплаєнс, управління ризиками та внутрішнього аудиту на 2024 рік (протокол № 02 від 10.01.2024)

та здійснювалося систематичне заслуховування звітів про роботу за відповідними напрямками.

З метою організації роботи підрозділу з питань комплаєнс Наглядовою радою затверджено Порядок проведення комплаєнс-аудиту Поліграфкомбінату «Україна» (протокол № 07 від 28.02.2024). В рамках виконання запланованих заходів підрозділом з 2024 року проводяться комплаєнс-аудити (зокрема, щодо організації ведення договірної роботи, з питань закупівель тощо). За результатами проведених аудитів керівництву підприємства підготовлено рекомендації для вдосконалення роботи за відповідними напрямками.

Також підрозділом з питань комплаєнс, у співпраці зі Службою забезпечення дотримання антикорупційних норм підприємства, розроблено оновлений Порядок проведення антикорупційної перевірки ділових партнерів Поліграфкомбінату «Україна», який затверджено наказом підприємства № 80 від 05.06.2024 року.

В рамках виконання заходів з управління ризиками Наглядовою радою затверджено Політику з управління ризиками (протокол № 08 від 27.03.2024). Відповідно до Політики процес моніторингу діяльності з управління ризиками на підприємстві передбачає, зокрема, здійснення аналізу інформації та документів, отриманих від власників ризиків, що підтверджують виконання заходів, визначених відповідними планами з обробки ризиків. Підрозділ з управління ризиками забезпечує відстеження стану виконання заходів з управління ідентифікованими ризиками шляхом постійного моніторингу, аналізу, коригування наявних та розробки спільно з власниками ризиків нових заходів з управління ідентифікованими ризиками та можливостями.

За результатами аналізу запланованих та вжитих власниками ризиків заходів для мінімізації чи недопущення їх виникнення у 2024 році вбачається задовільне функціонування системи з управління ризиками (відсутність випадків настання чи перевищення критичного рівня ідентифікованих ризиків, а також нових ризиків, що можуть суттєво вплинути на роботу підприємства). Щодо окремих питань, що потребували додаткового опрацювання надано відповідні рекомендації керівництву підприємства щодо мінімізації чи недопущення виникнення ідентифікованих ризиків, рівень яких було визначено як середній та високий, а також опрацьовано питання інших ризиків, що можуть мати негативний вплив на діяльність підприємства.

З метою удосконалення та підвищення якості діяльності з внутрішнього аудиту Наглядовою радою затверджено у новій редакції положення про структурний підрозділ внутрішнього аудиту, Порядок здійснення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту підприємства та Програму забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту Бюро внутрішнього аудиту підприємства на 2024 рік.

В рамках діяльності з внутрішнього аудиту забезпечено співпрацю відповідного підрозділу з Комітетом з питань аудиту Наглядової ради. Комітетом з питань аудиту забезпечується вжиття заходів щодо запобігання неправомірному втручання третіх осіб у будь-які питання, пов'язані зі здійсненням діяльності з внутрішнього аудиту, у тому числі щодо планування

діяльності. За результатом виконання заходів, передбачених планом проведено два внутрішні аудити.

З метою усунення та недопущення виявлених аудиторськими дослідженнями порушень і недоліків у подальшому надано рекомендації (зокрема, щодо удосконалення методичного забезпечення формування фінансового плану підприємства, вжиття заходів удосконалення системи внутрішнього контролю; оновлення облікової політики підприємства, вирішення питань списання основних засобів, які не використовуються та не підлягають відновленню тощо).

Також підрозділом внутрішнього аудиту забезпечено співпрацю із зовнішніми аудиторами (підтвердження фінансової звітності за 2023 рік) з питань необхідності та доцільності проведення коригувань в бухгалтерському обліку та відображення в бухгалтерському та податковому обліку окремих господарських операцій.

З метою вдосконалення роботи підприємства розроблено нову редакцію Положення про Наглядову раду Поліграфкомбінату «Україна», яку опрацьовано спільно з Уповноваженим органом, та затверджено наказом Мінекономіки від 15.03.2024 № 6890. У зв'язку з чим, Наглядовою радою оновлено положення про комітети Наглядової ради та положення про корпоративного секретаря (протокол № 09 від 24.04.2024).

Окрему увагу Наглядова рада приділяла формуванню антикорупційної політики на підприємстві. Систематично відбувалися заслуховування керівника Служби забезпечення дотримання антикорупційного законодавства, зокрема, в частині виконання Антикорупційної програми Поліграфкомбінату «України» у 2023 році та 1-му півріччі 2024 року, а також інформації щодо наявності чи відсутності корупційних порушень зі сторони посадових осіб та інших працівників підприємства, у тому числі в частині взаємовідносин з контрагентами Поліграфкомбінату «Україна».

Рішенням від 28.02.2024 (протокол № 07) Наглядовою радою затверджено Політику щодо запобігання та протидії корупції Поліграфкомбінату «Україна» на 2024 рік.

На виконання рекомендацій Мінекономіки, викладених у листі від 19.05.2023 № 55-19/2307-08 про впровадження, зокрема, на державних підприємствах системи управління щодо протидії корупції відповідно до вимог законодавства України та ДСТУ ISO 37001:2018 «Системи управління щодо протидії корупції. Вимоги та настанови щодо застосування» (далі – ISO 37001), у 2024 році проводилася робота з підготовки до сертифікаційного аудиту існуючої на Підприємстві інтегрованої системи менеджменту (далі – ІСМ) на відповідність вимогам ISO 37001, шляхом здійснення заходів щодо внесення необхідних змін до документації ІСМ Поліграфкомбінату «Україна» та розробки відповідних локальних актів підприємства з питань запобігання та протидії корупції. Виконання зазначених заходів перевірено в ході проведення аудиторами міжнародного сертифікаційного органу TUV Austria GmbH сертифікаційного аудиту ІСМ підприємства на відповідність вимогам ISO 37001, який успішно пройдено Поліграфкомбінатом «Україна» (25-27 червня 2024), та за результатами якого Підприємством отримано Сертифікат

відповідності ІСМ Поліграфкомбінату «Україна» вимогам ISO 37001 із строком його дії до 22.07.2027.

З початку діяльності наглядової ради у даному складі запроваджено практику ініціювання та проведення зустрічей з Уповноваженим органом управління щодо основних питань діяльності підприємства, залучення представників Мінекономіки до розробки стратегічних документів. З метою підвищення прозорості та ефективності своєї роботи, Наглядовою радою неодноразово направлялись листи щодо отримання від Мінекономіки рекомендацій та пропозицій з питань діяльності підприємства, проведено ряд зустрічей з представниками міністерства щодо практичної реалізації змін до законодавства в частині корпоративного управління та інших питань, що впливають на досягнення цілей підприємства.

Відповідно до статутних положень Наглядова рада на постійній основі забезпечувала інформувала Уповноваженого органу управління про порядки денні засідань та прийняті нею рішення.

7. ОЦІНКА РОБОТИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ЇЇ КОМІТЕТІВ

Відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України «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» від 10 січня 2025 р. № 12 Наглядова рада провела оцінювання роботи Наглядової ради методом самооцінки. Зовнішня оцінка діяльності Наглядової ради за 2024 рік не проводилась.

Проведення заходів із самооцінки здійснювалось наступним чином:

1) Аналіз матеріалів, зібраних комітетом для проведення самооцінки (рішень Наглядової ради та її комітетів, звітів підрозділів з питань комплаєнс, управління ризиками, внутрішнього аудиту та інших документів щодо діяльності підприємства).

2) Аналіз відповідей членів наглядової ради, зазначених у типовій формі.

3) Проведення інтерв'ю з членами наглядової ради, корпоративним секретарем, керівниками структурних підрозділів з питань комплаєнс, управління ризиками, внутрішнього аудиту, радником наглядової ради бюро забезпечення роботи наглядової ради та директором підприємства.

4) Попереднє визначення результатів самооцінки на основі інформації, визначеної в підпунктах 1-3.

5) Підготовку проекту звіту про оцінку наглядової ради.

6) Затвердження звіту про оцінку наглядової ради.

За результатами проведеної самооцінки загальна оцінка діяльності Наглядової ради у 2024 році визначена на рівні – 1 бал, звіт схвалено рішенням Наглядової ради від 26.03.2025 року.

Звіт про оцінку наглядової ради за 2024 рік наведений у додатку до Звіту.

**У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні обмежено доступ до інформації про досягнення коротко- та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових показників діяльності підприємства з міркувань безпеки та захисту критично важливої інформації.*

Додаток
до Звіту про роботу наглядової ради
«Поліграфкомбінату «Україна»
за 2024 рік

Затверджено
протоколом наглядової ради
«Поліграфкомбінату «Україна»
від 26 березня 2025р. № 09

ЗВІТ
про оцінку наглядової ради державного підприємства
«Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів»
за 2024 рік

1) Найменування компанії

Державне підприємство «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів»

2) Звітний період, за який проводилося оцінювання діяльності наглядової ради

Оцінка діяльності наглядової ради за 2024 рік

3) Вид оцінювання діяльності наглядової ради

Самооцінка (відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12)

4) Найменування та контактна інформація зовнішнього експерта або незалежного консультанта (у разі залучення)

Не залучався

5) Період, протягом якого проводилося оцінювання діяльності наглядової ради

З 26 лютого 2025 року по 17 березня 2025 року (протокол засідання наглядової ради від 26.02.2025 № 07)

6) Інформація про склад наглядової ради у звітному періоді

Наказом Міністерства економіки України від 09.03.2023 № 1254 «Деякі питання наглядової ради державного підприємства «Поліграфічний комбінат «Україна» по виготовленню цінних паперів» (зі змінами) призначено трьох незалежних членів наглядової ради і двох членів наглядової ради – представників держави та затверджено такий персональний склад:

Гончарук Олег Анатолійович – незалежний член Наглядової ради;

Мар'євич Костянтин Михайлович – член Наглядової ради - представник держави;

Містюк Олег Олександрович – незалежний член Наглядової ради;

Русняк Павло Юрійович - незалежний член Наглядової ради;
Солянік Юлія Валеріївна – член Наглядової ради - представник держави.
Головою наглядової ради обрано Мар'євича К.М.

7) Перелік документів та інформації, які було використано для проведення оцінювання діяльності наглядової ради

- Типова форма оцінювання для кожного члена наглядової ради;
- Протоколи засідань наглядової ради, звіти комітету з питань аудиту, комітету з питань призначень і визначення винагороди посадовим особам Поліграфкомбінату «Україна», звіти структурних підрозділів з питань комплаєнс, управління ризиками, внутрішнього аудиту, інформаційні довідки, а також звіти та листування з директором підприємства та Уповноваженим органом управління (Мінекономіки);
- Результати інтерв'ю з членами наглядової ради, в.о. корпоративного секретаря, директором підприємства, керівниками структурних підрозділів з питань комплаєнс, управління ризиками, внутрішнього аудиту, радником наглядової ради бюро забезпечення роботи наглядової ради.

8) Форма оцінювання, надана членам наглядової ради для заповнення, відповідає Типовій формі, затвердженій постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12;

9) Перелік осіб, з якими було проведено інтерв'ю з метою проведення оцінювання діяльності наглядової ради

Члени наглядової ради – Гончарук О.А., Мар'євич К.М., Містюк О.О., Солянік Ю.В., Русняк П.Ю.

В.о. корпоративного секретаря, начальник бюро забезпечення роботи наглядової ради – Омельчук Є.М.

Радник наглядової ради – Малашкін М.А.

Директор підприємства – Бондаренко Т.І.

Начальник бюро внутрішнього аудиту – Бринюк Я.М.

Начальник бюро з питань комплаєнс – Дудар В.О.

Начальник бюро з управління ризиками – Миронова М.О.

10) Інформація про належну взаємодію членів наглядової ради та інших осіб, які були залучені під час проведення оцінювання діяльності наглядової ради.

Під час проведення оцінювання члени наглядової ради, в.о. корпоративного секретаря, директор підприємства, керівники структурних підрозділів з питань комплаєнс, управління ризиками, внутрішнього аудиту, радник наглядової ради бюро забезпечення роботи наглядової ради забезпечували ефективну взаємодію для його належного проведення, інформація надавалась вчасно та в повному обсязі.

Комітетом з питань призначень і визначення винагороди посадовим особам Поліграфкомбінату «Україна» здійснено належну та вчасну підготовку попередніх результатів самооцінки.

11) Висновки за елементами оцінювання діяльності наглядової ради

Під час оцінювання елемента 1 «Склад, структура та діяльність (ефективність організації роботи) наглядової ради як колегіального органу» обставин із незначним, помірним, значним чи критичним впливом не виявлено.

Структура наглядової ради є ефективною, сформований склад відповідає вимогам законодавства, забезпечена колективна придатність, процедури роботи наглядової ради ефективні, наявна ефективна взаємодія з директором підприємства та Мінекономіки, як уповноваженим органом управління.

Поточний склад наглядової ради є збалансованим і представлений професіоналами з необхідними навичками, відмінними характеристиками та значним досвідом роботи, що відповідає потребам підприємства, які спільно мають необхідний рівень кваліфікації та професійний досвід.

Колективна придатність наглядової ради відповідає розміру, особливостям, характеру і обсягам діяльності Поліграфкомбінату «Україна». Члени наглядової ради спільно мають знання та належне розуміння сфери діяльності підприємства, за які члени наглядової ради спільно відповідають. Сукупність навичок та досвіду членів наглядової ради дозволяють забезпечити належну діяльність наглядової ради.

Протягом звітного періоду члени наглядової ради відкрито та критично обговорювали питання порядку денного на засіданнях наглядової ради. Думка кожного члена Наглядової ради завжди вислуховувалася та опрацьовувалася перед прийняттям остаточного рішення. Прийняті рішення були належним чином відображені в протоколах засідань наглядової ради та її комітетів. Протоколи оформлялися в порядку та строки визначені Статутом. Функції секретаря засідань Наглядової ради та її комітетів виконував корпоративний секретар.

Усі прийняті під час засідань наглядової ради та її комітетів рішення були правомірними з дотриманням належного кворуму та відсутності заперечень щодо форми проведення засідань чи змісту прийнятих рішень та/або порядку денного.

У кожному випадку наглядова рада керувалася інформацією, наданою директором підприємства та керівниками відповідних підпорядкованих наглядовій раді структурних підрозділів, власним досвідом та навичками, і приймала рішення в інтересах підприємства та Уповноваженого органу управління.

У 2024 році усі члени наглядової ради брали активну участь у її роботі. Проведено 22 засідання наглядової ради.

Протягом звітного року фактів реального або потенційного конфлікту інтересів у Голови та членів Наглядової ради – не було. Голова та члени Наглядової ради мають бездоганну ділову репутацію, дотримуються

обов'язків дбайливого ставлення та лояльності щодо підприємства відповідно до законодавства України.

Під час оцінювання елемента 2 «Відповідність членів наглядової ради вимогам до посади, визначеним законодавством та внутрішніми документами компанії, належне виконання обов'язків членів наглядової ради та ефективність кожного члена наглядової ради» обставин із незначним, помірним, значним чи критичним впливом не виявлено.

Всі члени наглядової ради відповідають вимогам до посади, а також загалом ефективно виконують свої обов'язки.

За результатами оцінювання всі члени Наглядової ради визнані компетентними, мають належні професійний та освітній рівні; володіють необхідним досвідом та знаннями і вносять вагомий внесок у виконання наглядовою радою своїх функцій, приділяють достатню кількість часу для виконання обов'язків члена Наглядової ради.

Протягом звітнього періоду кожен член Наглядової ради демонстрував високий рівень компетентності та ефективності в якості члена Наглядової ради, діяв добросовісно та розумно і не перевищував своїх повноважень.

За результатами оцінки інформації про діяльність кожного члена Наглядової ради як посадової особи інших юридичних осіб або іншої діяльності – оплачуваної і безоплатної, Наглядовою радою не виявлено незадовільні факти (інформації), що могли б негативно вплинути на ефективність її роботи.

Під час оцінювання елемента 3 «Оцінка діяльності комітетів наглядової ради» обставин із незначним, помірним, значним чи критичним впливом не виявлено.

Склад, структура та діяльність комітетів відповідають вимогам законодавства та Статуту, Положенню про наглядову раду, а також потребам наглядової ради.

Діяльність комітетів у звітному періоді здійснювалася відповідно до завдань та повноважень, визначених Положенням про Наглядову раду та Положенням про відповідний комітет.

Комітет з питань аудиту, комітету з питань призначень і визначення винагороди посадовим особам Поліграфкомбінату «Україна» ефективно виконували свої функціональні повноваження та підвищували ефективність роботи наглядової ради.

За звітний період комітет з питань аудиту провів 16, а комітет з питань призначень і визначення винагороди посадовим особам Поліграфкомбінату «Україна» 13 засідань у формі спільної присутності, під час яких розглядалися питання, віднесені до предмета їх відання.

У 2024 році усі члени комітетів брали активну участь у його роботі та забезпечували свою особисту присутність (участь) у засіданнях.

Комітетами забезпечено ефективну роботу наглядової ради у вирішенні питань, віднесених до предмета їх відання. Усі пропозиції/рекомендації з питань, що відносяться до компетенції комітетів, які надавалися на розгляд Наглядової ради, були погоджені нею, що свідчить про належну та професійну підготовку та розгляд питань комітетами.

Виходячи з вказаного вище, членам комітетів у 2024 році вдалося якісно та ефективно організувати роботу щодо реалізації покладених на них повноважень.

Під час оцінювання елементу 4 «Оцінка діяльності наглядової ради, виконання покладених на наглядову раду обов'язків та досягнення цілей» обставин із незначним, помірним, значним чи критичним впливом не виявлено.

Разом з тим, незважаючи на достатність заходів вжитих наглядовою радою для забезпечення досягнення Підприємством показника фінансової стійкості, визначеного наказом Мінекономіки від 15.03.2024 № 6891, створення ефективної системи внутрішнього контролю та управління ризиками, наявні незначні відхилення від визначених показників, які не призвели до настання суттєвих негативних наслідків. Зазначені обставини пов'язані з воєнним станом та повномасштабним вторгненням РФ на територію України. Внаслідок цього, були наявні об'єктивні перешкоди для реалізації інвестиційного плану підприємства, пов'язані з міграцією робочої сили та відмовами контрагентів працювати в умовах високих ризиків під час воєнного стану. Також слід враховувати специфіку виробництва Поліграфкомбінату «Україна», зокрема потребу закупівлі іноземних матеріалів, необхідних для виготовлення захищеної продукції, що обумовлює авансування та тривалі терміни поставки, необхідність забезпечення достатньо високого обсягу запасів для збереження безперервності виробництва.

При цьому, слід відмітити, що зростання показника фінансової стійкості у 2024 році в порівнянні з 2023 роком свідчить про позитивну динаміку діяльності підприємства. В свою чергу Наглядовою радою в межах компетенції вжито достатньо заходів для забезпечення досягнення підприємством Показників ефективності діяльності наглядової ради Поліграфкомбінату «Україна» на 2024 рік, затверджених наказом Мінекономіки від 15.03.2024 № 6891, а також реалізації стратегічного плану розвитку на 2024 рік, інвестиційного та фінансового планів підприємства на 2024 рік.

Наглядовою радою відповідно до Статуту підприємства забезпечено створення та функціонування підрозділів з питань комплаєнс, управління ризиками, підрозділу внутрішнього аудиту та заповнено їх штат. Забезпечено їх організаційну незалежність, визначено їх підзвітність та підконтрольність наглядовій раді та координацію комітетом з питань аудиту наглядової ради. Також наглядовою радою затверджено плани заходів з комплаєнс, управління ризиками та внутрішнього аудиту на 2024 рік та на 2025 рік, здійснюється систематичне заслуховування звітів про роботу за відповідними напрямками, наданням відповідних рекомендацій керівництву підприємства та контроль за їх виконанням.

З метою організації роботи підрозділу з питань комплаєнс наглядовою радою затверджено Порядок проведення комплаєнс-аудиту Поліграфкомбінату «Україна». Підрозділом з питань комплаєнс у співпраці зі Службою забезпечення дотримання антикорупційних норм підприємства

розроблено оновлений Порядок проведення антикорупційної перевірки ділових партнерів «Поліграфкомбінату «Україна», який затверджено наказом підприємства № 80 від 05.06.2024 року.

В рамках виконання заходів з управління ризиками наглядовою радою затверджено Політику з управління ризиками. Відповідно до Політики процес моніторингу діяльності з управління ризиками на підприємстві передбачає, зокрема, здійснення аналізу інформації та документів, отриманих від власників ризиків, що підтверджують виконання заходів, визначених відповідними планами з обробки ризиків. Підрозділ з управління ризиками забезпечує відстеження стану виконання заходів з управління ідентифікованими ризиками шляхом постійного моніторингу, аналізу, коригування наявних та розробки спільно з власниками ризиків нових заходів з управління ідентифікованими ризиками та можливостями. З метою забезпечення періодичного моніторингу за станом та результативністю виконання заходів з управління ідентифікованими ризиками, зона яких висока та середня, вчасного реагування на них, а також виявлення нових ризиків чи можливостей в локальній мережі підприємства розміщено форму для заповнення власниками ризиків, що дозволяє у реальному часі відстежувати поточний рівень ризику та контролювати заходи, що вживаються чи плануються для мінімізації ризику. За результатами діяльності підрозділ з управління ризиками щорічно готує та подає на затвердження наглядовій раді звіт. Також у 2024 році забезпечено формування та погодження наглядовою радою плану заходів з мінімізації TOP-ризиків.

З метою удосконалення та підвищення якості діяльності з внутрішнього аудиту наглядовою радою затверджено Порядок здійснення внутрішньої оцінки якості внутрішнього аудиту підприємства та затверджено у новій редакції положення про структурний підрозділ внутрішнього аудиту. В рамках діяльності з внутрішнього аудиту забезпечено співпрацю відповідного підрозділу з комітетом з питань аудиту наглядової ради. Комітетом з питань аудиту забезпечується вжиття заходів щодо запобігання неправомірному втручання третіх осіб у будь-які питання, пов'язані зі здійсненням діяльності з внутрішнього аудиту, у тому числі щодо планування діяльності. За результатом виконання заходів, передбачених планом внутрішнього аудиту підготовлено відповідні рекомендації для підвищення ефективності діяльності підприємства.

За результатами роботи наглядової ради забезпечено досягнення основних фінансових показників підприємства. Фінансовий план на 2024 рік виконаний в повному обсязі, а також перевиконаний за окремими показниками, що забезпечило зростання надходжень до державного бюджету України.

12) Оцінка елементів оцінювання діяльності наглядової ради:

№ з/п	Елемент оцінювання	Оцінка члена наглядової ради (від 1 до 4 балів)					Оцінка
		Член НР	Член НР	Член НР	Член НР	Член НР	
1	Склад, структура та діяльність (ефективність організації роботи) наглядової ради як колегіального органу	1	1	1	1	1	1
2	Відповідність членів наглядової ради вимогам до посади, визначеним законодавством та внутрішніми документами компанії, належне виконання обов'язків членів наглядової ради та ефективність кожного члена наглядової ради	1	1	1	1	1	1
3	Оцінка діяльності комітетів наглядової ради	1	1	1	1	1	1
4	Оцінка діяльності наглядової ради, виконання покладених на наглядову раду обов'язків та досягнення цілей	2	2	2	2	2	2
5	Середнє значення						1,25
6	Підсумкова оцінка						1

13) Загальний висновок за результатами оцінювання діяльності наглядової ради

За результатами оцінювання усіх елементів оцінки, що визначені постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12, лише в одному з чотирьох елементів оцінювання виявлено незначні невідповідності, що не призвели до суттєвих негативних наслідків, при цьому в усіх елементах оцінки обставин зі незначним, помірним, значним чи критичним впливом не виявлено, що свідчить про ефективну роботу наглядової ради, відсутність суттєвих невідповідностей та ризиків настання негативних наслідків.

Структура наглядової ради є ефективною та відповідає вимогам законодавства, забезпечена колективна придатність, члени наглядової ради відповідають вимогам до посади, а також загалом ефективно виконують свої обов'язки, процедури роботи наглядової ради ефективні, комітети ефективно виконують свої функціональні повноваження, наявна ефективна взаємодія з директором підприємства та Мінекономіки.

14) Загальна оцінка за результатами оцінювання діяльності наглядової ради

За результатами проведення самооцінки вбачається за можливе визначити загальну оцінку діяльності Наглядової ради за 2024 рік на рівні – 1 бал.

15) План заходів для наглядової ради

З метою підвищення ефективності роботи наглядової ради пропонується забезпечити:

1. Участь у проведенні тренінгів (програм) підвищення кваліфікації членів наглядової ради, навчально-практичних семінарів для членів наглядової ради, що організовується Уповноваженим органом управління.

2. Оновлення у зв'язку зі змінами законодавства положення про Наглядову раду, положень про Комітет з питань аудиту та Комітет з питань призначень і визначення винагороди посадовим особам Поліграфкомбінату «Україна».

3. Затвердження декларації схильності до ризиків.

16) Пояснення та/або зауваження наглядової ради до змісту та/або отриманих результатів оцінювання діяльності наглядової ради

Відсутні.

17) Обґрунтування суб'єкта управління або загальних зборів у разі незгоди з результатами зовнішньої оцінки, отриманими незалежним консультантом (у разі залучення) та/або внаслідок самооцінки наглядової ради, а також зазначення власних результатів оцінювання суб'єктом управління або загальними зборами
