

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказ Фонду Державного майна України

Від 04.07.2025 № 963

(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)

ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ХАРКІВСЬКИЙ ЕЛЕКТРОТЕХНІЧНИЙ

ЗАВОД «ТРАНСЗВ'ЯЗОК» (01056735)

на 2026 рік

Цілі діяльності Підприємства

Основним видом діяльності товариства є розробка, виготовлення, реалізація апаратури сигналізації та зв'язку, інших приладів і запасних частин для залізничного транспорту і метрополітенів України та інших країн ближнього зарубіжжя (КВЕД 27.90), а саме виробництво іншого електричного устаткування (резистори, фільтри та генератори колійні, приймачі колійні, підсилювачі, стативи постів ЕЦ, шафи та блоки релейні).

Метою діяльності Акціонерного товариства «Харківський електротехнічний завод «трансзв'язок» є одержання прибутку на основі здійснення розробки, виготовлення та реалізації апаратури сигналізації та зв'язку, інших приладів і запасних частин для залізничного транспорту і метрополітенів України та інших країн ближнього зарубіжжя. Характер виробництва товариства багатомасштабний (понад 300 видів продукції), мілкосерійний. До основних видів продукції, що випускається підприємством відноситься: апаратура автоматичної локомотивної сигналізації та контролю швидкості і перевірки пильності машиністів, апаратура тональних рейкових кіл, релейні шафи та стативи постів ЕЦ, апаратура числового кодового автоблокування, апаратура зв'язку, апаратура живлення та трансформатори для пристроїв СЦБ та зв'язку.

Стратегічними цілями Підприємства є:

- виробництво обладнання (педалі, щитки, вузли та деталі до апаратури телефон.);
- виробництво електродвигунів, генераторів і трансформаторів (трансформатори для пристроїв СЦБ та зв'язку);
- виробництво електророзподільної та контрольної апаратури (реле кодові, щити для контролю та розподілення електроенергії.);
- виробництво іншого електричного устаткування (резистори, фільтри та генератори колійні, приймачі колійні, підсилювачі, стативи постів ЕЦ, шафи та блоки релейні).

Фінансові цілі діяльності Підприємства

Основними фінансовими цілями є отримання доходу, достатнього для покриття операційних витрат Підприємства та отримання чистого прибутку; забезпечення своєчасної виплати дивідендів на державну частку акцій; досягнення певного рівня рентабельності, платоспроможності та ліквідності.

Нижче наведено показники отримання чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

	Роки		
	2024	2025	2026
	факт	план	план
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн.	9172,0	14290,0	15357,0
Чистий фінансовий результат (прибуток), тис. грн.	80,0	702,0	756,0

На підставі проведеного аналізу визначені наступні фінансові показники, які є суттєвими для Підприємства:

- коефіцієнт рентабельності діяльності;
- коефіцієнт поточної ліквідності;
- чистий фінансовий результат (прибуток);
- податок на прибуток;
- частина чистого прибутку/дивіденди.

Фінансовий показник «коефіцієнт рентабельності діяльності» залежить від показників чистого доходу (прибутку) та чистого доходу від реалізації продукції і складає:

факт. 2024 р. – 0,0087; план 2025 р. – 0,0491; план 2026 р. - 0,0492 очікуваний показник. Цей показник знаходиться практично на одному рівні та свідчить про планомірне зростання як чистого доходу від реалізації продукції так і чистого фінансового результату. Виключенням є фактичний показник 2024 року, що складає 0,0087, на який вплинув показник чистого фінансового результату в сумі 80,0 тис. грн..

Суттєвим позитивним фактором є спроможність товариства не використовувати кредити, тому «Коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу» дорівнює – 0 по всім рокам.

Коефіцієнт поточної ліквідності за період 2024-2026 років знаходиться, практично, на одному рівні і складає відповідно: 2024 рік – 0,6764; 2025 рік (план) – 0,7089; 2026 рік (план) - 0,6939; що свідчать про не здатність Підприємства відповідати за поточними зобов'язаннями за допомогою оборотних активів і характеризує негативний стан платоспроможності Підприємства.

Показник чистого фінансового результату є одним із головних показників, прямо пов'язаний з метою діяльності Товариства. Він складає: за 2024 рік – 80,0 тис. грн..(факт); 2025 рік – 702,0 тис. грн.. (план); 2026 рік – 756,0 тис. грн. (очікуваний показник).

Одним із показників фінансової цілі діяльності Підприємства є «частка чистого прибутку, яка направлена на виплату дивідендів Державі». Цей показник також прямо пов'язаний з метою діяльності Товариства і складає відповідно: 2024 рік (факт) 458,0 тис. грн.; 2025 рік – (план) 554,0 тис. грн. У 2026 році загальними зборами товариства буде розподілено чистий прибуток, передбачений за результатами фінансово-господарської діяльності у 2025 році у розмірі 702,0 тис. грн, на державну частку планується направити 562,0 тис. грн.. Але у зв'язку з фактичним чистим фінансовим результатом за 2024 рік, який становив 80 тис. грн. у 2025 році буде фактично сплачено лише 60 тис. грн. (у розрахунку 75% до чистого фінансового результату за 2024 рік).

План заходів з поліпшення цільових фінансових показників

Найменування показника	Поточний рік (план) 2025	Плановий рік 2026	Заходи поліпшення цільових фінансових показників	Термін виконання
коефіцієнт фінансової стійкості	0,2552	0,1964	Зменшення частки дебіторської заборгованості в структурі оборотного капіталу, запровадити систему планування запасів для їх раціонального використання	30.09.2026
коефіцієнт поточної ліквідності	0,7089	0,6939	Зростання оборотних активів товариства, встановлення оптимального обсягу сировини та матеріалів, встановлення відповідності планів виробництва та планів продажу, забезпечення безперебійності роботи підприємства, відмова від капітальних вкладень, що перевищують фінансові можливості товариства	30.09.2026
коефіцієнт швидкої ліквідності	0,4905	0,2895		30.09.2026
коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,4855	0,2239		30.09.2026

Операційні цілі діяльності Підприємства

Зазначені в таблиці «Цільові показники ефективності Підприємства» операційні цілі є цілями, спрямованими на підвищення ефективності та результативності операційної діяльності Підприємства.

Одним із найбільш важливих операційних показників є «чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)». Значення цього показника зазначено в таблиці, що приведена вище.

До операційних показників включено показник «дохід від оренди приміщень», який у 2024 році склав 11023,0 тис грн., у 2025 році передбачено 8100,0 тис. грн., у 2026 році 11030,0 тис. грн.;

показник «капітальні інвестиції», які у 2024 році склали 101,0 тис грн. в зв'язку з придбанням електрогенератора бензинового БЕНЗА 8500EWT, снігоприбирача бензинового Hyundai S5556,пилососа Compass WD-1400-20 та ін.. У 2025 році передбачено 305 тис. грн., у 2026 році 350 тис. грн..

З початком воєнного стану в Україні в результаті воєнної агресії російської федерації проти України кількість замовників продукції товариства різко скоротилась, тому що багато підприємств-замовників в Україні суттєво скоротили обсяги замовлень, тому показник «розширення кола замовників» є дуже важливим для стабільної роботи підприємства. Протягом 2025-2026 років планується збільшити кількість замовників.

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

До нефінансових показників включено забезпечення прозорості інформації щодо діяльності Товариства, фінансових результатів щоквартально, за рік. У 2024 році цей показник склав 22 тис. грн., у 2025 та 2026 році на виконання даної цілі передбачено витратити по 38 тис. грн. на рік.

Також до нефінансових показників включено забезпечення робітників товариства, які працюють у шкідливих умовах праці, спецодягом, спецвзуттям та засобами індивідуального захисту, це є фактором соціального захисту працівників.

У 2024 році цей показник склав 9 тис. грн., у 2025 році за планом передбачено 5 тис. грн., у 2026 році передбачено 7 тис. грн..

Також Товариством передбачається забезпечення навчання працівників для підвищення кваліфікації, перепідготовки кадрів, навчання з охорони праці ІТР. У 2024 році такого забезпечення не було, у 2025-2026 роках планується витратити 8 тис. грн. на ці цілі.

Таблиця. Цільові показники ефективності Товариства

	Минулий рік (факт) 2024	Поточний рік (план) 2025	Плановий рік 2026	Плановий рік +1 2027	Плановий рік +2 2028
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
<i>Основні фінансові показники</i>					
Коефіцієнти рентабельності:					
коефіцієнт рентабельності діяльності	0,0087	0,0491	0,0492		
коефіцієнт рентабельності операційних витрат	0,0028	0,0342	0,0348		
коефіцієнт рентабельності EBITDA	0,0409	0,0798	0,0810		
коефіцієнт рентабельності власного капіталу	0,0337	0,2241	0,3052		
коефіцієнт рентабельності активів	0,0053	0,0456	0,0501		
Коефіцієнти платоспроможності:					
коефіцієнт фінансової стійкості	0,1881	0,2552	0,1964		
коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат	-	-	-		
коефіцієнт відношення боргу до EBITDA	-2,8933	-5,2272	-2,2701		
коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу	-	-	-		
коефіцієнт відношення боргу до активів	0,8417	0,7967	0,8358		
Коефіцієнти ліквідності:					
коефіцієнт поточної ліквідності	0,6764	0,7089	0,6939		
коефіцієнт швидкої ліквідності	0,2570	0,4905	0,2895		
коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,0861	0,4855	0,2239		
<i>Інші фінансові показники</i>					
чистий фінансовий результат (прибуток), тис. грн.	80,0	702,0	756,0		
<i>Виплати на користь держави, тис. грн. (включаються з метою моніторингу, крім дивідендів)</i>					
Податкові, разом, з них:	4912	7814	8012		
Податок на прибуток	82	154	166		

ПДВ	1875	2110	2304		
Рентна плата	9	8	8		
Інші	2946	5542	5534		
Неподаткові, разом, з них:					
Частина чистого прибутку/дивіденди	458	554	562		
Інші	0	0	0		
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	0	0	0		
Норма прибутку за видом діяльності (%)	-	-	-		
Дохід, отриманий за видом діяльності	0	0	0		
Кошти, передбачені на компенсацію Підприємству за видом діяльності***	0	0	0		
Отримана Підприємством компенсація за видом діяльності	0	0	0		
Фінансовий результат за видом діяльності	0	0	0		
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн..	9172	14290	15357		
Дохід від оренди приміщень, тис. грн..	11023	8100	11078		
Капітальні інвестиції, тис. грн..	101	305	350		
Розширення кола замовників, кількість підприємств.	21	22	22		
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Забезпечення прозорості інформації щодо діяльності Товариства, фінансових результатів, %	100	100	100		
Обізнаність працівників із	100	100	100		

законодавством у сфері запобігання і протидії корупції, %					
Недопущення виникнення реального потенційного конфлікту інтересів,%	100	100	100		

Корпоративне управління

Товариство дотримується вимог законодавства України, що регулює діяльність Товариства, а також виконує рішення Загальних зборів акціонерів (100% акціями Товариства володіє держава в особі Фонду державного майна України). Існування наглядової ради та корпоративного секретаря за статутом Товариства не передбачено. Виконавчим органом управління є генеральний директор, який діє виключно в інтересах Товариства, добросовісно і розумно, у межах повноважень, наданих статутом Товариства, і у спосіб, який на його добросовісне переконання, сприятиме досягненню мети діяльності Товариства.

Управління дочірними підприємствами

В своїй діяльності АТ «Харківський електротехнічний завод «Трансв'язок» не мав та не має дочірних підприємств.

Пріоритети досягнення цілей

Пріоритетними показниками, які суттєво впливають на результати діяльності товариства, є наступні показники: коефіцієнт рентабельності діяльності, коефіцієнт поточної ліквідності, чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), чистий фінансовий результат (прибуток) (ранг 1 Пріоритету). Решта показників відноситься до рангу 2 Пріоритету.

Консультації з наглядовою радою (виконавчим органом) Підприємства

Створення наглядової ради не передбачено Статутом Товариства.

Т.в.о. генерального директор

Владислав ЦЯЦЬКА