

Додаток 1
до Методичних рекомендацій
щодо підготовки листа
очікувань власника
(пункт 3)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Національна академія аграрних наук України

(найменування уповноваженого органу управління державного унітарного підприємства, номер та дата протоколу загальних зборів акціонерів/учасників/господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі)

Президент

Ярослав ГАДЗАЛЮ



ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

Державне підприємство Дослідне господарство «Христинівське»

Інституту розведення і генетики тварин імені М.В. Зубця

Національної академії аграрних наук України

(Код згідно з ЄДРПОУ 00495800)

на 2025 рік

Цілі діяльності Підприємства

Державне підприємство «Дослідне господарство «Христинівське» Інституту розведення і генетики тварин імені М.В.Зубця Національної академії аграрних наук України (далі – Підприємство). Організаційно-правова форма - державне підприємство. Належить до мережі Інституту розведення і генетики тварин імені М.В. Зубця згідно наказу Національної академії аграрних наук України. Підприємство знаходиться в межах Черкаської області, Уманського району, м.Христинівка, вул. С. Петлюри,3.

Наукова установа НААН, якій безпосередньо підпорядковане Підприємство по рішенню Президії НААН є Інститут розведення і генетики тварин імені М.В. Зубця НААН. Інститут розведення і генетики тварин імені М.В. Зубця НААН є профільною галузевою науковою установою, яка здійснює наукове забезпечення агропромислового комплексу України по напрямках розроблення теоретичних і практичних основ розведення та селекції сільськогосподарських тварин; української червоно-рябої молочної породи, створення нових спеціалізованих високопродуктивних порід і типів великої рогатої худоби .

Підприємство являється державним сільськогосподарським підприємством, як самостійний суб'єкт господарювання, працює на умовах повного господарського розрахунку, є експериментально-виробничою базою для проведення наукових досліджень, випробувань, досягнень науки і техніки та впровадження їх у виробництво. Здійснює свою господарську діяльність з метою досягнення позитивних економічних показників та одержання прибутків.

Розмір державної частки в статутному капіталі - 100%.

Види діяльності підприємства згідно з КВЕД:

01.11 «Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур» вирощування озимої пшениці, ярого ячменю, кукурудзи на зерно, соняшника, сої, кормових культур (кукурудза на силос і зелений корм, багаторічні та однорічні трави)

01.41 «Розведення великої рогатої худоби молочних порід» вирощування великої рогатої худоби української червоно-рябої молочної породи в кількості 800 голів, в т.ч. 350 корів. Господарство має статус племінного заводу з розведення української червоно-рябої молочної породи.

01.61 «Допоміжна діяльність у рослинництві»

46.21 «Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин» Реалізація власного вирощеного (виробленого) зерна пшениці, ячменю, кукурудзи, соняшника, сої.

46.23 «Оптова торгівля живими тваринами» Реалізація вирощеної великої рогатої худоби, в т.ч. племінного молодняка ВРХ.

01.29 «Вирощування інших багаторічних культур»

01.50 «Змішане сільське господарство»

01.63 «Після урожайна діяльність»

01.64 «Оброблення насіння для відтворення»

10.61 «Виробництво продуктів борошномельно-круп'яної промисловості»

10.81 «Виробництво цукру»

10.91 «Виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах»

Виготовлення комбікормів для тварин

46.36 «Оптова торгівля цукром, шоколадом і кондитерськими виробами»

46.31 «Оптова торгівля фруктами і овочами»

72.19 «Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук:

- Розробка плану індивідуального підбору бугаїв до корів і телиць

- *Оцінка та корекція статевої функції телиць для підвищення ефективності трансплантації ембріонів та штучного осіменіння*
- *Цитогенетичний моніторинг корів української червоно-рябої молочної породи*
- *Аналіз якісних показників молока і діагностика маститів*
- *Акушерсько-гінекологічна диспансеризація маточного поголів'я худоби*
- *Автоматизоване балансування раціонів великої рогатої худоби*
- *Експертна оцінка екстер'єру корів первісток*
- *Аналіз ефективності використання земельних, трудових, біологічних і фінансових ресурсів*
- *Молекулярно-генетичний моніторинг маточного поголів'я стада*
- *Верифікація бази даних племінних тварин, оцінка племінної цінності корів*
- *Оперативний аналіз показників виробничо-господарської діяльності у скотарстві та виявлення резервів підвищення її ефективності*

Роль Підприємства в економіці та суспільстві, узагальнений опис покладених на нього обов'язків, його основні цілі, визначені законодавством і статутом.

Основними стратегічними цілями розвитку - нарощування виробництва зернових та технічних культур, вирощування кормових культур для забезпечення потреб тварин з дотриманням технології вирощування, енергоефективності та рентабельності виробництва.

Технологічною основою рослинництва є система землеробства, тобто комплекс організаційно-економічних та агротехнічних заходів щодо раціонального використання землі, підвищення врожайності, збереження та підвищення родючості ґрунту. Система землеробства розробляється з урахуванням природно-економічної зони і містить у собі комплекс таких систем: дотримання сівозміни, удобрення, насінництво, захисту рослин від шкідників, обробітку ґрунту та догляд за посівами. Лише при дотриманні цілого комплексу даних заходів, завдяки високій культурі землеробства створена реальна можливість для суттєвого збільшення валового виробництва зерна. Рослинництво також є базовою галуззю, яке дає 50% валової продукції.

Основними завданнями галузі рослинництва в Підприємстві є:

- виробництво якісної, екологічно чистої продукції з мінімальними енергетичними і трудовими затратами при максимальному виході продукції за одиницю часу на одиницю площі, що потребує широкого впровадження сортової, інтенсивних, енергозберігаючих і ресурсозберігаючих екологічно доцільних технологій;
- поєднання інтенсивного виробництва рослинницької продукції з комплексом агротехнічних, агрохімічних заходів щодо збереження та відтворення родючості ґрунтів;
- своєчасна та ефективна сортозміна культур і раціональне їх розміщення в сівозміні, спрямоване на поліпшення умов вирощування і зниження транспортних витрат на перевезення врожаю;
- виробництво продукції рослинництва на базі сучасної досконалої і високопродуктивної сільськогосподарської техніки та високоефективної її експлуатації;
- боротьба із втратами врожаю під час вирощування культур, збирання і перевезення врожаю;
- ощадне і високоефективне застосування добрив, засобів захисту рослин;
- оновлення машино-тракторного парку, щоб виконувати комплекс робіт власною технікою в оптимальні строки;
- висока фахова кваліфікація працівників всіх ланок агропромислового комплексу і чітка система організаційно-господарських та економічних заходів, а також оперативної інформації для своєчасного і якісного проведення комплексу сільськогосподарських

робіт, запобігання виникненню і ліквідації негативних ситуацій в процесі виробництва рослинницької продукції.

Іншим основним видом виробничо-господарської діяльності підприємства є виробництво продукції тваринництва, яке також дає 50% валової продукції. Збільшення продуктивності худоби, підвищення генетичного потенціалу засобами селекції та створення оптимальних умов вирощування, годівлі, утримання та експлуатація для найбільш повної його реалізації. Для умов, що сприяють максимальній реалізації генетичного потенціалу продуктивності худоби є створення міцної кормової бази і на цій основі запровадження повноцінної годівлі корів і ремонтного молодняка.

Високий рівень ведення селекційно-племінної роботи у молочному скотарстві підтверджений статусом племінного заводу з розведення української червоно-рябої молочної породи. Щорічно підприємство вирощує та оновлює основне стадо до 200 голів молодняка, а також має змогу виділити під реалізацію племінні нетелі з високим потенціалом молочної продуктивності до 40 голів.

Підвищення надоїв молока та валового приросту молодняка великої рогатої худоби можливе за рахунок покращення продуктивних показників худоби Української червоно-рябої молочної породи враховуючи рекомендації науково-дослідних установ системи Національної академії аграрних наук України.

Фінансові цілі діяльності Підприємства

Підприємство має підтримувати фінансову стійкість та досягати фінансових цілей, визначених у цьому листі очікувань. Збільшення надходження коштів від реалізації продукції, а також збільшення прибутків, які максимально капіталізувати та зменшити витрати на виробництво. Це включає:

1. Отримання доходу, достатнього для покриття витрат Підприємства, оскільки Підприємство здійснює свою діяльність на засадах господарського розрахунку, і у розумінні Бюджетного кодексу України, не є бюджетною установою і не є розпорядником бюджетних коштів.

2. Забезпечити зростання:

- чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) до 50065 тис.грн. в 2025 р.;
- зростання валового прибутку в 2025 році до рівня 8623 тис.грн.;
- зростання чистого прибутку та сплати частини чистого прибутку не менше 2 %.

Операційні цілі діяльності Підприємства

Фінансові надходження та рентабельність продукції, які досягнуті Підприємством за останні роки мають бути скориговані з урахуванням умов ціноутворення планового року на готову продукцію та засоби виробництва. Необхідно визначити резерви, які не були використані в минулих роках, зокрема оптимізація витрат, які відносяться на собівартість продукції.

Для покращення економічної ефективності господарювання та покращення фінансового стану розроблені організаційно-господарські заходи, спрямовані на покращення роботи Підприємства в 2025 році:

- збільшення обсягів виробництва валової продукції в рослинництві (урожайність з розрахунку на 1 га зернових і зернобобових культур всього - 61,4 ц/га, озима пшениця – 48,0 ц/га, кукурудза – 88 ц/га, соняшник – 27,5 ц/га, соя – 20 ц/га) та тваринництві (надій молока на 1 корову – 6350 кг, середньодобові прирости молодняка 725 гр.);

- щорічне інвестування вільних власних коштів на оновлення основних засобів та нематеріальних активів не менше 1,5 млн.грн.;
- посилити контроль за використанням товарно-матеріальних цінностей та енергетичних ресурсів;
- щоденний контроль за витрачанням паливо-мастильних матеріалів на польових та транспортних роботах;
- посилити контроль за трудовою дисципліною та функціональними обов'язками працівників, контроль за обліком робочого часу;
- нарахуванням заробітної плати працівникам господарства за фактично виконані роботи;
- з метою ефективного використання фонду оплати праці на сезонні роботи приймаються працівники тимчасово, на період виконання робіт;
- неухильно дотримуватись вимог законодавства про працю, особливо в частині дотримання мінімальної заробітної плати;
- забезпечити зростання середньомісячних витрат на оплату праці працівників Підприємства не менше ніж 3,5%;
- своєчасно і в повному обсязі сплачувати всі податки та обов'язкові платежі до бюджету;
- продовжувати роботу по недопущенню прострочення термінів дебіторської заборгованості.
- здійснити оновлення комп'ютерної техніки для впровадження програмного забезпечення ведення бухгалтерського та податкового обліку на підприємстві.

В результаті здійснення вищезазначеного комплексу заходів підвищиться економічна ефективність господарювання Підприємства, протягом наступних трьох років: зросте чистий прибуток господарства та бюджетний ефект для держави від впровадження заходів (зросте сума надходжень до державного бюджету), підвищиться оперативна ефективність господарювання.

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

Нефінансові цілі діяльності Підприємства спрямовані на виконання завдань з реалізації державної політики, задоволення суспільних інтересів та розвиток працівників. Такими цілями є:

- Щорічне проходження курсів підвищення кваліфікації директора та головних спеціалістів Підприємства;
- Виконання заходів для захисту життя, здоров'я та прав людей під час дії військового стану;
- Здійснювати постійний контроль та періодичний аналіз стану охорони праці, аварійності та травматизму на підприємстві. Розробити заходи по запобіганню найбільш характерних аварій і нещасних випадків на виробництві;
- Розробка та здійснення заходів, направлених на підвищення існуючого рівня охорони праці, забезпечити проведення інструктажів, навчання для працівників, спеціальні навчання і перевірки знань на роботах з підвищеною небезпекою, не рідше одного разу на три роки - навчання та перевірку знань для посадових осіб;
- Вчасно і в повному обсязі проводити атестацію робочих місць з умов праці. Результати проведення атестації використати для розробки заходів по приведенню виробничого середовища і характеру праці у відповідність із стандартами безпеки праці, санітарними нормами та правилами;
- Забезпечення прозорості інформації щодо діяльності Підприємства;
- Розроблення та впровадження системи управління ризиками, що включає ідентифікацію, аналіз зовнішнього середовища та моніторинг потенційних загроз.

Таблиця. Цільові показники ефективності Підприємства

	Минулий рік (факт)	Поточний рік (план)	Плановий рік	Плановий рік +1	Плановий рік +2
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
<i>Основні фінансові показники</i>					
Коефіцієнти рентабельності:					
коефіцієнт рентабельності діяльності	0,0089	0,0297	0,0251	0,0253	0,0256
коефіцієнт рентабельності операційних витрат	0,0161	0,0394	0,0296	-	-
коефіцієнт зростання операційних витрат	0,1668	(0,3212)	0,1366	-	-
коефіцієнт рентабельності EBITDA	0,0362	0,0680	0,0504	-	-
коефіцієнт рентабельності власного капіталу	0,0073	0,0209	0,0194	-	-
коефіцієнт рентабельності активів	0,0067	0,0195	0,0179	-	-
коефіцієнт зростання доходів	0,1691	(0,3037)	0,1251	-	-
Коефіцієнти платоспроможності:					
коефіцієнт фінансової стійкості	11,6728	13,6219	20,3595	-	-
коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат	-	-	-	-	-
коефіцієнт відношення боргу до EBITDA	(0,2016)	(0,1029)	(0,1004)	-	-
коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу	-	-	-	-	-
коефіцієнт відношення боргу до активів	0,0789	0,0684	0,0454	-	-
Коефіцієнти ліквідності:					
коефіцієнт поточної ліквідності	4,1813	2,9918	6,9578	-	-
коефіцієнт швидкої ліквідності	0,7865	2,9918	1,3088	-	-
коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,0698	0,0670	0,0796	-	-

ліквідності					
період обороту дебіторської заборгованості	10,5424	8,7169	7,7280	-	-
період обороту кредиторської заборгованості	34,9203	40,8181	25,1894	-	-
Інші фінансові показники					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	52591	41035	50065	50815	51450
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	44109	33980	41442	42150	42730
Валовий прибуток/збиток	8482	7055	8623	8665	8720
ЕБІТДА	1905	2789	2521	2645	2705
Чистий фінансовий результат	470	1220	1255	1285	1315
Виплати на користь держави, тис. грн (включаються з метою моніторингу, крім дивідендів)					
Податкові, разом, з них:					
Податок на прибуток	-	-	-	-	-
ПДВ	6446	5499	4795	4850	5000
Рентна плата	8	-	8	8	8
Інші	3380	3137	3732	4452	4621
Неподаткові, разом, з них:	3191	3884	4582	4750	4936
Частина чистого прибутку/дивіденди	238	976	1004	1028	1052
Інші	2953	2908	3578	3722	3884
Обсяги бюджетного фінансування, тис. грн					
Напрями, цілі (у розрізі видатків споживання та видатків розвитку)	-	-	-	-	-
Обсяги квазіфіскальних операцій, тис. грн					
[Найменування операцій (за видами квазіфіскальних операцій)*]**:	-	-	-	-	-
Витрати, пов'язані із здійсненням виду діяльності	-	-	-	-	-
Норма прибутку за видом діяльності (%)	-	-	-	-	-

Дохід, отриманий за видом діяльності	-	-	-	-	-
Кошти, передбачені на компенсацію Підприємству за видом діяльності***	-	-	-	-	-
Отримана Підприємством компенсація за видом діяльності	-	-	-	-	-
Фінансовий результат за видом діяльності	-	-	-	-	-
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Чистий фінансовий результат, тис. грн.	470	1220	1255	1285	1315
Капітальні інвестиції, тис.грн.	2528	2020	2390	2450	1800
Витрати на оплату праці, тис.грн.	14153	13219	16270	16920	17657
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн	10722	10491	13163	14100	14863
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Щорічне проходження курсів підвищення кваліфікації директора та головних спеціалістів Підприємства, %	100	100	100	100	100
Виконання заходів для захисту життя, здоров'я та прав людей під час дії військового стану, %	100	100	100	100	100
Здійснювати постійний контроль та періодичний аналіз стану охорони праці, аварійності та травматизму на підприємстві, %	100	100	100	100	100
Розробити та здійснити заходи, направлені на підвищення існуючого рівня охорони праці, забезпечити проведення інструктажів, навчання для працівників, спеціальні навчання і перевірки знань на роботах з підвищеною небезпечністю, не рідше одного разу на три роки - навчання та перевірку знань для посадових осіб	100	100	100	100	100

Вчасно і в повному обсязі проводити атестацію робочих місць з умов праці	100	100	100	100	100
Забезпечення прозорості інформації щодо діяльності Підприємства	100	100	100	100	100
Розроблення та впровадження системи управління ризиками, що включає ідентифікацію, аналіз зовнішнього середовища та моніторинг потенційних загроз	100	100	100	100	100

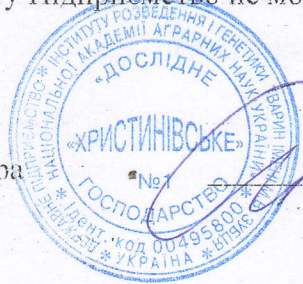
Корпоративне управління

Підприємство повинно дотримуватися вимог законодавства України, що регулює діяльність Підприємства, включаючи Політику державної власності, а також виконувати рішення уповноваженого органу управління Підприємства з урахуванням обов'язків управління Підприємством та діяти виключно в інтересах Підприємства, добросовісно і розумно, у межах повноважень, наданих статутом Підприємства, і у спосіб, який, на їхнє добросовісне переконання, сприятиме досягненню мети діяльності Підприємства.

Очікування щодо управління дочірніми підприємствами

Відповідно до Статуту Підприємство не може бути засновником іншої юридичної особи.

В.о. директора



Микола ПЕРЕДРІЙ