

Титульний аркуш

23.04.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ **1/РЗ**

вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення)

Голова
правління

(посада)

(підпис)

Тітова Тетяна Ярославівна

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. | 05529900 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 65026 Одеська область Приморський р-н м.Одеса Митна площа буд. 1-Б |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (048) 722-30-59 729-32-93 |
| 6. Адреса електронної пошти | info@odportcold.pat.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | 01.04.2019
рішення Наглядової ради |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
21676262
Україна
DR/00001/APA |

регульованої інформації від
імені учасника фондового
ринку

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено
на власному
веб-сайті учасника
фондового ринку

<http://odportcold.pat.ua/>

(адреса сторінки)

23.04.2019

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	
7. Судові справи емітента.	X
8. Штрафні санкції емітента.	X
9. Опис бізнесу.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	X
2) інформація про розвиток емітента;	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента:	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	X
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	X
4) звіт про корпоративне управління:	X
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	X
інформація про наглядову раду;	X
інформація про виконавчий орган;	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	X

порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	X
повноваження посадових осіб емітента.	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента;	X
2) інформація про облігації емітента;	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація вчинення значних правочинів.	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	

29. Річна фінансова звітність.	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	
32. Твердження щодо річної інформації.	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
41. Основні відомості про ФОН.	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
45. Правила ФОН.	
46. Примітки.	X

Примітки : Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, оскільки емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків.

Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Складова змісту "Судові справи емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Штрафні санкції емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбавав власні цінні папери.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації - у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" не включена до складу річної інформації, оскільки такі обмеження відсутні.

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента оскільки емітент не виплачував дивіденди або інші доходи за цінними паперами, протягом звітного періоду.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного пер" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	-
3. Дата проведення державної реєстрації	18.01.2000
4. Територія (область)	Одеська область
5. Статутний капітал (грн.)	15000000.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	122
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
52.24	ТРАНСПОРТНЕ ОБРОБЛЕННЯ ВАНТАЖІВ
52.10	СКЛАДСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО
68.20	НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "ТАСКОМБАНК"
2) МФО банку	339500
3) Поточний рахунок	26000381408002
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/в
5) МФО банку	д/в
6) Поточний рахунок	д/в

16. Судові справи емітента

N з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	№ 815/3364/15	Верховний Суд України	ПРАТ "Одеський портовий холодильник"	ДП у Приморському р-ні ГУ ДФС в Одеській області	відсутня	Визнати протиправним та скасувати податкове-повідомлення рішення (розгорнуті позовні вимоги вказані в примітках*)	У 2018 році справа знаходилася у провадженні, слухання справи не призначено
Примітки	<p>* Позивні вимоги</p> <p>1. визнати протиправним та скасувати податкове-повідомлення рішення № 0000532204 від 14.04.2015 року, видане ДП у Приморському районі міста Одеси ГУ ДФС в Одеській області на підставі Акту перевірки від 06.04.2014 року № 2363/15-32-22-04/05529900 за платежем "податок на прибуток підприємств" частково на суму 2 010 421,00 гривень - основного платежу та 1005210,50 гривень - штрафних санкцій;</p> <p>1. визнати протиправним та скасувати податкове-повідомлення рішення № 0000542204 від 14.04.2015 року, видане ДП у Приморському районі міста Одеси ГУ ДФС в Одеській області на підставі Акту перевірки від 06.04.2014 року № 2363/15-32-22-04/05529900 за платежем "податок на додану вартість" частково на суму 2 198 976,00 гривень - основного платежу та 1099488,00 гривень - штрафних санкцій;</p> <p>2. визнати протиправним та скасувати податкове-повідомлення рішення № 0001352204 від 01.07.2015 року, видане ДП у Приморському районі міста Одеси ГУ ДФС в Одеській області на підставі Акту перевірки від 06.04.2014 року № 2363/15-32-22-04/05529900 та рішення про результати розгляду первинної скарги від 09.06.2015р. № 1558/10/15-32-10-02-07 за платежем "сума завищення від`ємного значення податку на додану вартість" за грудень 2014 року у сумі 34126,00 гривень.</p>						
2	№ 916/2617/17	Одеський Апеляційний господарський суд та Верховний Суд України	ПРАТ "Одеський портовий холодильник"	Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області	відсутня	** інформація зазначена в "Примітки"	* інформація зазначена в "Примітки"
Примітки	<p>* Стан розгляду справи</p> <p>1. Постановою Одеського апеляційного господарського суду від 22.03.2018 позов ПРАТ "Одеський портовий холодильник" був задоволений.</p> <p>2. Постановою Верховного суду у складі колегії суддів Касаційного господарського суду від 19.06.2018 року вказане рішення було залишено без змін, позов задовільнений, визнаний недійсний Наказ № 246 від 23.03.2009р..</p> <p>** Позовні вимоги</p> <p>Про визнання недійсним Наказу № 246 від 23.03.2009р. про "Про скасування Наказу РВ від 09.11.1998р. № 1401 "Про затвердження приватизації ВАТ "Одеський портовий холодильник", та внесення змін до наказів РВ від 28.03.1996р. № 461 "Про затвердження плану приватизації ОП "Одеський портовий холодильник", від 28.03.1996р. № 462 "Про перетворення ОП "Одеський портовий холодильник" у ВАТ,</p>						

3	№ 916/1745/18	Господарський суд Одеської області	Прокуратура Одеської області	Регіональне відділення Фонду державного майна України по Одеській області	ПРАТ "Одеський портовий холодильник"	про визнання незаконним Наказу Регіонального відділення № 1401 від 09.11.1998р. "Про завершення приватизації"	Рішенням господарського суду Одеської області від 27.11.2018 року по справі № 916/1745/18 було відмовлено Прокуратурі в задоволені позову.
Примітки	д/в						
4	№ 30/79-09- 2250	Господарський суд Одеської області	Прокуратура Одеської області в інтересах держави в особі Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області	ПРАТ "Одеський портовий холодильник", Одеська міська рада, Виконавчий комітет Одеської міської ради, КП "Бюро технічної інвентаризації"	відсутня	* інформація зазначена в "Примітки"	Проведення справи у 2018 році було призупинено до розгляду справи № 916/2617/17 та справи № 30/79-09-2250.
Примітки	<p>* Позивні вимоги</p> <p>- визнати недійсним та скасувати свідоцтво про право власності на портовий холодильник від 05.10.2000р. № 010067, який складається з основної будівлі літ. "А", загальною площею 25425,1 кв.м.; вісової літ. "Б", навісу літ "В", резервуару I, мостіння II, причалу, площею 1674 кв.м. та розташовані за адресою м. Одеса, Митна площа, 1-б та свідоцтво про право власності на нежиле приміщення від 05.10.2000р. № 010068, яке складається з основної будівлі літ. "А", загальною площею 25425,1 кв.м.; вісової літ. "Б", навісу літ "А", "Б", "В", розташоване за адресою м. Одеса, вул. Локомотивна, 28.</p> <p>- визнати право власності на причал, площею 1674 кв.м., який розташований за адресою м. Одеса, Митна площа, 1-б (морський причал № 21) за державою в особі Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області.</p> <p>- витребувати на користь держава в особі Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області державне майно - причал, площею 1674 кв.м., який розташований за адресою м. Одеса, Митна площа, 1-б (Морський причал № 21)</p>						

17. Штрафні санкції емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	Акт перевірки № 000781/15-32-14-08 22.10.2018	ГУ ДФС в Одеській області	Штраф та пеня у сумі 377725,57грн	Оплата штрафних санкцій 07.11.2018р.
Примітки	д/в			

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Емітент не має дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів.

Організаційно структура:

- адміністративне управління;
- компресорний цех;
- ремонтна дільниця;
- технологічний цех.

Зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не відбувались.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу у звітному році становила - 122 особи, у порівнянні з минулим роком середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу зменшилась на 9 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - відсутні, у порівнянні з минулим роком середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом не змінилась.

Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - відсутні, у порівнянні з минулим роком чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) не змінилась.

Фонд оплати праці у звітному році склав 4057,0 тис.грн., у порівнянні з попереднім роком фонд оплати праці збільшився на 140,4 тис.грн. Збільшення витрат на оплату праці пов'язане із збільшенням розміру заробітні плати працівникам.

Кадрова політика товариства спрямована на ринкові умови господарювання. Головна її мета полягає в забезпеченні нині і в майбутньому кожного робочого місця, кожної посади персоналом відповідних професій та спеціальностей і належної кваліфікації. Досягнення кінцевої мети кадрової політики Товариством передбачає виконання таких основних функцій: розробка і корекція стратегії формування та використання трудового потенціалу відповідно до змін в умовах господарювання; набір та формування необхідних категорій персоналу; підготовка персоналу до відповідної професійної діяльності (виробничо-технічне учнівство, загальна професійна підготовка, підвищення кваліфікації, просування на службі); оцінка персоналу; мотивація дотримання належного режиму трудової діяльності та високої продуктивності праці; постійний моніторинг безпеки праці; забезпечення соціальної захищеності персоналу товариства.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств, тому інформація щодо найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання відсутня.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами, тому інформація щодо суми вкладів, мети вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності відсутня.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій відсутні.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Основа підготовки

Представлена фінансова звітність підготовлена у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) в редакції опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МФСЗ).

Фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною вартістю, за виключенням певних фінансових інструментів, що оцінюються за справедливою вартістю. Підготовка фінансової звітності з МСФЗ вимагає, щоб застосовувались певні бухгалтерські оцінки. Вона також вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Товариства застосовувало власний розсуд.

Функціональна валюта та валюта подання
Функціональною валютою Товариства є українська гривня ("грн."). Операції в валютах, що відрізняються від функціональної валюти Товариства вважаються операціями в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті переводяться за курсом обміну, що діє на дату операції або оцінки, якщо статті підлягають переоцінці. Доходи або збитки від курсових різниць у результаті операцій погашення або переоцінки монетарних активів чи зобов'язань на кінець року, деномінованих в іноземній валюті, визнаються у звіті про сукупний дохід.

Валютою подання даної фінансової звітності є українська гривня ("грн.").

Основні засоби

Основні засоби обліковуються за первісною (історичною) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення в разі їх наявності. Історична вартість основних засобів включає: (а) ціну покупки, включаючи невідшкодовані імпортні мита і податки, за вирахуванням торговельних та інших знижок; (б) всі витрати, безпосередньо пов'язані з доставкою активу на місце розташування та приведення у стан, що забезпечує його використання у відповідності з намірами менеджменту; (в) первісна оцінка витрат з демонтажу і вивозу основного засобу, і відновлення зайнятої території; ці зобов'язання оцінюються Товариством або в рамках придбання активу, або як результат діяльності, протягом певного періоду часу, не пов'язаної з виробництвом товарів, протягом цього періоду.

Капіталізовані витрати включають основні витрати з модернізації та заміни деталей активу, які продовжують термін його корисного використання або покращують їх здатність генерувати дохід. Вартість ремонтів і технічного обслуговування основних засобів, які не відповідають описаним вище критеріям капіталізації, визнаються у звіті про сукупний дохід в періоді, в якому вони виникли.

Амортизація здійснюється шляхом списання вартості, яка амортизується протягом строку корисного використання активу і розраховується прямолінійним методом.

Строки корисного використання груп основних засобів зазначені нижче:

Група основних засобів	Строк корисного використання
Будівлі та споруди	40-50 років
Машини та устаткування	20-30 років
Транспортні засоби	15-25 років
Інструменти, прилади та інші основні засоби	1-5 років
Незавершене будівництво	не амортизується

Амортизована вартість - вартість основного засобу або інша вартість, що її замінює, за вирахуванням залишкової вартості. Залишкова вартість активу - оцінена сума, яку Товариство отримає на дату продажу основного засобу, мінус оціночна вартість вибуття, якщо актив досяг віку і стану, в якому, мабуть, закінчується термін його корисного використання.

Активи у фінансовій оренді амортизуються за меншим із строків: строку корисного використання, розрахованого на тій же основі, що й для власних основних засобів, або періоду даної оренди.

Залишкова вартість активів та строк їх корисного використання переглядаються та, за необхідності, коригуються в кінці кожного звітного періоду. Вплив всіх змін, що

виникають в результаті оцінок, зроблених у попередніх періодах, обліковуються як зміни в облікових оцінках.

Прибуток або збиток в результаті вибуття або ліквідації основних засобів визначається як різниця між надходженнями грошових коштів від продажу та балансовою вартістю активу і визнається у складі звіту про сукупний дохід.

Знецінення основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство переглядає балансову вартість основних засобів і нематеріальних активів, щоб визначити чи існують ознаки знецінення. Якщо подібні ознаки існують, очікувана сума відшкодування активу оцінюється, щоб визначити суму збитків від знецінення.

Для визначення збитків від знецінення активи групуються на найнижчому рівні, для якого можливо визначити окремий грошовий потік (одиниця, яка генерує грошові кошти).

Сума відшкодування - більша з двох оцінок: справедлива вартість за вирахуванням витрат на збут або вартість використання активу.

При оцінці вартості використання активу, передбачувані майбутні грошові потоки дисконтуються до їх поточної вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, що відносяться до даного активу.

Якщо за оцінками сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менша від його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визнається негайно у звіті про сукупний дохід, за винятком випадків, коли актив обліковується за переоціненою вартістю. У цьому випадку збиток від знецінення розглядається як зменшення переоціненої вартості.

Якщо збиток від зниження вартості згодом сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми очікуваного відшкодування, при цьому збільшена балансова вартість не повинна перевищувати балансову вартість, яка могла б бути визначена в тому випадку, якщо б не був визнаний збиток від знецінення для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) в попередні роки. Сторнування збитку від знецінення негайно визнається як дохід, за винятком випадків, коли актив враховується за переоціненою вартістю. У цьому випадку збиток від знецінення розглядається як збільшення переоціненою вартістю.

Запаси

Запаси відображаються за найменшою з вартостей: собівартості або чистої вартості реалізації. Чистою вартістю реалізації є розрахункова вартість продажу в ході нормального ведення господарської діяльності мінус попередньо оцінені витрати на завершення та попередньо оцінені витрати на збут.

Списання запасів обліковується за методом середньозваженої собівартості.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені при доставці запасів до їх теперішнього місця розташування та приведення їх у існуючий стан.

Товариство виділяє наступні види товарно-матеріальних запасів:

- Сировина й матеріали;
- Паливо;
- Запасні частини;
- Інші матеріали.

На кожну звітну дату Товариство оцінює запаси на предмет наявності пошкоджень, старіння, втрати ліквідності, зниження чистої вартості реалізації. У разі, якщо такі події мають місце, сума, на яку зменшується вартість запасів, відображається як збиток у звіті про сукупний дохід.

Фінансові інструменти

Фінансові активи та фінансові зобов'язання враховуються у звіті про фінансовий стан Товариства, коли Товариство стає стороною договору щодо відповідного фінансового інструменту. Товариство обліковує придбання або продаж фінансових активів або зобов'язань на дату здійснення розрахунків.

Товариство класифікує свої фінансові активи та фінансові зобов'язання відповідно до наступних категорій:

(а) Фінансові активи

Фінансові активи, що відображаються за справедливою вартістю з визнанням прибутку або збитку - фінансові активи, утримувані для продажу, та фінансові активи, заявлені до відображення при первісному визнанні за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку. Станом на 31 грудня 2014 року у Товариства не було фінансових активів в даній категорії.

Інвестиції, утримувані до погашення - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, по яких надходять фіксовані або платежі, що визначаються, строк погашення яких відомий і які Товариство має намір і здатна утримувати до погашення. Після первісного визнання інвестиції, утримувані до погашення,

відображаються за амортизованою вартістю. Станом на 31 грудня 2014 року у Товариства не було фінансових активів в даній категорії. Позиви та дебіторська заборгованість - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, з фіксованими або визначеними платежами, що не котируються на активному ринку. Спочатку фінансові зобов'язання визнаються за справедливою вартістю. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість обліковуються за вартістю, яка амортизується із використанням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням можливого резерву знецінення. Вартість, яка амортизується розраховується як сума, що залишається після амортизації премії або дисконту до справедливої вартості при первісному визнанні по ефективній процентній ставці. При розрахунку враховуються премія або дисконт, що можливо мали місце при придбанні, включаються витрати на здійснення угоди, а також витрати, які є невід'ємною частиною ефективної відсоткової ставки. Дисконт або премія, що виникли при первісному визнанні, зменшують або збільшують відповідний елемент доходів, витрат або капіталу, залежно від факторів, що слугували причиною їх виникнення. Фінансові активи, доступні для продажу - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, які визнані доступними для продажу або не належать до будь-якої з трьох попередніх категорій. Після первісного визнання фінансові активи, доступні для продажу, обліковуються за справедливою вартістю з відображенням нереалізованих прибутків або збитків безпосередньо в капіталі. При вибутті такої інвестиції накопичені прибуток або збитки, раніше враховані в капіталі, знаходять своє відображення у складі фінансових результатів. Фінансові активи, доступні для продажу, не мають ціни котирування на активному ринку і справедливую вартість яких не може бути достовірно оцінена керівництвом, відображаються за історичною вартістю за вирахуванням резерву знецінення, якщо таке може бути застосовано.

(б) Знецінення фінансових активів

Фінансові активи, за винятком фінансових активів, що переоцінюються за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку, на кожну звітну дату оцінюються на наявність ознак знецінення. Збитки від знецінення визнаються, коли існують об'єктивні свідчення зменшення майбутніх грошових потоків, які піддаються надійній оцінці, пов'язаних з даним активом, як результат одної або декількох подій, що виникли після первісного визнання фінансового активу. Для фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю, сума знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтованих за ефективною ставкою відсотка.

Збитки від знецінення безпосередньо зменшують балансову вартість усіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості, балансова вартість якої знижується за рахунок нарахування резерву сумнівних боргів. Якщо торговельна дебіторська заборгованість визнана безнадійною, вона списується за рахунок відповідного резерву. Подальше отримання відшкодування сум, раніше списаної дебіторської заборгованості, записуються за кредитом рахунка резерву. Зміни в балансовій вартості нарахованого резерву відображаються у складі прибутку чи збитків.

За винятком інструментів власного капіталу, наявних для продажу, якщо в наступному періоді сума збитків від знецінення зменшиться, і це зменшення може бути об'єктивно пов'язане з подією, що виникли після визнання знецінення, збитки від знецінення, раніше визнані, покриваються коригуванням відповідних статей у звіті про прибутки і збитки. В даному випадку, балансова вартість фінансових інвестицій на дату покриття збитків не може перевищувати їх амортизовану вартість, яка була б відображена, якщо б збитки не були визнані.

У відношенні цінних паперів на право власності, що наявні для продажу, будь-яке збільшення справедливої вартості після визнання збитків від знецінення відноситься безпосередньо на капітал.

(в) Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання, що відображаються за справедливою вартістю з визнанням прибутку або збитку - фінансові зобов'язання, утримувані з метою торгівлі, і фінансові зобов'язання, заявлені до відображення при первісному визнанні за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку. Станом на 31 грудня 2014 року у Товариства не було фінансових зобов'язань у даній категорії. Фінансові зобов'язання, які оцінюються за амортизованою вартістю - інші фінансові зобов'язання. При первісному визнанні фінансові зобов'язання відображаються за справедливою вартістю за вирахуванням витрат безпосередньо пов'язаних із здійсненням операції. У подальшому позики і кредиторська заборгованість відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

(г) Списання фінансових активів та фінансових зобов'язань

Фінансовий актив (або, якщо це можливо застосувати, частина фінансового активу або частина групи однотипних фінансових активів) списується з балансу в таких випадках:

- закінчився термін права отримання грошових надходжень від активу;

термін права отримання грошових надходжень від активу не минув, однак Товариство прийняла рішення виплатити їх третій особі без істотної тимчасової затримки і в повному розмірі за договором передачі, чи Товариство передала свої права на отримання грошових надходжень від активу і або а) передала більшість ризиків і вигід, пов'язаних з активом, або б) передала контроль над активом без передачі або збереження більшості ризиків і вигід, пов'язаних з активом.

Фінансові зобов'язання списуються при їх погашенні, скасуванні або закінченні терміну права їх вимоги. Коли наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим же кредитором з суттєво відмінними умовами, або істотно змінюються умови наявного зобов'язання, така заміна або зміна показуються як списання з балансу наявного та прийняття нового зобов'язання з відображенням різниці відповідних балансових вартостей у звіті про сукупний дохід.

Знецінення не фінансових активів

На кожен звітну дату визначається наявність ознак знецінення не фінансових активів. Якщо такі виявлені, а також при необхідності перевірки можливого знецінення активу за рік, що завершився, керівництво визначає суму очікуваного відшкодування такого активу. Якщо вона менше його балансової вартості, то остання зменшується до рівня вартості відшкодування.

Збиток від зменшення триваючих видів діяльності знаходить своє відображення у фінансових результатах у складі категорій, відповідних функції знеціненого активу. Грошові кошти і короткострокові депозити

Грошові кошти і короткострокові депозити в звіті про фінансовий стан включають грошові кошти в банках і в касі і короткострокові депозити з первісним строком погашення 3 місяці або менше.

Для цілей звіту про рух грошових коштів, грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошових коштів та короткострокових депозитів, згідно з визначенням вище, за вирахуванням непогашених банківських овердрафтів.

Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова кредиторська заборгованість визнається, коли контрагент виконує договірні зобов'язання і вимірюється за амортизованою вартістю, використовуючи ефективну ставку відсотка.

Кредити і позики

Кредити і позики спочатку визнаються за справедливою вартістю за вирахуванням супутніх витрат. Надалі кредити і позики обліковуються за амортизованою вартістю; всі різниці між сумами грошових надходжень (за вирахуванням витрат на здійснення операції) і сумами погашень відображаються у звіті про прибутки і збитки в періоді, в якому кредити і позики випущені, використовуючи метод ефективної ставки відсотка. Кредити і позики класифікуються як поточні зобов'язання, якщо у Товариства немає безумовного права відкласти погашення зобов'язань не менше ніж на один рік після дати складання балансу.

Визнання та оцінка доходів

Доходи визнаються в тій сумі, в якій імовірно надходження економічних вигід Товариства, і в той же час сума таких вигід може бути надійно визначена. Дохід Товариство визнає одночасно зі збільшенням активу або зменшенням зобов'язання, яке обумовлює приріст власного капіталу (за винятком збільшення капіталу за рахунок внесків учасників підприємства), за умови, що величина доходу може бути достовірно оцінена. Дохід відображається в сумі справедливої вартості активів, які отримані або будуть отримані.

Доходи визнаються в сумі грошових коштів або їх еквівалентів, одержаних чи передбачених до отримання. Однак у разі відстрочення надходження грошових коштів або їх еквівалентів, справедлива вартість винагороди може бути менше отриманої або очікуваної до одержання номінальної суми грошових коштів. Коли договір фактично являє собою фінансову операцію, справедлива вартість винагороди визначається дисконтуванням усіх майбутніх надходжень за допомогою ефективної ставки відсотку. Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не коригується на величину пов'язаної з ним сумнівної та безнадійної дебіторської заборгованості. Сума такої заборгованості визнається витратами Товариства.

Виручка являє собою справедливу вартість проданих товарів і послуг .

(а) Виручка від реалізації товарів

Виручка від реалізації товарів (продукції) визнається, коли задовольняються всі перераховані нижче умови:

- Товариство перевела на покупця значні ризики та винагороди, пов'язані з володінням товарами;
- Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари;
- сума виручки може бути достовірно оцінена;
- існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з угодою, надійдуть в Товариство; та
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з угодою, можуть бути достовірно оцінити.

(б) Виручка від реалізації послуг

Виручка від реалізації послуг визнається, коли задовольняються всі перераховані нижче умови:

- сума виручки може бути достовірно оцінена;
- виникнення відповідного надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією, є ймовірним;
- є можливість надійного вимірювання стадії завершеності операції за станом на звітну дату; та
- є можливість надійного вимірювання витрат, понесених для здійснення угоди і витрат, необхідних для її завершення.

Визнання та оцінка витрат

Витрати визнаються Товариством, якщо виконуються наступні умови: сума витрат може бути надійно визначена, і виникає зменшення в майбутньому економічних вигод, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язань.

Витрати визнаються у тому звітному періоді, в якому визнано доходи, для отримання яких вони понесені, або тоді, коли стає очевидно, що дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати коштів чи іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Якщо актив забезпечує одержання економічних вигід протягом кількох звітних періодів, то витрати визначаються шляхом систематичного розподілу його вартості між відповідними звітними періодами.

Списання витрат майбутніх періодів проводиться рівномірно протягом періодів, до яких вони відносяться і, відповідно, протягом яких очікується отримання пов'язаної з ними економічної вигоди.

Витрати за кредитами та позиками

Кредити і позики спочатку визнаються за справедливою вартістю за вирахуванням супутніх витрат. Надалі кредити і позики обліковуються за амортизованою вартістю; всі різниці між сумами грошових надходжень (за вирахуванням витрат на здійснення операції) і сумами погашень відображаються у звіті про прибутки і збитки в періоді, в якому кредити і позики випущені, використовуючи метод ефективної ставки відсотка. Кредити і позики класифікуються як поточні зобов'язання, якщо у Товариства немає безумовного права відкласти погашення зобов'язань не менше ніж на один рік після дати складання балансу

Інші витрати на позики, в основному, відносяться на витрати в тому періоді, в якому вони виникли.

Податок на додану вартість (ПДВ)

Існує дві ставки податку на додану вартість: 20% - на імпорт і продаж товарів, робіт і послуг у межах України та 0% на експорт товарів та надання робіт і послуг за межі країни.

Податкове зобов'язання платника ПДВ нараховується протягом звітного періоду і виникає або на дату відвантаження товару замовнику, або на дату отримання платежу від клієнта в залежності від того, яка подія сталася раніше. Податковий кредит з ПДВ - це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання по ПДВ узвітному періоді. Право на кредит з ПДВ виникає або на дату здійснення платежу постачальнику, або на дату отримання товару в залежності від того, яка подія сталася раніше.

Різниця між податковим зобов'язанням і податковим кредитом є сумою ПДВ, яка підлягає сплаті до бюджету або відшкодуванню.

Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Подібні зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком випадків, коли ймовірний відтік ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, є несуттєвим. Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках до фінансової звітності в тій мірі, в якій ймовірно отримання Товариством економічних вигод.

Забезпечення

Забезпечення визнаються у фінансовій звітності Товариства, коли у неї є поточні юридичні або впливаючі з практики зобов'язання, що виникли в результаті минулих подій, для погашення яких, ймовірно, вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди і сума зобов'язань може бути достовірно оцінена.

Оренда

Оренда класифікується як фінансова, коли, за умовами оренди, орендар бере на себе всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням відповідними активами. Вся інша оренда класифікується як операційна.

Активи, що утримуються за договорами фінансової оренди визнаються як активи Товариства за їх справедливою вартістю на дату початку оренди, або за поточною вартістю мінімальних орендних платежів. Відповідні зобов'язання перед орендодавцем відображаються в звіті про фінансовий стан як зобов'язання з фінансової оренди. Орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених

зобов'язань, так щоб забезпечити постійну ставку на залишок зобов'язань. Витрати з фінансової оренди визнаються безпосередньо у звіті про сукупний дохід і класифікуються як фінансові витрати.

Доходи і витрати з операційної оренди визнаються у звіті про сукупний дохід, за методом рівномірних нарахувань протягом терміну відповідної оренди.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;

Основними видами послуг є транспортне оброблення вантажів, складування вантажів, стивідорні послуги, оптова та роздрібна торгівля. Господарська діяльність емітента здійснюється в галузі надання послуг навантажених та розвантажених робіт у зовнішньоекономічних відносинах з наданням послуг по зберіганню цих вантажів на складах: митно-ліцензійному складі, складі тимчасового зберігання, холодильних камерах для вантажів з низькотемпературними режимами зберігання та середньо температурними режимами зберігання та звичайні склади. Діяльність здійснюється на причалі № 21, який розташований на території ДП "Одеський морський торговельний порт" та у спеціалізованих складських приміщеннях - холодильних камер, які знаходяться на території портового холодильника чи на складі тари. Тому, основним економічним конкурентом є ДП "Адміністрація морських портів України" та його структурні підрозділи, дочірні підприємства, а конкурентом по виду надання послуг по зберіганню вантажів є рибний порт у м. Чорноморськ, ТОВ "Золоте Руно", та новий термінал портових споруд у м. Миколаїв.

Наступними видами діяльності є надання послуг по зберіганню вантажів, що вимагають дотримання температурного режиму, термічної або карантинної обробки, заморожуванню та переробці плодово-овочевої продукції здійснення тальманських, супервайзерських, скурвеерських, експедиційних, агентських послуг по перевезенню морськими видами транспорту, надання стивідорних послуг, щодо виконання навантажених та розвантажених робіт по розвантаженню судна або навантаження на судно, надання транспортно-експедиторських послуг при перевезенні морськими внутрішньо торговельних, зовнішньо торговельних та транзитних вантажів та інші види діяльності не заборонені діючим законодавством. Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі) відсутні. Емітент не здійснює експорт. Емітент не здійснював оцінку перспективності надання послуг. Чистий дохід від реалізації послуг у звітному періоді дорівнює 42908 тис.грн. Діяльність товариства залежить від річного сезону, тому вона є сезонною та залежить від зміни сезону, а саме контрагенти, які займаються експедиванням та закупівлею вантажів з низькотемпературним режимом складування та зберігання в літні періоди діяльність не здійснюють чи здійснюють у скорочених обсягах і тому об'єм перевантаження та зберігання вантажів зменшується у цей період.

Основний ринок збуту - це надання послуг по перевантаженню вантажів в Одеському морському торговельному порту та його зберігання.

Емітент не здійснював оцінку особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, та становище на ринку.

Емітент здійснює роботи стосовно розширення ринку збуту послуг для подальшого розвитку товариства.

Постачальники за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання відсутні.

Основними клієнтами на теперішній час в період світової економічної кризи та нестабільності політичної ситуації на Україні залишилися лише ТОВ "Фрутлайн Плюс", ПП "ФРУТ-ІМПОРТ", ПП "ПСВ Фрут", ПП "Торгівельний дім "Українська рибна компанія" та ТОВ "Торгова рисова компанія".

Основними ризиками в діяльності емітента є - політична нестабільність, фінансово-економічні санкції та заборони, соціальні необ'рунтовано збільшені стандарти. Постачальники за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання відсутні. В своїй діяльності по ценової політиці по їх встановленню на послуги, товариство керується ринковими цінами, що склалися на аналогічні товари, роботи, услуги в даній галузі. Основними конкурентами є ДП "Адміністрація морських портів України", Іллічівський рибний порт, ДП "Іллічівський торгівельний порт", Холодильний термінал Миколаївського порту. Товариство не здійснює свою діяльність у інших країнах.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Придбання (надходження) активів (тис. грн.)	2014	2015	2016	2017	2018
Будівлі та споруди	362	-	-	25	-
Машини та обладнання	25	84	39	673	100
Транспортні засоби	-	-	-	898	-
Інструменти, прилади, інвентар	7	17	18	3	6
Разом	394	101	57	1599	106

Відчуження (вибуло) активів (тис. грн.)	2014	2015	2016	2017	2018
Будинки, споруди	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	1	-	641	-	-
Транспортні засоби	4	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар	1	1	5	-	-
Разом	6	1	646	0	0

Товариство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, тому їх опис включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування відсутні.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби емітента знаходяться за адресою м. Одеса, Митна площа, 1б. Емітент використовує свої активи, об'єкти оренди не використовує.

На території Одеського портового холодильника є наступні будівлі, споруди і устаткування:

- 5-ти поверхова будівля холодильника 145 x 38 м., в якому розміщені холодильні камери, технологічне устаткування, допоміжні служби, побутові приміщення і адміністративний корпус;
- причал № 21 - монолітний залізобетонний причал, протяжністю 165 метрів, осідання біля причалу 8,6 метрів;
- власна залізнична вітка 315 метрів завдовжки, що дає можливість обробляти 5 вагонів одночасно;
- 2 напівпортальних крани "GANZ" вантажопідйомністю 5 тонн кожен, якими здійснюються навантажувальні - розвантажувальні роботи по вивантаженню з суден;
- залізнична і автомобільна рампа;
- парк перевантажувальної техніки (27 електронавантажувачів г/п 1т. і 1,6 т.);

- 6 вантажних ліфтів, г/п 4 і 5 тонн;
- 29 холодильних камер площею від 60 до 1000м, загальною площею 17000 м2 або 51000 м3;
- устаткування компресорного цеху.

Низше наведено відомості про основні засоби.

Місце розташування основних засобів за місцем знаходження товариства.

Використання основних засобів здійснюється за їх цільовим призначенням. Ступінь та умови користування майна - користування майном відбувається за потребами господарської діяльності товариства. Обмежень на використання майна немає. Значні правочини у відношенні основних засобів у звітному періоді відсутні. Утримання основних засобів здійснюється за рахунок власних коштів. Основні засоби утримуються підприємством для використання у господарчій діяльності.

Термін використання основних засобів: будівлі від 240 місяців, споруди від 180 місяців, машини та обладнання від 60 місяців транспортні засоби від 60 місяців, передавальні пристрої від 120 місяців, інші засоби від 48 місяців.

На 31 грудня 2018 року первісна вартість та знос основних засобів (відповідно)

- становить: - будівлі та споруди - 262955 тис. грн., знос - 166817 тис. грн.;
- машини та обладнання - 15884 тис. грн., знос - 8571 тис. грн.;
- транспортні засоби - 6085 тис. грн., знос - 5384 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби - 423 тис. грн., знос - 423 тис. грн.

Загальна сума нарахованого зносу складає - 181195 тис.грн.

Ступінь зносу становить:

- будівлі та споруди - 63,4%;
- машини та обладнання - 53,9%;
- транспортні засоби - 88,5%;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби - 100%.

Зміна вартості основних засобів у звітному періоді обумовлена:

Зміна вартості основних засобів у звітному періоді обумовлена:

Надходженням (придбанням, оновленням) основних засобів на загальну суму 106 тис.грн.:

- машини та обладнання на 100 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби на 6 тис.грн.

Вибуття (списання) основних засобів у звітному періоді не відбувалось.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Однією з основних проблем є формування ціни ринком, вплив Товариства на ціноформування майже відсутній. Ціна ж на сільгосппродукцію, особливо одразу після збору врожаю, є низькою. З урахуванням низьких закупівельних цін на сільськогосподарську продукцію, значне податкове навантаження, нестабільність та недосконалість законодавства - все це не дозволяє накопичити та направити кошти на оновлення основних засобів. Однією з основних проблем, що не дозволяє стабільно виробляти продукцію рослинництва є кліматичні умови, висока ціна на засоби по захисту рослин та мінеральні добрива, на гібридне насіння кукурудзи, соняшника, зернових культур, на ПММ, запчастини. Ступень залежності від законодавчих та економічних обмежень середній.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Фінансування своєї діяльності емітент здійснює із прибутку отриманого внаслідок своєї господарсько-фінансової діяльності, а саме надання на вантажно - розвантажних послуг з судів на причалі № 21 та зберігання вантажів з низькотемпературним режимом збереження. Тому, на прибутковість емітента відображається сезонність робіт та наданих послуг та отриманий чистий прибуток залишається на покриття поточних потреб.

Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби Емітента - у періоди збільшення потреби в обігових коштах можливе залучення додаткових коштів, та, навпаки, при зниженні потреби кошти, що звільняються з обігу, можуть бути використані для інших цілей.

Для вирішення проблеми підвищення фінансової стійкості і ліквідності підприємства та збільшення наявності власних коштів є реальним і можливим перш за все за рахунок подальшого збільшення обсягу реалізації продукції, розмірів прибутку та підвищення рівня прибутковості.

Основними шляхами підвищення фінансової стійкості (ліквідності) підприємства за оцінками фахівців емітента є:

- підвищення ефективності використання основних фондів підприємства;
- підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства;
- підвищення продуктивності праці;
- подальше збільшення обсягів наданих послуг;
- зниження матеріальних операційних витрат;
- розширення ринку збуту послуг;
- залучення інвестицій (кредитів).

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Укладених але невиконаних договорів (контрактів) на кінець звітного року немає, тому інформація щодо очікуваних прибутків відсутня.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Збереження договірних відносин з наявними контрагентами - споживачами послуг, (продукції, товарів) емітента. Значне збільшення обсягів не планується. Коливання можуть бути за рахунок зміни цінової політики та збільшення або зменшення замовлень на послуги від контрагентів. Товариство не планує розширення виробництва, реконструкцію, при наявності фінансових можливостей у наступному періоді планується вкладення коштів у розвиток виробництва. Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати: підвищення ефективності використання основних фондів підприємства; підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства; подальше збільшення обсягів реалізації товарів; зниження матеріальних операційних витрат; розширення ринку збуту продукції. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому є зменшення обсягів замовлень, збільшення комунальних та інших витрат на забезпечення функціонування товариства, криза платежів. В існуючих умовах господарювання неможливо робити більш впевнені прогнози та достатньо детальні плани витрат.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Товариство немає політики щодо досліджень та розробок, тому витрат на дослідження та розробку за звітний рік немає.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Показник грн.	Значення, тис.		
	2018р.	2017р.	2016р.
Чмстий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	42908	37412	34447
Собівартість реалізованої продукції(товарів, робіт, послуг)	36019	30829	32647
Валовий прибуток (збиток)	6889	6583	1800
Чистий фінансовий результат прибуток (збиток)	-11259	-11242	-6618

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Правління	Кількісний склад Правління становить 5 (п'ять) осіб, зі строком повноважень 3 (три) роки	Голова правління Тітова Тетяна Ярославівна Член правління, перший заступник голови Правління Хмелевський Ігор Миколайович Член правління, заступник Голови правління Луньов Анатолій Ростиславович Член Правління Бокій Ольгу Павлівну Член правління Романенко Ася Миколаївна
Наглядова рада	Кількісний склад Наглядової ради становить 3 (три) особи, які обираються строком до 3-х (трьох) років. Рішення про призначення корпоративного секретаря приймає Наглядова рада Товариства за поданням Голови Наглядової ради.	Голова Наглядової ради Тарновський Павло Северіанович Член Наглядової ради Заплатинська Анжеліка Володимирівна Член Наглядової ради Немировський Олег Анатолійович Корпоративний секретар Довгаль Наталя Миколаївна
Ревізійна комісія	Ревізійна комісія обирається строком до 3 (трьох) років у кількості 3 (трьох) осіб.	Голова Ревізійної комісії Тарновський Олександр Павлович Член Ревізійної комісії Антонєць Євгеній Володимирович Член Ревізійної комісії Кутлієва Людмила Халліївна
Загальні збори акціонерів	Акціонери згідно переліку власників цінних паперів наданий ПАТ "НДУ" на визначену дату.	Акціонери, що зареєструвались, згідно переліку власників цінних паперів наданий ПАТ "НДУ" на визначену дату, для участі у загальних зборах акціонерів.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- | | |
|--|--|
| 1) Посада | Голова правління |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Тітова Тетяна Ярославівна |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1973 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 24 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ "Телерадіокомпанія "Вікка"
21385292
генеральний директор |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 24.04.2018 строком на 3 роки |
| 9) Опис | 1. Розмір виплаченої виногороди у звітному періоді дорівнює (заробітна плата згідно штатного розкладу товариства на 2018 рік) - 144441,51 грн. Винагороду в будь-якій іншій формі не отримував.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 24.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: генеральний директор ТОВ "Телерадіокомпанія "Вікка"; голова правління ПРАТ "Одеський портовий холодильник".
5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.
6. Наглядовою радою ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" від 24.04.2018 року, прийнято рішення:
- припинити повноваження Голови правління Тітової Тетяни Ярославівни.
- обрати на посаду Голови правління Тітову Тетяну Ярославівну, строком на 3 роки. |

- | | |
|--|--|
| 1) Посада | Член правління, перший заступник голови Правління |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Хмелевський Ігор Миколайович |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1965 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 32 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПАТ "Одеський портовий холодильник"
05529900
Головний інженер |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 24.04.2018 строком на 3 роки |
| 9) Опис | 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримус.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 32.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний інженер, Перший заступник Голови правління ПРАТ "Одеський портовий холодильник".
5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.
6. Наглядовою радою ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" від 24.04.2018 року, прийнято рішення:
- припинити повноваження члена правління, першого заступника Голови правління Хмелевського Ігора Миколайовича.
- обрати на посаду члена правління, Перший заступник Голови правління Хмелевського Ігора Миколайовича, строком на 3 роки. |

- | | |
|--|--|
| 1) Посада | Член правління, заступник Голови правління |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Луньов Анатолій Ростиславович |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1978 |

5) Освіта** вища
 6) Стаж роботи (років)** 18
 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ПАТ "Одеський портовий холодильник" 05529900 Начальник стивідорної служби
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 24.04.2018 строком на 3 роки
 9) Опис 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.
 2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
 3. Загальний стаж роботи (років) - 18.
 4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: начальник вантажної служби, Заступник Голови правління ПРАТ "Одеський портовий холодильник".
 5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.
 6. Наглядовою радою ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" від 24.04.2018 року, прийнято рішення:
 - припинити повноваження члена правління Луньова Анатолія Ростиславовича.
 - обрати на посаду члена правління, Заступник Голови правління Луньова Анатолія Ростиславовича, строком на 3 роки.

1) Посада Корпоративний секретар
 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Довгаль Наталя Миколаївна
 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
 4) Рік народження 1970
 5) Освіта** вища економічна
 6) Стаж роботи (років)** 29
 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ "Інвест-М" 23508273 директор
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 03.06.2014 до відкликання
 9) Опис 1. Розмір виплаченої виногороди у звітному періоді дорівнює (згідно штатного розкладу товариства на 2018 рік) - 60000,00 грн. Винагороду в будь-якій іншій формі не отримував.
 2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
 3. Загальний стаж роботи (років) - 29.
 4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор ТОВ "Інвест-М", корпоративний секретар ПРАТ "Одеський портовий холодильник".
 5. Посадова особа обіймає посаду директор ТОВ "Інвест-М", код ЄДРПОУ: 23508273, місцезнаходження: м. Київ, вул. Дегтярівська буд. 21 Г.
 6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.

1) Посада Голова Ревізійної комісії
 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Тарновський Олександр Павлович
 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
 4) Рік народження 1971
 5) Освіта** вища
 6) Стаж роботи (років)** 26
 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** "Державне підприємство "Бурштин Україна". 34112754 начальник дільниці
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 21.04.2017 строком на 3 роки
 9) Опис 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.
 2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
 3. Загальний стаж роботи (років) - 26.
 4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: начальник дільниці "Державне підприємство "Бурштин Україна".
 5. Посадова особа обіймає посаду начальника дільниці "Державне підприємство "Бурштин Україна", код ЄДРПОУ: 34112754, місцезнаходження: вул. Київська, 94, м. Рівне.
 6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.

1) Посада Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Антонєць Євгеній Володимирович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження 1972

5) Освіта** вища

6) Стаж роботи (років)** 24

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ "РГ Сервіс".
33105966
начальник юридичного управління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 21.04.2017 строком на 3 роки

9) Опис 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 24.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: начальник юридичного управління, директор ТОВ "РГ Сервіс", директор ТОВ "УКРАЇНСЬКА ВІТРОЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ", директор ТОВ "УАЛЬТЕКС ВК".
5. Посадова особа обіймає посаду директора ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКА ВІТРОЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ", код ЄДРПОУ: 33601688, місцезнаходження: м. Київ, вул. Острів водників буд. 1; директора ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УАЛЬТЕКС ВК", код ЄДРПОУ: 35838645, місцезнаходження: м. Київ, вул. Острів водників буд. 1.
6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.

1) Посада Член Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Кутлієва Людмила Халіївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження 1982

5) Освіта** вища

6) Стаж роботи (років)** 9

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ "Ербек"
30212691
Бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 21.04.2017 строком на 3 роки

9) Опис 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 9.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: не працює.
5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.
6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.

1) Посада Голова Наглядової ради, представник акціонера

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Тарновський Павло Северіанович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження 1949

5) Освіта** вища

6) Стаж роботи (років)** 40

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ "Скай - Інвестмент"
39057520
Директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 21.04.2017 строком на 3 роки

9) Опис 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 40.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор ТОВ "Скай - Інвестмент"
5. Посадова особа обіймає посаду директор ТОВ "Скай-Інвестмент", код ЄДРПОУ: 39057520, місцезнаходження: м. Київ, вулиця Льва Толстого, буд. 6.

6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.

- | | |
|--|--|
| 1) Посада | Член Наглядової ради, незалежний директор |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Заплатинська Анжеліка Володимирівна |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1981 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 19 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПРЕДСТАВНИЦТВО ФІРМИ "ПРАЙМЕТАЛ ТРЕЙДІНГ ГМБХ"
31865777
Генеральний директор |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 21.04.2017 строком на 3 роки |
| 9) Опис | 1. Розмір виплаченої виногороди у звітному періоді дорівнює - 63600,00 грн. Винагороду в будь-якій іншій формі не отримував.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 19.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: комерційний директор, Генеральний директор ПРЕДСТАВНИЦТВО ФІРМИ "ПРАЙМЕТАЛ ТРЕЙДІНГ ГМБХ", директор ТОВ "АБВ".
5. Посадова особа обіймає посаду Генерального директора ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АБВ", код ЄДРПОУ: 31865777, місцезнаходження: м.Київ, проспект Оболонський буд. 23-А. |
- 6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.**

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Член Наглядової ради, незалежний директор |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Немировський Олег Анатолійович |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1954 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 43 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ДП "Інститут генетики репродукції"
25392417
директор |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 21.04.2017 строком на 3 роки |
| 9) Опис | 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 43.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор Дочірне підприємство "Інститут генетики репродукції".
5. Посадова особа обіймає посаду директор Дочірне підприємство "Інститут генетики репродукції", код ЄДРПОУ: 25392417, місцезнаходження: м. Київ, вул. Зоологічна, буд. 3, літера "Д". |
- 6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.**

- | | |
|--|--|
| 1) Посада | Головний бухгалтер |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Бокій Ольгу Павлівну |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1968 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 31 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Державне підприємство "ТВК"
24971375
Головний бухгалтер |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 02.07.2015 не визначено |
| 9) Опис | 1. Розмір виплаченої виногороди у звітному періоді дорівнює (заробітна плата згідно штатного розкладу товариства на 2018 рік) - 73621,71 грн. Винагороду в будь-якій іншій формі не отримував. |

2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 31.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний бухгалтер Державне підприємство "ТВК"; фінансовий директор, головний бухгалтер ПРАТ "Одеський портовий холодильник".
5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.
6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Член Правління |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Бокій Ольгу Павлівну |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1968 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 31 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Державне підприємство "ТВК"
24971375
Головний бухгалтер |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 24.04.2018 строком на 3 роки |

- 9) Опис 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 31.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний бухгалтер Державне підприємство "ТВК"; фінансовий директор, головний бухгалтер ПРАТ "Одеський портовий холодильник".
5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.
6. Наглядовою радою ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" від 24.04.2018 року, прийнято рішення обрати на посаду члена правління Бокій Ольгу Павлівну, строком на 3 роки.

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Член правління |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Романенко Ася Миколаївна |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1980 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 16 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ВАТ "Одеський ливариний завод"
05529900
Юрисконсульт - начальник юридичного відділу |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 24.04.2018 строком на 3 роки |

- 9) Опис 1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.
2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.
3. Загальний стаж роботи (років) - 16.
4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: : юрисконсульт ПРАТ "Одеський портовий холодильник".
5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.
6. Наглядовою радою ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" від 24.04.2018 року, прийнято рішення обрати на посаду члена правління Романенко Асю Миколаївну, строком на 3 роки.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова правління	Тітова Тетяна Ярославівна		0	0	0	0
Член правління, перший заступник голови Правління	Хмелевський Ігор Миколайович		0	0	0	0
Член правління, заступник Голови правління	Луньов Анатолій Ростиславович		0	0	0	0
Корпоративний секретар	Довгаль Наталя Миколаївна		0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Тарновський Олександр Павлович		0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Антонець Євгеній Володимирович		0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Кутлієва Людмила Халлиївна		0	0	0	0
Голова Наглядової ради, представник акціонера	Тарновський Павло Северіанович		0	0	0	0
Член Наглядової ради, незалежний директор	Заплатинська Анжеліка Володимирівна		0	0	0	0
Член Наглядової ради, незалежний директор	Немировський Олег Анатолійович		0	0	0	0
Головний бухгалтер	Бокій Ольгу Павлівну		0	0	0	0
Член Правління	Бокій Ольгу Павлівну		0	0	0	0

Член правління	Романенко Ася Миколаївна		0	0	0	0
Усього			0	0	0	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Товариство з обмеженою відповідальністю "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ"	39057520	01004 Київська область - м. Київ вул. Льва Толстого буд. 6	93.821841666660
10 юридичних осіб			1.719794333400
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
6711 фізичних осіб			4.458363999940
Усього			100.000000000000

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Товариство в перспективі має продовжувати виконання своїх планів, пов'язаних з надання послуг з транспортного оброблення вантажів, складського господарства та надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, отримати прибуток за рахунок надання послуг; ефективне використання та управління обіговими коштами; створення безбиткового механізму, управління; зростання прибутків; створення робочих місць; перепідготовка навчання та залучення кваліфікованих спеціалістів; своєчасна виплата заробітної плати; застосування енергозберігаючих ефективних технологій; проводити роботу акціонерного товариства відповідно до чинного законодавства "Про акціонерні товариства" та "Цінні папери і фондовий ринок".

2. Інформація про розвиток емітента.

Відкрите акціонерне товариство "Одеський портовий холодильник" було створене в процесі приватизації Орендного підприємства "Одеський портовий холодильник", зареєстрованого рішенням виконкому Жовтневої районної ради народних депутатів м. Одеса № 85 від 16.01.1992 року, яке було перереєстроване виконкомом Жовтневою районною радою народних депутатів м. Одеса № 1002 від 15.07.1993 року, на підставі Наказу Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області від 28 березня 1996 року № 462, у відповідності до ЗУ "Про приватизацію державного майна" та інших законодавчих актів відносно приватизації державного майна та зареєстровано виконкомом Жовтневою районною радою народних депутатів м. Одеса № 176 від 29.03.1996 року.

Найменування Відкритого акціонерного товариства "Одеський портовий холодильник" на підставі прийнятого рішення загальних зборів акціонерів від 03.06.2011 року було викладене відповідно до вимог та положень ЗУ "Про акціонерні товариства" як ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК".

Найменування ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" на підставі прийнятого рішення загальних зборів акціонерів від 21.04.2017 року, у зв'язку із зміною типу акціонерного Товариства викладене як ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента

Емітент протягом звітного періоду не здійснював укладення деривативів та не вчиняв правочини щодо похідних цінних паперів тому на діяльність товариства не впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента.

1) завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Емітент не має завдання та політику щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;

2) інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Емітент не має схильності до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" на фондових біржах не обертаються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://odportcold.pat.ua/>
Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	20.04.2018	
Кворум зборів	97.1	
Опис	<p>Чергові річні загальні збори акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" були проведені 20 квітня 2018 року о 13:00 годині за адресою: Україна, 65026, м. Одеса, вул. Жуковського, буд. 38, ДК ім. Лесі Українки, 2 поверх, приміщення великого актового залу.</p> <p>Порядок денний загальних зборів Товариства затверджено Наглядовою радою Товариства. Пропозиції та зміни до переліку питань порядку денного зборів товариства з боку акціонерів не надходили. Позачергові збори у звітному періоді не скликалися та не проводилися.</p> <p>Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" 6 714 (шість тисяч сімсот чотирнадцять) осіб. На рахунку емітента в депозитарії ПАТ "НДУ" обліковується 87 (вісімдесят сім) акцій, та за реєстрами банківських установ, які перебувають у ліквідації 20 770 (двадцять тисяч сімсот сімдесят) акцій - не беруть участь у підрахунку кворуму.</p> <p>Виходячи з того, що одна проста іменна акція дає право одного голосу в голосуванні з питань порядку денного, та за умови виконання вимог п. 9 ст. 42 Закону України "Про депозитарну систему України" кількість голосуючих акцій на чергових річних загальних Зборах акціонерів ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" становить 57 976 146 (п'ятдесят сім мільйонів дев'ятсот сімдесят шість тисяч сто сорок шість) голосів.</p> <p>За підсумками реєстрації Реєстраційна комісія встановила, що на Зборах присутні 6 (шість) акціонерів (представників за довіреностями), яким належать 56 293 861 (п'ятдесят шість мільйонів двісті дев'яносто три тисячі вісімсот шістдесят один) голос.</p> <p>Кворум річних загальних зборів акціонерів ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" склав 97,10% від загальної кількості голосуючих акцій відповідно до вимог ст. 41 Закону України "Про акціонерні товариства" кворум для проведення зборів забезпечено.</p> <p>Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:</p> <p>Питання 1. Про обрання голови та членів лічильної комісії, визначення термінів її повноважень. Прийняте рішення: Обрано Голову лічильної комісії - Лавреку Наталію Павлівну, членів лічильної комісії - Кравченко Ірину Миколаївну, Мартинову Наталію Олександрівну, з терміном повноважень - на період проведення загальних зборів.</p> <p>Питання 2. Про обрання голови та секретаря загальних зборів, затвердження регламенту роботи загальних зборів акціонерів, затвердження порядку голосування на загальних зборах. Прийняте рішення: Обрано Голову загальних зборів - Тарновського Павла Северіановича, секретаря загальних зборів - Довгаль Наталію Миколаївну. Затверджено регламент загальних зборів. Голосування з питань порядку денного загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства, та які були видані учасникам загальних зборів акціонерів Товариства для голосування.</p> <p>Питання 3. Звіт Голови Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік, основні напрямки діяльності на 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняте рішення: Звіт Голови Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік, основні напрямки діяльності на 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду - затверджено.</p> <p>Питання 4. Звіт Наглядової ради за 2017 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняте рішення: Звіт Наглядової ради за 2017 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду - затвердити.</p> <p>Питання 5. Звіт та висновок Ревізійної комісії за 2017 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняте рішення: Звіт та висновки Ревізійної комісії за 2017 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду - затвердити.</p> <p>Питання 6. Розгляд висновку зовнішнього аудиту та заходи за результатами його розгляду. Прийняте рішення: Висновок зовнішнього аудиту та заходи за результатами його розгляду - затвердити.</p> <p>Питання 7. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік. Прийняте рішення: Річний звіт Товариства за 2017 рік - затвердити.</p> <p>Питання 8. Розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом. Прийняте рішення: У зв'язку із збитками у розмірі 11 242 тис. грн. та відсутністю в звітному періоді прибутку, дивіденди не нараховувати та не виплачувати за підсумками 2017 року. Рішення про виплату</p>	

дивідендів та їх розмір не приймати. Збиток у розмірі 11 242 тис. грн. покрити за рахунок майбутніх прибутків Товариства. Резервний фонд Товариства не поповнювати у зв'язку із збитками Товариства.

Питання 9. Внесення та затвердження змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. Надання повноважень щодо підписання Статуту у новій редакції та вчинення дій щодо його державної реєстрації.

Прийняте рішення: Затвердити Статут Товариства у новій редакції. Надати повноваження Голові та секретарю зборів підписати Статут у новій редакції. Доручити Голові правління Товариства подати документи для державної реєстрації статуту у новій редакції та надати доручення відповідним особам.

Питання 10. Затвердження внутрішніх положень Товариства у новій редакції.

Прийняте рішення: Затвердити внутрішні положення Товариства у нових редакціях. Надати повноваження щодо підписання внутрішніх положень Голові та секретарю зборів.

Питання 11. Про припинення повноважень лічильної комісії зборів.

Прийняте рішення: Повноваження лічильної комісії припинити.

Питання порядку денного усі розглянуті, у викладеній у ньому послідовності та прийнято рішення більшістю голосів "ЗА", які зареєструвались для участі в загальних зборах Інші загальні збори акціонерів протягом 2018 року не скликалися та не проводилися.

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше	-	

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю) ?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше	-	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше	Прийняття рішення про значний правочин	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні) Ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/в	
Інше (зазначити)	д/в	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : д/в

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/в

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
кількість членів наглядової ради - акціонерів	0
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	1
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	2

Комітети в складі наглядової ради (за наявності) ?

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інші (запишіть) -		

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :
комітети відсутні

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :
комітети відсутні

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Тарновський Павло Северіанович	Голова Наглядової ради		X
Заплатинська Анжеліка Володимирівна	Чен Наглядової ради	X	
Немировський Олег Анатолійович	Чен Наглядової ради	X	

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть) -		

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть) -		

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень :

Протягом 2018 року відбулися засідання наглядової ради:

Дата засідання Кворум Загальний опис прийнятих рішень

10.01.2018 100% 1. Надання права ПАТ "Одеський портовий холодильник" на укладання договору на проведення аудиту по результатам господарсько-фінансової діяльності емітента за 2017 рік з ТОВ "ПРОФАУДИТ", з ціною у розмірі 65000,00 гривен.

2. Надання дозволу ПАТ "Одеський портовий холодильник" на проведення інвентаризації з ТОВ "ПРОФАУДИТ".

3. Надання дозволу Голові Правління Тітової Т.Я. укладати та підписувати договір з ТОВ "ПРОФАУДИТ".

01.02.2018 100% 1.Скликання чергових річних загальних зборів акціонерів ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК".

23.02.2018 100% 1. Призначення тимчасово виконуючого обов'язки Голови Правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" на період відпустки Тітової Тетяни Ярославівни.

26.02.2018 100% 1. Затвердження повідомлення про проведення річних загальних зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", що буде надсилатися кожному акціонеру персонально, розміщуватися на власному веб-сайті, публікуватися в офіційному друкованому органі, розміщуватися в Загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії та встановлення порядку та строків для здійснення повідомлень.

04.04.2018 100% 1. Затвердження порядку денного.
2. Затвердження форми та тексту бюлетенів для голосування.

24.04.2018 100% 1. Переобрання голови правління та членів правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК".

15.06.2018 100% 1. Надання права ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" укласти договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "МАРЕЛЛІ" на суму 580 000,00 (п'ятсот вісімдесят тисяч) гривень.
2. Надання повноважень Голові Правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Тітової Т.Я. підписати договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "МАРЕЛЛІ".

01.09.2018 100% 1. Надання права ПАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" на укладання договору з ДП "Адміністрація морських портів Україна" про допуск до об'єктів портової інфраструктури без обмеження повноважень на укладання правочинів, передбачених Статутом.
2. Надання повноважень Голові правління ПАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Тітової Т.Я. підписати договір про допуск до об'єктів портової інфраструктури з ДП "Адміністрація морських портів Україна".

18.10.2018 100% 1. Надання права ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" продовжити дію договору оренди автотранспортного засобу.
2. Надання повноважень Голові Правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Тітової Т.Я. підписати додаткову угоду до договору оренди автотранспортного засобу - легкового автомобіля.

30.11.2018 100% 1. Надання права ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" укласти договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "МАРЕЛЛІ" на суму 500 000,00 (п'ятсот тисяч) гривень.
2. Надання повноважень Голові Правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Тітової Т.Я. підписати договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "МАРЕЛЛІ".

10.12.2018 100% 1. Надання права ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" укласти договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "МАРЕЛЛІ" на суму 400 000,00 (чотириста тисяч) гривень.
2. Надання повноважень Голові Правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Тітової Т.Я. підписати договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "МАРЕЛЛІ".

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше	Члени Наглядової ради: Тарновський Павло Северанович, Неміровський Олег Анатолійович - відмовились від укладання договору та отримання грошової винагороди. Член Наглядової ради Заплатинська Анжеліка Володимирівна отримує винагороду у розмірі 5300 грн. в місяць.	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
<p style="text-align: center;">Голова правління Тітова Тетяна Ярославівна Член правління, перший заступник голови Правління Хмелевський Ігор Миколайович Член правління, заступник Голови правління Луньов Анатолій Ростиславович Член Правління Бокій Ольгу Павлівну Член правління Романенко Ася Миколаївна</p>	<p>До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів.</p> <ul style="list-style-type: none"> - розробку проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства ; - розробку поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; - складання річних звітів Товариства та подання на розгляд Загальних зборів акціонерів; - укладення та виконання колективного договору; - призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Директора; - прийняття на роботу та звільнення з роботи працівників Товариства, в тому числі визначення розмірів їхньої винагороди; - розробка штатного розкладу та затвердження посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства.
<p style="text-align: center;">Опис</p>	<p>Голова Правління Тітова Тетяна Ярославівна, обрана на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки;</p> <p>Перший заступник Голови Правління - Головний інженер Хмелевський Ігор Миколайович, обраний на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки;</p> <p>Заступник Голови Правління Луньов Анатолій Ростиславович, обраний на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки;</p> <p>Головний бухгалтер Бокій Ольга Павлівна, обрана на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки ;</p> <p>Юрисконсульт Романенко Ася Миколаївна обрана на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки.</p>

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом, діючим законодавством, Положенням про Наглядову раду, контролює та регулює діяльність Правління.

Кількість членів Наглядової ради Товариства разом з Головою Наглядової ради становить 3 (три) особи, які обираються строком на 3 (три) роки. Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства прийнятого шляхом кумулятивного голосування. Особи обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом іншого органу Товариства.

Станом на дату складання цього Звіту кількісний склад наглядової ради складає 3 (три) особи до якої входять:

Голова Наглядової ради - Тарновський Павло Северіанович (представник акціонера ТОВ "Скай-Інвестмент"), обраний Головою Наглядової ради черговими річними загальними зборами акціонерів 21.04.2017 року. (Протокол чергових річних загальних зборів акціонерів № б/н від 21.04.2017 року.) терміном на 3 роки.

Член Наглядової Ради - Заплатинська Анжеліка Володимирівна (незалежний директор), обрана членом Наглядової ради черговими річними загальними зборами акціонерів 21.04.2017 року. (Протокол чергових річних загальних зборів акціонерів № б/н від 21.04.2017 року.) терміном на 3 роки.

Член Наглядової ради Немировський Олег Анатолійович (незалежний директор), обраний членом Наглядової ради черговими річними загальними зборами акціонерів 21.04.2017 року. (Протокол чергових річних загальних зборів акціонерів № б/н від 21.04.2017 року.) терміном на 3 роки.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до її компетенції. З метою забезпечення взаємодії Товариства з акціонерами та/або інвесторами створена посада корпоративного секретаря.

Корпоративний секретар Довгаль Наталія Миколаївна, обрана корпоративним секретарем Наглядової радою 26.04.2008 року (Протокол засідання Наглядової ради № б/н від 26.04.2008 року).

Виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Порядок функціонування, обрання членів та компетенція Правління визначаються Статутом, Положенням про Правління Товариства та чинним законодавством України.

Правління є колегіальним органом. У своїй діяльності правління підзвітне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом.

Кількісний склад Правління становить 5 (п'ять) осіб, зі строком повноважень 3 (три) роки, які обираються Наглядовою радою Товариства та виконують свої повноваження згідно з Статутом, Положенням про Правління. Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Правління складається з Голови Правління та членів Правління.

Станом на дату складання цього Звіту до складу правління входять:

Голова Правління Тітова Тетяна Ярославівна, обрана на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки;

Перший заступник Голови Правління - Головний інженер Хмелевський Ігор Миколайович, обраний на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки;

Заступник Голови Правління Луньов Анатолій Ростиславович, обраний на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки;

Головний бухгалтер Бокій Ольга Павлівна, обрана на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки ;

Юрисконсульт Романенко Ася Миколаївна обрана на посаду 24.04.2018 року. (Протокол Наглядової ради № б/н від 24.04.2018 року.) терміном на 3 роки.

Комітетів правління не створено.

Протягом 2018 року відбулися засідання правління:

Дата засідання Кворум Загальний опис прийнятих рішень

02.01.2018 100% 1. Затвердження планів та заходів у господарсько-фінансовій діяльності та поточній діяльності товариства на 2019 рік.

2. Затвердження нового штатного розкладу.

01.02.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за січень 2018 року.

2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за січень 2018 року.

- 02.03.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за лютий 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за лютий 2018 року.
- 05.03.2018 100% 1. Підготовка до річних загальних зборів акціонерів, призначених на 20.04.2018 рік.
2. Призначення відповідальної особи за роботу по ознайомленню акціонерів з проектом порядку денного та проведення організаційних заходів.
- 01.04.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за березень 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за березень 2018 року.
- 31.04.2018 100% 1. Обрання секретаря Правління
2. Затвердження планів та графіків чергування на вихідних та травневих святах.
- 03.05.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за квітень 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за квітень 2018 року.
- 01.06.2018 100% 1. Затвердження планів та заходів у господарсько-фінансовій діяльності та поточній діяльності товариства на літньо-осінній сезон.
2. Затвердження нового штатного розкладу.
- 05.06.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за травень 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за травень 2018 року.
- 04.07.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за червень 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за червень 2018 року.
- 02.08.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за липень 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за липень 2018 року.
- 10.08.2018 100% 1. Призначення відповідальних осіб на період планової перевірки державної екологічної інспекції України Південно-західного регіону Чорного моря з питань дотримання екологічного законодавства.
- 02.09.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за серпень 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за серпень 2018 року.
- 23.09.2018 100% 1. Призначення відповідальних осіб на період планової перевірки ГУ ДФС в Одеській області з питань дотримання податкового, митного законодавства.
- 03.10.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за вересень 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за вересень 2018 року.
- 01.11.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за жовтень 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за жовтень 2018 року.
- 05.12.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за листопад 2018 року.
2. Затвердження розміру преміювання робітникам по результатам діяльності за листопад 2018 року.
- 30.12.2018 100% 1. Затвердження результатів господарсько-фінансової діяльності Товариства за грудень 2018 року.
2. Затвердження звіту Головного бухгалтера по результатам діяльності Товариства за 2018 рік та подання звітності контролюючим органам.

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) Так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Ні	Ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) Так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні) Ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Ні	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Ні	Ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного року?**

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми) ?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (вказати) -		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X

На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	-	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ"	39057520	93.8218416

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1	2	3	4
60000000	2023854	<p>Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства (Переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерного товариства, станом на 16.04.2018 року), загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" складає 57 976 146 штук, що становить 96,62691% від загальної кількості акцій Товариства, і які належать 36 акціонерам.</p> <p>Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі.</p> <p>Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.</p>	12.10.2014

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Згідно з п.7.3 Статуту, посадовими особами органів управління та контролю Товариства є голова та члени Наглядової ради, голова та члени Правління, голова Ревізійної комісії, Корпоративний секретар.

Відповідно до п.9.2. Статуту, кількість членів Наглядової ради Товариства разом з Головою Наглядової ради становить 3 (три) особи, які обираються строком на 3 (три) роки.

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Обрання членів наглядової ради Товариства здійснюється за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства прийнятого шляхом кумулятивного голосування. Особи обрані членами наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Член наглядової ради не може бути одночасно членом правління Товариства.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів п.9.9 Статуту. Повноваження члена наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу наглядової ради.

Відповідно до п.9.2.2 Статуту, без рішення загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- " за його бажанням за умови письмового повідомлення про це товариства за два тижні;
- " в разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я;
- " в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради;
- " в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- " у разі отримання акціонерним товариством письмового повідомлення про заміну члена наглядової ради, який є представником акціонера.

Незалежний директор повинен скласти свої повноваження члена наглядовою ради достроково шляхом подання відповідного письмового повідомлення товариству, у випадках:

- " стає афілійованою особою акціонерів, Товариства, посадовою особою Товариства;
- " одержує істотну додаткову винагороду від Товариства, крім плати, отриманої як незалежний директор;
- " має істотні ділові відносини з Товариством;
- " стає працівником існуючого або колишнього незалежного аудитора Товариства;
- " обрання Головою або членом виконавчого органу іншого товариства, яке є афілійованим до Товариства;
- " стає близьким членом родини Голови Правління, членів правління або виконавчого органу іншого товариства, яке є афілійованим до Товариства

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Відповідно до п.11.3 Статуту кількість членів та персональний склад Правління Товариства визначаються Наглядовою радою Товариства, та складається з 5 осіб зі строком повноважень 3 (три) роки. Особи, обрані до складу Правління, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Відповідно до п.11.14 Статуту повноваження голови та членів Правління припиняються за рішенням Наглядової ради Товариства з одночасним прийняттям рішення про призначення голови Правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Підстави припинення повноважень членів правління встановлюються законом, Статутом та контрактом, укладеним з головою та/або членами Правління п.11.15 Статуту.

Відповідно до п.12.3 Статуту та п.3.1. Положення про Ревізійну комісію Товариства ревізійна комісія обирається строком до 3 (трьох) років у кількості 3 (трьох) осіб.

Члени Ревізійної комісії обираються загальними зборами акціонерів шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів.

Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії на першому засіданні Ревізійною комісії.

Повноваження будь-якого члена Ревізійної комісії можуть бути припинені достроково:

- " за власною ініціативою за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- " в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;
- " у разі виникнення обставин, які відповідно до вимог чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків члена ревізійної комісії;
- " у разі втрати статусу акціонера - для юридичної особи;
- " за рішенням Зборів акціонерів;
- " в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;

Одна й та сама особа може бути обрана до складу Ревізійної комісії необмежену кількість раз.

9) повноваження посадових осіб емітента

НАГЛЯДОВА РАДА (п.3.2 Положення про Наглядову раду, п.9.24. Статуту):

До виключної компетенції та повноважень Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 3) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 4) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, затвердження повідомлення та проекту порядку денного загальних зборів, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 5) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;
- 6) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 7) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів;
- 8) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 9) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 10) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 11) затвердження ринкової вартості майна Товариства;
- 12) обрання та припинення повноважень Голови Правління та членів Правління;
- 13) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління, встановлення розміру їх винагороди;
- 14) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;
- 15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- 17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;
- 19) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 20) обрання реєстраційної комісії, для проведення реєстрації акціонерів на Загальних зборах, за винятком випадків, встановлених законом;
- 21) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 22) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 23) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у мажах строків, встановлених законодавством;
- 24) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- 25) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях підприємств;
- 26) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 27) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства;
- 28) вирішення питань, передбачених розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства" у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 29) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 30) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 31) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов відповідного договору, встановлення розміру оплати його послуг;
- 32) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, та яка може надавати Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 33) надсилання оферти акціонерам у випадку придбання акцій Товариства за наслідками придбання контрольного пакету акцій Товариства;

- 34) забезпечення надсилання акціонерам Товариства пропозицій про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства;
- 35) обрання та відкликання (в тому числі дострокове відкликання) Голови наглядової ради, секретаря Наглядової ради (у разі обрання);
- 36) прийняття рішення про призначення, відкликання розпорядника рахунку у цінних паперах Товариства, якщо такий розпорядник не є Головою Правління, видачу та скасування довіреності на розпорядника, та надання право підпису довіреності на такого розпорядника рахунку Голові правління;
- 37) затвердження звітів, які подають Правління;
- 38) аналіз дій Правління, щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, інноваційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг;
- 39) ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 40) внесення пропозицій до Загальних зборів щодо розподілу прибутку та покриття збитків;
- 41) прийняття рішення щодо політики Товариства з виплати дивідендів та визначення розмірів виплати дивідендів для затвердження на Загальних зборах;
- 42) виконання функцій та доручень, переданих Наглядовій раді Загальними зборами;
- 43) надання попереднього дозволу на вчинення Товариством правочинів дарування, у тому числі надання безповоротної фінансової допомоги та інших видів правочинів щодо безплатної передачі майна/послуг, предметом яких є основні засоби, фонди, необоротні активи, валютні цінності, запаси на суму, якщо загальна сума перевищує 1 500 000,00 (один мільйон п'ятсот) гривень або якщо сума таких правочинів, укладених з одним контрагентом протягом одного календарного року перевищує 1 500 000,00 (один мільйон п'ятсот) гривень;
- 44) погодження на укладення Головою Правління від імені Товариства правочинів, договорів, ціна яких з одним контрагентом перевищує 1 500 000,00 (один мільйон п'ятсот) гривень або якщо сума таких правочинів, укладених з одним контрагентом протягом одного календарного року перевищує 1 500 000,00 (один мільйон п'ятсот) гривень;
- 45) погодження на укладення Головою Правління, незалежно від суми, кредитних договорів, договорів лізингу, договорів поруки, застави, гарантії та інших договорів, згідно з якими Товариство бере на себе виконання зобов'язань за третіх осіб;
- 46) погодження на укладення Головою Правління, незалежно від суми, договорів відчуження нерухомості або об'єктів нерухомого майна;
- 47) погодження проекту та/або умов колективного договору, у випадку його первинного укладання, внесення змін та доповнень до існуючого колективного договору.

ПРАВЛІННЯ (п.3.1 Положення про Правління, п.11.4 Статуту):

До компетенції Правління Товариства, належить:

- 1) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; затвердження планів роботи правління;
- 2) участь у судових справах з наданням всіх повноважень та прав, передбачених законодавством для учасників судового процесу, у судах загальною юрисдикції, господарських судах, адміністративних судах всіх інстанціях, міжнародних судах.
- 3) розробка бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства відповідно до основних напрямків діяльності Товариства, затверджених Загальними зборами;
- 4) розробка планів розвитку Товариства, а також планів розподілу прибутку Товариства, які затверджуються Загальними зборами, а також затвердження планів поточної діяльності;
- 5) забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих Загальними зборами;
- 6) розпорядження коштами фондів Товариства у межах своїх повноважень і відповідно до рішень Загальних зборів та в цілях, визначених відповідними рішеннями та/або внутрішніми Положеннями про структурні підрозділи, відділи, фонди Товариства у разі їх затвердження;
- 7) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;
- 8) складання та подання квартальних та річних звітів на розгляд Загальних зборів;
- 9) розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників Товариства, вчинення інших необхідних дій, пов'язаних із забезпеченням функціонування Товариства як юридичної особи та суб'єкта господарювання;
- 10) призначення на посаду та звільнення керівників структурних підрозділів, відділів, філій та представництв Товариства та їх заступників;
- 11) встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства, посадових осіб філій та представництв, структурних підрозділів, відділів;
- 12) призначення осіб, які беруть участь у колективних переговорах з трудовим колективом як представники Правління;
- 13) з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством та цим Статутом, надання уповноваженим особам (у тому числі - незалежному аудиторю) інформації та документів, що стосуються Товариства;
- 14) подання до Загальних зборів пропозицій щодо участі Товариства в інших юридичних особах;
- 15) затвердження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів і ознаки товариства, які потребують затвердження;
- 16) затвердження положень про структурні підрозділи, відділи Товариства (крім положень про філії, представництва, про службу внутрішнього аудиту);

- 17) затвердження внутрішніх документів чи прийняття окремих рішень з питань діяльності Товариства (зокрема, дотримання ліцензійних вимог, забезпечення оперативної господарської діяльності), крім тих, які згідно з цим Статутом або внутрішніми Положеннями належать до компетенції інших органів Товариства;
- 18) координація роботи структурних підрозділів, відділів, затвердження їх планів та кошторисів та контроль за виконанням покладених на них завдань;
- 19) затвердження тарифів на послуги Товариства та встановлення цін з інших напрямків діяльності Товариства;
- 20) винесення питань, які відповідно до законодавства та цього Статуту підлягають розглядові та вирішенню іншими органами Товариства, на їх розгляд, підготовка відповідних матеріалів та пропозицій з цих питань;
- 21) призначення внутрішніх ревізій, перевірок, інвентаризацій та службових розслідувань;
- 22) розгляд матеріалів ревізій та перевірок, звітів керівників структурних підрозділів і філій Товариства та прийняття рішень за ними;
- 23) прийняття рішень щодо доцільності здійснення будь-яких поточних фінансово-господарських операцій (крім тих, які мають характер значного правочину), у т.ч. тих, які у податковому обліку мають здійснюватись за рахунок власних коштів Товариства;
- 24) визначення доцільності здійснення фінансово-господарських операцій в інтересах Товариства на умовах, запропонованих контрагентами Товариства (крім тих, які мають характер значного правочину);
- 25) затвердження кошторисів проведення поточних заходів, кошторисів створення Товариством об'єктів майнових та/або немайнових прав;
- 26) розгляд звернень, що надходять на ім'я Товариства та прийняття рішень за ними (окрім тих рішень, які відповідно до повноважень приймаються іншими органами Товариства);
- 27) вирішення будь-яких інших питань поточної діяльності Товариства і виконання інших функцій, крім тих, які цим Статутом віднесено до компетенції інших органів Товариства;
- 28) підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів значних правочинів або щодо яких є заінтересованість;
- 29) підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів договорів поруки, застави, гарантії та інших договорів, згідно з якими Товариство бере на себе виконання зобов'язань за третіх осіб, що плануються до укладення від імені Товариства, незалежно від суми цих договорів (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради);
- 30) підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів кредитних договорів, договорів лізингу, що плануються до укладення від імені Товариства незалежно від суми (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради);
- 31) підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів договорів відчуження нерухомості та інших основних засобів, що плануються до укладення від імені Товариства.

Ревізійна комісія (п.5.1 Положення про Ревізійну комісію, п.12.10 Статуту)

Голова та члени Ревізійної комісії мають право:

- " отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства;
- " вимагати усні та письмові пояснення від посадових осіб, інших працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції ревізійної комісії для виконання своїх посадових обов'язків;
- " оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність;
- " ініціювати проведення засідань правління та вимагати проведення позачергового засідання наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань посадовими особами Товариства;
- " брати участь у засіданнях правління та/або наглядової ради Товариства з правом дорадчого голосу;
- " вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірок, службових розслідувань порушень (недоліків) у фінансово-господарській діяльності Товариства;
- " у разі необхідності залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів.

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо відповідності інформації, зазначеної в Звіті про корпоративне управління згідно з вимогами ч. 3 ст. 401 Закону України

"Про цінні папери та фондовий ринок"

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"

станом на 31 грудня 2018 року

Власникам цінних паперів, керівництву ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Інформація про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів ТОВАРИСТВО З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ"

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, виданого Аудиторською палатою України № 4347 видане згідно Рішення Аудиторської палати України № 212/4 від 25.03.2010 року термін дії до 26 лютого 2020 року.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0772 видане згідно Рішення Аудиторської палати України № 358/5 від 24.04.2018 року, термін дії до 31.12.2023 року

Місцезнаходження юридичної особи 65009, м. Одеса, провулок Курортний, буд. 2

Телефон (факс) юридичної особи (0482)748-04-12, 0936835773

Інформація про предмет перевірки та критерії

Ми виконали завдання з надання впевненості та надаємо звіт з надання впевненості щодо відповідності інформації зазначеної в Звіті про корпоративне управління згідно з вимогами ч. 3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", код ЄДРПОУ 05529900 місце знаходження Україна, 65026, м. Одеса, площа Митна, будинок 1-Б

Перевіріці підлягали дані Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" станом на 31 грудня 2018 року.

Критерієм оцінювання перевірених даних є вимоги Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" ч. 3 ст. 401, внутрішні та розпорядчі документи Товариства, а також ділова галузева практика.

Відповідальність управлінського персоналу та аудитора

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне надання Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", станом на 31 грудня 2018 року у відповідності до ч. 3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Статуту та інших внутрішніх та розпорядчих документів Товариства. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення даного Звіту, який не містять суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки.

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо відповідності Звіту про корпоративне управління станом на 31 грудня 2018 року, зокрема висловлення думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" ч. 3 ст. 401, та проведення перевірки інформації річного звіту керівництва зазначену в пунктах 1-4 ч. 3 ст. 401 даного Закону.

Ми виконали завдання згідно з вимогами Закону України "Про аудиторську діяльність", Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Опис виконаної роботи

У відповідності до Закону України "Про аудиторську діяльність", Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" нашими обов'язками є дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторських процедур для отримання достатньої впевненості, щодо предмету завдання.

Виконання завдання передбачає здійснення аудиторських процедур вибір яких залежить від судження аудитора.

Висновок

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки щодо відповідності інформації у Звіті про корпоративне управління станом на 31 грудня 2018 року, зокрема висловлення думки щодо інформації, зазначеної в пунктах 5-9 ч. 3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", та провели перевірку інформації річного звіту керівництва зазначену в пунктах 1-4 ч. 3 ст. 401 даного Закону. На нашу думку ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" при складанні Звіту про корпоративне управління станом на 31 грудня 2018 року дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Дата і номер договору із завдання з надання впевненості
Договір № 29-ЗНВ/2019 від 15 лютого 2019 року

Дата початку та дата закінчення проведення перевірки
Перевірка проводилася з 15 лютого по 14 березня 2019 року

Директор - аудитор ТОВ "ПРОФАУДИТ"
сертифікат № 007040, рішення АПУ
№ 269 від 29 квітня 2013 р.

14.03.2019 року А.П. Дворнікова

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ"	39057520	01004 Київська область - м. Київ вул. Льва Толстого, буд. 6	56293105	93.821841666667	56293105	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			56293105	93.821841666667	56293105	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	60000000	0.25	Права та обов'язки акціонерів передбачені діячим законодавством України та Статутом Товариства.	У звітному періоді емітент не здійснював публічну пропозицію та/або не мав допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру.
Примітки	<p>Кожна акція Товариства надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) брати участь в управлінні Товариством, в тому числі брати участь у Загальних зборах акціонерів Товариства та голосувати на них через своїх представників з усіх питань порядку денного, висувати себе особисто та/або іншу особу для участі в органах управління Товариства, вносити свої пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства; 2) отримувати дивіденди; 3) одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства. На вимогу акціонера Правління Товариства (або корпоративний секретар - у разі його призначення) зобов'язане надати йому для ознайомлення копії документів, визначених законом або внутрішніми Положеннями Товариства, або завірені копії цих документів. Виготовлення завірених копій зазначених документів здійснюється за рахунок акціонера Товариства; 4) одержати, у разі ліквідації Товариства, частину його майна або вартості частини майна Товариства; 5) вимагати обов'язкового викупу Товариством належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та Статутом; 6) переважного права акціонера у процесі емісії придбавати розміщені Товариством прості акції пропорційна частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій в порядку, встановленому законодавством. 7) реалізовувати інші права, передбачені законом. <p>Одна проста акція товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Не пізніше ніж за 30 днів до початку розміщення акцій з наданням акціонерам переважного права Товариство повідомляє кожного акціонера, який має таке право, про можливість його реалізації та розміщує повідомлення про це на власному веб-сайті та у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність із оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку. Таке повідомлення має містити дані про загальну кількість розміщуваних товариством акцій, ціну розміщення, правила визначення кількості цінних паперів, на придбання яких акціонер має переважне право, строк і порядок реалізації зазначеного права. Акціонер, який має намір реалізувати своє переважне право, подає Товариству в установлений строк письмову заяву про придбання акцій та перераховує на відповідний рахунок кошти в сумі, яка дорівнює вартості цінних паперів, що ним придбаваються. У заяві акціонера повинно бути зазначено його ім'я (найменування), місце проживання (місцезнаходження), кількість цінних паперів, що ним придбаваються. Заява та перераховані кошти приймаються товариством не пізніше дня, що передує дню початку розміщення цінних</p>			

паперів. Товариство видає акціонеру письмове зобов'язання про продаж відповідної кількості цінних паперів. Акціонер має право вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцій, якщо він зареєструвався для участі у загальних зборах та голосував проти прийняття загальними зборами рішень, визначених законодавством. Перелік акціонерів, які мають право вимагати здійснення обов'язкового викупу належних їм акцій, складається на підставі переліку акціонерів, які зареєструвалися для участі в загальних зборах, на яких було прийнято рішення, що стало підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій. Ціна викупу акцій не може бути меншою за ринкову вартість, яка визначається станом на день, що передує дню опублікування в установленому порядку повідомлення про скликання загальних зборів, на яких було прийнято рішення, яке стало підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій. Товариство протягом п'яти робочих днів з дня прийняття загальними зборами рішення, повідомляє акціонерів про право вимоги обов'язкового викупу акцій шляхом надсилання поштою простого листа, в якому зазначається інформація визначена законодавством. Акціонер, для здійснення обов'язкового викупу, звертається до Товариства з письмовою вимогою про викуп акцій протягом 30 днів з дня прийняття рішення загальними зборами та зобов'язаний вчинити усі дії, необхідні для набуття Товариством права власності на акції, обов'язкового викупу яких він вимагає. Договір між Товариством та акціонером про обов'язковий викуп акцій укладається в письмовій формі. Товариство здійснює оплату вартості акцій на протязі 30 днів з моменту отримання звернення від акціонера.

Акціонери Товариства мають право укласти між собою договір, за яким на акціонерів, які уклали такий договір, покладаються додаткові обов'язки, у тому числі обов'язок щодо участі в Загальних зборах, і передбачається відповідальність за його недотримання. Такий договір укладається в простій письмовій формі.

Акціонери Товариства зобов'язані:

- 1) додержуватися вимог Статуту, внутрішніх Положень та документів Товариства та виконувати рішення Загальних зборів акціонерів Товариства та інших органів управління Товариством;
- 2) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю, оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами, передбаченими цим Статутом та рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства щодо розміщення відповідного випуску акцій Товариства;
- 3) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;
- 4) нести інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України.

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.08.2008	59/15/1/11	НКЦПФР Південно - Українське територіальне управління	UA4000158125	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	60000000	15000000.00	100.000000000000
Опис	Первинне розміщення акцій Товариства здійснювалось виключно на внутрішньому ринку України відкритим способом. Торгівля акціями товариства здійснюється виключно на внутрішньому ринку на зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітентом не здійснюється. Протягом звітнього періоду фактів включення / виключення цінних паперів емітента до / з біржового реєстру фондової біржі не відбувалась. У звітньому періоді, загальними зборами акціонерів товариства не приймалось рішення про збільшення статутного капіталу товариства тобто про додаткову емісію акцій тому інформація щодо мети емісії та способу, в який здійснювалась пропозиція відсутня. Дострокове погашення цінних паперів (акцій) не передбачено діючим законодавством України. Емітентом не здійснювався випуск будь яких цінних паперів, крім акцій.								

ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	118556.00 0	104152.00 0	0.000	0.000	118556.00 0	104152.00 0
- будівлі та споруди	109874.00 0	96138.000	0.000	0.000	109874.00 0	96138.000
- машини та обладнання	7785.000	7313.000	0.000	0.000	7785.000	7313.000
- транспортні засоби	881.000	701.000	0.000	0.000	881.000	701.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	16.000	0.000	0.000	0.000	16.000	0.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	118556.00 0	104152.00 0	0.000	0.000	118556.00 0	104152.00 0

Пояснення : Місце розташування основних засобів за місцем знаходження товариства. Використання основних засобів здійснюється за їх цільовим призначенням. Ступінь та умови користування майна - користування майном відбувається за потребами господарської діяльності товариства. Обмежень на використання майна немає. Утримання основних засобів здійснюється за рахунок власних коштів, для використання у господарчій діяльності.

Термін використання основних засобів: будівлі від 240 місяців, споруди від 180 місяців, машини та обладнання від 60 місяців транспортні засоби від 60 місяців, передавальні пристрої від 120 місяців, інші засоби від 48 місяців.

На 31 грудня 2018 року первісна вартість та знос основних засобів (відповідно)

становить: - будівлі та споруди - 262955 тис. грн., знос - 166817 тис. грн.;

- машини та обладнання - 15884 тис. грн., знос - 8571 тис. грн.;

- транспортні засоби - 6085 тис. грн., знос - 5384 тис. грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби - 423 тис. грн., знос - 423 тис. грн.

Загальна сума нарахованого зносу складає - 181195 тис.грн.

Ступінь зносу становить:

- будівлі та споруди - 63,4%;

- машини та обладнання - 53,9%;

- транспортні засоби - 88,5%;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби - 100%.

Зміна вартості основних засобів у звітному періоді обумовлена:

Зміна вартості основних засобів у звітному періоді обумовлена:

Надходженням (придбанням, оновленням) основних засобів на загальну суму 106 тис.грн.:

- машини та обладнання на 100 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби на 6 тис.грн.

Вибуття (списання) основних засобів у звітному періоді не відбувалось.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	91031	102290
Статутний капітал (тис.грн.)	15000	15000
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	15000	15000
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(91031.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(15000.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	3785.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	3785.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	1336.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	16336.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	21457.00	X	X
Опис	Товариство не має заборгованості по кредитах перед банками, не має зобов'язань за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, (у тому числі за похідними цінними паперами), а також за за фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Облік і оцінка зобов'язань зроблені відповідно до національного П(С)БО11 "Зобов'язання". Поточні зобов'язання на 31.12.2018 рік складуть 21457 тис.грн., у порівнянні з початком звітного року зобов'язання зменшились на 3625 тис.грн. Зобов'язання відбиті у балансі в розділі III "Поточні зобов'язання" за сумою їхнього погашення.			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Навантажувально-розвантажувальні роботи	X	37251.00	73	X	37251.00	73
2	Послуги складського зберігання		12095.00	24		12095.00	24

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина та матеріали	11.00
2	Заробітна плата та пов'язані з нею витрати	42.00
3	Амортизація основних засобів	14.00
4	Інші	33.00

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	"ПРОФАУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36921215
Місцезнаходження	65009 Одеська область , м.Одеса провулок Курортний, буд.2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 4347
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.03.2010
Міжміський код та телефон	(048) 784-76-14
Факс	відсутній
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Опис	Юридична особа, яка провела аудиторську перевірку фінансової звітності емітента та висловила свою думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 "Звіту про корпоративне управління" Товариства, а також перевірила інформацію, зазначену в пунктах 1-4 "Звіту про корпоративне управління" Товариства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Агентство цінних паперів "Кредо-Інвест"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	22123772
Місцезнаходження	69063 Запорізька область , м. Запоріжжя вуд. С. Серікова/проспект Соборний, буд. 13/13
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 377
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.06.2013
Міжміський код та телефон	(061) 2134909
Факс	2134909
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність
Опис	Юридична особа, яка здійснила, на підставі договору, відкриття рахунків у цінних паперах власникам іменних акцій

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	"Страхова компанія "Інтер-Плюс"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	32586973
Місцезнаходження	03150 Київська область , м. Київ вул. Андрі Барбюса, буд 13-Б
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АВ № 584589
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.11.2007
Міжміський код та телефон	(044) 3945422
Факс	3945422
Вид діяльності	Страхова діяльність

Опис	Юридична особа, яка надала у звітному періоді, емітенту послуги із страхування майна.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	"Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 Київська область , м. Київ вул. Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення №2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	044 591-04-04
Факс	482-52-07
Вид діяльності	Провадження професійної діяльності на фондовому ринку, а саме депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів.
Опис	Юридична особа, яка надає емітенту послугу з обслуговування емісії цінних паперів.

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"
 Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ТРАНСПОРТНЕ ОБРОБЛЕННЯ ВАНТАЖІВ
 Середня кількість працівників 122
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 65026 Одеська область Приморський р-н м.Одеса Митна площа буд. 1-Б, т.(048) 722-30-59

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2019	01	01
05529900		
5110137500		
111		
52.24		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2018 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	3	2
первісна вартість	1001	6	6
накопичена амортизація	1002	3	4
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	118556	104152
первісна вартість	1011	285241	285347
знос	1012	166685	181195
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	118559	104154
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	920	933
Виробничі запаси	1101	920	933
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	4505	3890
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	186	--
з бюджетом	1135	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2000	1608
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	1196	1903
Рахунки в банках	1167	1196	1903
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	6	--
Усього за розділом II	1195	8813	8334
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	127372	112488

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15000	15000
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	135584	135584
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-48294	-59553
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	102290	91031
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Векселі видані	1605	9732	3785
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	210	524
розрахунками з бюджетом	1620	1243	1336
у тому числі з податку на прибуток	1621	40	33
розрахунками зі страхування	1625	245	335
розрахунками з оплати праці	1630	916	1238
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	37	--
Поточні забезпечення	1660	55	50
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	12644	14189
Усього за розділом III	1695	25082	21457
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	127372	112488

д/в

Голова правління

(підпис)

Тітова Тетяна Ярославівна

Головний бухгалтер

(підпис)

Бокій Ольга Павлівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2019	01	01
05529900		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	42908	37412
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(36019)	(30829)
Валовий:			
прибуток	2090	6889	6583
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	6056	4944
Адміністративні витрати	2130	(10034)	(7537)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(16540)	(16869)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(13629)	(12879)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	141	50
Інші доходи	2240	2347	1690
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(11141)	(11139)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-118	-103
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(11259)	(11242)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-11259	-11242

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4345	3147
Витрати на оплату праці	2505	13951	11926
Відрахування на соціальні заходи	2510	2985	2625
Амортизація	2515	14511	14398
Інші операційні витрати	2520	26801	23139
Разом	2550	62593	55235

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	60000000	60000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	60000000	60000000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0.18765000)	(0.18736670)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0.18765000)	(0.18736670)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/в

Голова правління

_____ (підпис)

Тітова Тетяна Ярославівна

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Бокій Ольга Павлівна

Коди		
2019	01	01
05529900		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2018 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	51510	44056
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	82	198
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	7324	6096
Надходження від повернення авансів	3020	--	144
Інші надходження	3095	--	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(29130)	(24292)
Праці	3105	(10930)	(9700)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2985)	(2593)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(11283)	(9363)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(125)	(187)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(6685)	(5200)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(4472)	(3976)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(--)	(2)
Інші витрачання	3190	(142)	(56)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4446	4488
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	141	50
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	141	50
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	818	2886
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(4698)	(7371)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-3880	-4485
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	707	53
Залишок коштів на початок року	3405	1196	1143
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	1903	1196

Голова правління

(підпис)

Тітова Тетяна Ярославівна

Головний бухгалтер

(підпис)

Бокій Ольга Павлівна

Коди		
2019	01	01
05529900		

Звіт про власний капітал
за 2018 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	15000	--	135584	--	-48294	--	--	102290
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	15000	--	135584	--	-48294	--	--	102290
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-11259	--	--	-11259
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-11259	--	--	-11259
Залишок на кінець року	4300	15000	--	135584	--	-59553	--	--	91031

д/в

Голова правління

_____ (підпис)

Тітова Тетяна Ярославівна

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Бокій Ольга Павлівна

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2018 РОКУ (в тисячах гривень)

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" (далі Товариство) було створено відповідно до законодавства України 18.01.2000 року. Зареєстровано Виконавчим комітетом Одеської міської ради № реєстрації 1 556 120 0000 001877. Основними видами послуг є транспортне оброблення вантажів, складування вантажів, стивідорні послуги, оптова та роздрібна торгівля.

Господарська діяльність Товариства здійснюється в галузі надання послуг навантажувальних та розвантажувальних робіт у зовнішньоекономічних відносинах з наданням послуг по зберіганню цих вантажів на складах: митно-ліцензійному складі, складі тимчасового зберігання, холодильних камерах для вантажів з низькотемпературними режимами зберігання, середньотемпературними режимами зберігання та звичайні склади.

Діяльність здійснюється на причалі № 21, який розташований на території ДП "Одеський морський торговельний порт" та у спеціалізованих складських приміщеннях - холодильних камерах, які знаходяться на території портового холодильника.

Товариство знаходиться за адресою: 65026, Україна, м. Одеса, площа Митна 1-Б. Офіційна сторінка в інтернеті, на який доступна інформація про Товариство - <http://odportcold.pat.ua/>

Адреса електронної пошти - info@odportcold.pat.ua

Кількість працівників станом на 31 грудня 2017 р. та 31 грудня 2018 р. складала 131 та 122 особи, відповідно.

Перелік акціонерів:

Найменування	31 грудня 2017 року	31 грудня 2018 року
Розмір статутного капіталу (тис. грн.)	%	Розмір статутного капіталу (тис. грн.)
ТОВ "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ"	14 073	93,82
Інші	927	6,18
Всього	15 000	100

ТОВ "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ" зареєстрована за адресою: 01004, м. Київ, вул. Льва Толстого, буд. 6.

2. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ І ПОДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО).

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічають вимогам МСФЗ.

2.1. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення
Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

2.2. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає

коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.3. Рішення про затвердження фінансової звітності
Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 20 лютого 2018 року. Ні акціонери Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.4. Звітний період фінансової звітності
Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2018 року.

3. СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

3.1. Основа оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Представлена фінансова звітність підготовлена у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) в редакції опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МФСЗ).

Фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною вартістю, за виключенням певних фінансових інструментів, що оцінюються за справедливою вартістю. Підготовка фінансової звітності з МСФЗ вимагає, щоб застосовувались певні бухгалтерські оцінки. Вона також вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Товариства застосовувало власний розсуд.

3.2. Загальні положення щодо облікових політик

3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.

3.2.2. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності".

3.2.3. Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, оснований на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад адміністративну діяльність. Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Фінансові активи та фінансові зобов'язання враховуються у звіті про фінансовий стан Товариства, коли Товариство стає стороною договору щодо відповідного фінансового інструменту. Товариство обліковує придбання або продаж фінансових активів або зобов'язань на дату здійснення розрахунків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Товариство класифікує свої фінансові активи та фінансові зобов'язання відповідно до наступних категорій:

(а) Фінансові активи

Фінансові активи, що відображаються за справедливою вартістю з визнанням прибутку або збитку - фінансові активи, утримувані для продажу, та фінансові активи, заявлені до відображення при первісному визнанні за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку.

Інвестиції, утримувані до погашення - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, по яких надходять фіксовані або платежі, що визначаються, строк погашення яких відомий і які Товариство має намір і здатна утримувати до

погашення. Після первісного визнання інвестиції, утримувані до погашення, відображаються за амортизованою вартістю.

Позики та дебіторська заборгованість - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, з фіксованими або визначеними платежами, що не котируються на активному ринку. Спочатку фінансові зобов'язання визнаються за справедливою вартістю. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість обліковуються за вартістю, яка амортизується із використанням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням можливого резерву знецінення. Вартість, яка амортизується розраховується як сума, що залишається після амортизації премії або дисконту до справедливої вартості при первісному визнанні по ефективній процентній ставці. При розрахунку враховуються премія або дисконт, що можливо мали місце при придбанні, включаються витрати на здійснення угоди, а також витрати, які є невід'ємною частиною ефективної відсоткової ставки. Дисконт або премія, що виникли при первісному визнанні, зменшують або збільшують відповідний елемент доходів, витрат або капіталу, залежно від факторів, що слугували причиною їх виникнення.

Фінансові активи, доступні для продажу - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, які визнані доступними для продажу або не належать до будь-якої з трьох попередніх категорій. Після первісного визнання фінансові активи, доступні для продажу, обліковуються за справедливою вартістю з відображенням нереалізованих прибутків або збитків безпосередньо в капіталі. При вибутті такої інвестиції накопичені прибуток або збитки, раніше враховані в капіталі, знаходять своє відображення у складі фінансових результатів. Фінансові активи, доступні для продажу, не мають ціни котирування на активному ринку і справедливую вартість яких не може бути достовірно оцінена керівництвом, відображаються за історичною вартістю за вирахуванням резерву знецінення, якщо таке може бути застосовано.

(б) Знецінення фінансових активів

Фінансові активи, за винятком фінансових активів, що переоцінюються за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку, на кожну звітну дату оцінюються на наявність ознак знецінення. Збитки від знецінення визнаються, коли існують об'єктивні свідчення зменшення майбутніх грошових потоків, які піддаються надійній оцінці, пов'язаних з даним активом, як результат одної або декількох подій, що виникли після первісного визнання фінансового активу. Для фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю, сума знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтованих за ефективною ставкою відсотка.

Збитки від знецінення безпосередньо зменшують балансову вартість усіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості, балансова вартість якої знижується за рахунок нарахування резерву сумнівних боргів. Якщо торговельна дебіторська заборгованість визнана безнадійною, вона списується за рахунок відповідного резерву. Подальше отримання відшкодування сум, раніше списаної дебіторської заборгованості, записуються за кредитом рахунка резерву. Зміни в балансовій вартості нарахованого резерву відображаються у складі прибутку чи збитків.

За винятком інструментів власного капіталу, наявних для продажу, якщо в наступному періоді сума збитків від знецінення зменшиться, і це зменшення може бути об'єктивно пов'язане з подією, що виникли після визнання знецінення, збитки від знецінення, раніше визнані, покриваються коригуванням відповідних статей у звіті про прибутки і збитки. В даному випадку, балансова вартість фінансових інвестицій на дату покриття збитків не може перевищувати їх амортизовану вартість, яка була б відображена, якщо б збитки не були визнані.

У відношенні цінних паперів на право власності, що наявні для продажу, будь-яке збільшення справедливої вартості після визнання збитків від знецінення відноситься безпосередньо на капітал.

(в) Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання, що відображаються за справедливою вартістю з визнанням прибутку або збитку - фінансові зобов'язання, утримувані з метою торгівлі, і фінансові зобов'язання, заявлені до відображення при первісному визнанні за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку.

Фінансові зобов'язання, які оцінюються за амортизованою вартістю - інші фінансові зобов'язання. При первісному визнанні фінансові зобов'язання відображаються за справедливою вартістю за вирахуванням витрат безпосередньо пов'язаних із

здійсненню операції. У подальшому позики і кредиторська заборгованість відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

(г) Списання фінансових активів та фінансових зобов'язань

Фінансовий актив (або, якщо це можливо застосувати, частина фінансового активу або частина групи однотипних фінансових активів) списується з балансу в таких випадках:

- закінчився термін права отримання грошових надходжень від активу;

термін права отримання грошових надходжень від активу не минув, однак Товариство прийняло рішення виплатити їх третій особі без істотної тимчасової затримки і в повному розмірі за договором передачі, чи Товариство передало свої права на отримання грошових надходжень від активу і або а) передала більшість ризиків і вигід, пов'язаних з активом, або б) передала контроль над активом без передачі або збереження більшості ризиків і вигід, пов'язаних з активом.

Фінансові зобов'язання списуються при їх погашенні, скасуванні або закінченні терміну права їх вимоги. Коли наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим же кредитором з суттєво відмінними умовами, або істотно змінюються умови наявного зобов'язання, така заміна або зміна показуються як списання з балансу наявного та прийняття нового зобов'язання з відображенням різниці відповідних балансових вартостей у звіті про сукупний дохід.

3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта - це валюта інша, ніж функціональна валюта.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

3.3.3. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість - це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання.

Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою собівартістю із застосуванням методу ефективного відсотка.

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього

об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Дебіторська заборгованість може бути нескасовно призначена як така, що оцінюється за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, якщо таке призначення усуває або значно зменшує невідповідність оцінки чи визнання (яку інколи називають "неузгодженістю обліку"), що інакше виникне внаслідок оцінювання активів або зобов'язань чи визнання прибутків або збитків за ними на різних підставах.

Подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

У разі змін справедливої вартості дебіторської заборгованості, що мають місце на звітну дату, такі зміни визнаються у прибутку (збитку) звітного періоду.

3.3.4. Зобов'язання. Кредити банків

Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

Товариство сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Первісно кредити банків визнаються за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операції. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображаються за амортизованою вартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії заборгованості із використанням ефективної ставки відсотка.

3.3.5. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

3.4.2. Подальші витрати.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

3.4.3. Амортизація основних засобів.

Амортизація розраховується протягом оціночного строку корисного використання активу із застосуванням прямолінійного методу.

Списання раніше визнаних основних засобів або їх значного компонента з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати від списання активу, що виникають в результаті (розраховані як різниця між

чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включаються в звіт про прибутки і збитки за той звітний рік, в якому актив був списаний.

3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожен звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

3.5. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

3.6. Облікові політики щодо оренди

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

3.7. Облікові політики щодо податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожен дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в

прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

3.8. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

3.8.1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

3.8.2. Виплати працівникам

Нарахування заробітної плати, внесків в Пенсійний фонд, оплачуваної щорічної відпустки і відпустки по хворобі, премій, проводиться у тому звітному періоді, коли послуги, що визначають дані види винагороди, були надані працівниками Товариства, і включаються у витрати на персонал у складі операційних витрат.

3.9. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

3.9.1. Доходи та витрати

Доходи визнаються в той момент, коли існує висока ймовірність того, що економічні вигоди від операцій будуть отримані і сума доходу може бути достовірно визначена. Такий же принцип застосовується до витрат Товариства.

Доходи і витрати відображаються у звіті про сукупний дохід в тому періоді, в якому товари (послуги) були реально надані і була завершена передача пов'язаних з цими товарами (послугами) ризиків і економічних вигод, незалежно від того, чи була проведена фактична оплата таких товарів (послуг).

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

3.9.2. Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

3.9.3. Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

4. ОСНОВНІ ПРИПУЩЕННЯ ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ

Підготовка фінансових звітів відповідно до МСФЗ вимагає від керівництва застосування попередніх оцінок та припущень. Такий підхід впливає на звітну величину активів і зобов'язань, розкриття інформації про можливі активи та зобов'язання на дату фінансової звітності і звітну величину доходів та витрат за звітний період. Фактичні дані можуть відхилятися від таких оцінок. Найбільш суттєві попередні оцінки та припущення стосуються визначення строку корисного використання основних засобів, забезпечення майбутніх витрат, знецінення активів та дисконтування майбутніх грошових потоків. Ці оцінки періодично переглядаються, і у випадку необхідності коригувань, такі коригування відображаються у складі прибутків та збитків за період, коли про них стає відомо.

5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ СПРАВЕДЛИВОЇ ВАРТОСТІ

5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вихідні дані

Грошові кошти та їх еквіваленти Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості Ринковий Офіційні курси НБУ

Інструменти капіталу Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за

справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий, витратний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовується остання балансова вартість, ціни закриття біржового торгового дня

Дебіторська заборгованість Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Дохідний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки

Поточні зобов'язання Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення Витратний Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

5.2. Розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю.

	Балансова вартість		Справедлива вартість	
	2017	2018	2017	2018
1	2	3	4	5
Торговельна дебіторська заборгованість			4505	3890
Грошові кошти та їх еквіваленти			1196	1903
Торговельна кредиторська заборгованість			210	524

Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості а також інвестицій доступних для продажу, неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ ПОДАНІ У ФІНАНСОВИХ ЗВІТАХ

6.1. ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
Виручка від реалізації послуг	42908	37412
Всього	42908	37412

6.2. СОБІВАРТІСТЬ

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
Сировина та матеріали	4049	2917
Заробітна плата та пов'язані з нею витрати		15191
Амортизація основних засобів	5007	4898
Інші	11772	10003
Всього	36019	30829

6.3. ЗАГАЛЬНІ ТА АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
Заробітна плата та пов'язані з нею витрати		1745
Матеріальні витрати	295	234
Інформаційні (рекламні) послуги	600	296
Страховання	16	2
Зв'язок	67	97
Амортизація основних засобів	1133	1128
Послуги банку	63	57
Юридичні послуги	1050	1196
Бухгалтерські, консультації та інформаційно-технічні послуги		4566
Інші витрати	499	788
Всього	10034	7537

6.4. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
Дохід від надання нежитлових виробничих приміщень в оренду	5416	4384
Дохід від надходжень портового збору	305	555
Інші доходи	335	5
Всього	6056	4944

6.5. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
Фінансова допомога безповоротна	4834	7659
Амортизація сум дооцінки ОС	8371	8371
Інші витрати	3335	839
Всього	16540	16869

6.6. ФІНАНСОВІ ДОХОДИ

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
--------------	---------------------	---------------------

Відсотки отримані 141 50
Всього 141 50

6.7. ІНШІ ДОХОДИ

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
Фінансовий результат від списання заборгованості за векселями	2347	1690
Всього	2347	1690

6.8. ПОДАТОК НА ПРИБУТОК

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
Витрати з податку на прибуток	118	103
Всього	118	103

6.9. ВИТРАТИ НА ЗАРОБІТНУ ПЛАТУ

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2017 року
Витрати на заробітну плату	13951	11926
Внески на соціальні заходи	2985	2625
Всього	16936	14551

6.10. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Авторське право та суміжні з ним права	Разом
Первісна вартість:	
На 31 грудня 2017 року	6 6
Надходження -	-
Вибуття -	-
На 31 грудня 2018 року	6 6
Накопичена амортизація:	
На 31 грудня 2017 року	3 3
Нарахування амортизації	1 1
Вибуття -	-
На 31 грудня 2018 року	4 4
Залишкова вартість:	
На 31 грудня 2017 року	3 3
На 31 грудня 2018 року	2 2

6.11. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Будівлі та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Разом
Інструменти, прилади та інші основні засоби			
Первісна вартість:			
На 31 грудня 2017 року	262955	15784 6085 417	285241
Надходження -	100 - 6	106	
Вибуття -	- - -	-	
На 31 грудня 2018 року	262955	15884 6085 423	285347
Накопичена амортизація:			
На 31 грудня 2017 року	153081	7999 5204 401	166685
Нарахування амортизації	13736 572	180 22 14510	
Вибуття -	- - -	-	
На 31 грудня 2018 року	166817	8571 5384 423	181195
Залишкова вартість:			
На 31 грудня 2017 року	109874	7785 881 16	118556
На 31 грудня 2018 року	96138 7313	701 0 104152	

Послідовно аналізуючи зазначені згідно МСФЗ 36 "Знецінення активів" ознаки можливої наявності знецінення, необхідно зазначити наступне: активи Товариства експлуатуються, знаходяться в доброму стані, обладнання своєчасно обслуговується. Таким чином, немає підстав вважати, що вартість комплексу активів знизилась більше, ніж передбачалось, виходячи з нормальних умов його експлуатації.

6.12. ЗАПАСИ

Найменування	31 грудня 2017 року	31 грудня 2018 року
Сировина і матеріали	920	930
Паливо	-	3
Всього	920	933

6.13. ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування	31 грудня 2017 року	31 грудня 2018 року
Торговельна дебіторська заборгованість	4505	3890
Аванси видані	186	-
Інша дебіторська заборгованість	2000	1608
Інші оборотні активи	6	-
Всього	6697	5498

6.14. ГРОШОВІ ЗАСОБИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ			
Найменування	31 грудня 2017 року		31 грудня 2018 року
Грошові кошти на банківських рахунках		1196	1903
Всього	1196	1903	

6.15. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2018 року зареєстрований та сплачений капітал складає 15 000 тис. грн., який поділений на 60 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. Неоплаченої частини статутного капіталу немає.

6.16. ДОДАТКОВИЙ КАПІТАЛ

Найменування	31 грудня 2017 року		31 грудня 2018 року
Дооцінка основних засобів	135584		135584
Всього	135584	135584	

6.17. ВЕКСЕЛІ ВИДАНІ

Найменування	31 грудня 2017 року		31 грудня 2018 року
На початок року	12247	9732	
Погашено	2515	5947	
На кінець року	9732	3785	

6.18. ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування	31 грудня 2017 року		31 грудня 2018 року
Торговельна кредиторська заборгованість	210		524
Розрахунки з бюджетом	1243	1336	
Заробітна плата	916	1238	
Соціальні внески	245	335	
Одержані аванси	37	-	
Інша кредиторська заборгованість	12644	14189	
Всього	15295	17622	

6.19. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ НА ВИПЛАТУ ВІДПУСТОК ПРАЦІВНИКАМ

Найменування	31 грудня 2017 року		31 грудня 2018 року
На 1 січня	85	55	
Нараховано	191	255	
Використано	221	260	
На 31 грудня	55	50	

7. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ

7. 1. Умовні зобов'язання.

7.1.1. Судові позови

У ході своєї звичайної господарської діяльності Товариство за рік що минув брало участь у судових розглядах. Станом на звітні дати Товариство виступало стороною в наступних судових процесах.

- Справа № 815/3364/15 за позовом ПрАТ "Одеський портовий холодильник" до ДПІ у Приморському районі м. Одеси ГУ ДФС в Одеській області про визнання незаконними дій, скасування повідомлень-рішень № 0000542204 від 14.04.2015 року, № 0000532204 від 14.04.2015 року, № 0001352204 від 01.07.2015 року на загальну суму 6348221,50 гривень. Постановою Одеського апеляційного адміністративного суду від 16.03.2016 року було залишено в силі Постанову Одеського окружного адміністративного суду від 29.09.2015 року. Не погоджуючись із вказаними рішеннями ДПІ у Приморському районі м. Одеси ГУ ДФС в Одеській області подав касаційну скаргу до Вищого адміністративного суду, у зв'язку із реформуванням справа передана до провадження Верховного суду України, у якому справа слухається та знаходиться в провадженні.
- По справі № 916/2617/17 ПрАТ "Одеський портовий холодильник" виступало позивачем до Регіонального відділення ФДМ України по Одеській області. Постановою Одеського апеляційного господарського суду та Рішенням Верховного суду було залишено рішення суду та позов ПрАТ "Одеський портовий холодильник" про визнання недійсного наказу по приватизації був задовільнений.
- По справі № 916/1745/18 за позовом Прокуратури Одеської області до Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області, ПрАТ "Одеський портовий холодильник" виступає 3-ю особою на стороні відповідача, яка не заявляє самостійних вимог, про визнання незаконним Наказу про завершення приватизації, Рішенням господарського суду Одеської області від 27.11.2018 року було відмовлено Прокуратурі в задоволенні позову.

4. У Господарському суду Одеської області провадження по справі № 30/79-09-2250 за позовом Чорноморської транспортної прокуратури до ПАТ "Одеський портовий холодильник" зупинено. По п.7.1.1 внесла изменения и правки

7.1.2. Оподаткування Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через

практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи доволіно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

7.1.3. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу.

7.1.4. Пенсійні та інші зобов'язання, пов'язані з виплатою заробітної плати співробітникам

Співробітники Товариства отримують пенсійне забезпечення від Пенсійного фонду, державної української організації, у відповідності з нормативними документами та законами України. Товариство зобов'язане відраховувати визначений відсоток заробітної плати до Пенсійного фонду з метою виплати пенсій. Єдиним зобов'язанням Товариства по відношенню до даного пенсійного плану є відрахування певного відсотку зарплати до Пенсійного фонду. Станом на 31 грудня 2017 року та 31 грудня 2018 року Товариство не мало зобов'язань за додатковими пенсійними виплатами, медичним обслуговуванням, страховими чи іншими виплатами після виходу на пенсію перед своїми співробітниками чи іншими працівниками.

7.2. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІБ

Для цілей даної фінансової звітності, сторона вважається пов'язаною, якщо одна компанія здатна контролювати іншу або має значний вплив на неї при прийнятті фінансових чи операційних рішень, що визначено МСБО 24 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін". При визначенні, чи є компанія пов'язаною стороною з Компанією, основна увага приділяється сутності відносин, а не їх юридичній формі. Пов'язані сторони включають учасників, основний управлінський персонал і його близьких родичів, а також компанії, які знаходяться під контролем або значним впливом з боку учасників.

Пов'язані сторони можуть вступати в операції, що неприпустимі для непов'язаних сторін. Операції між пов'язаними сторонами можуть здійснюватися на умовах, які значно відрізняються від умов здійснення операції між непов'язаними сторонами. Операції з пов'язаними сторонами за 2018 рік в Товаристві відсутні.

7.3. ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності Товариства, яке здійснюється в ході постійного процесу оцінки та визначення рівнів ризику, та засновано на системі внутрішнього контролю. В ході процесу стратегічного планування, керівництво Товариства також оцінює ризики ведення діяльності, такі як зміна середовища, технології або зміна галузі. Основні ризики, властиві діяльності Товариства, включають ризик ліквідності та ринковий ризик. Керівництво Товариства розглядає і затверджує принципи управління кожним із зазначених ризиків.

а) Управління капіталом

Товариство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики.

б) Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами буде коливатися, внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе наступні ризики: валютний ризик, ризик зміни відсоткової ставки, інший ціновий ризик.

Валютний ризик

Валютний ризик виникає внаслідок можливості того, що зміни курсів валют будуть здійснювати негативний вплив на майбутні грошові потоки чи справедливу вартість фінансових інструментів.

Ризик процентної ставки

Ризик зміни процентної ставки виникає внаслідок можливості того, що зміни в процентних ставках негативно вплинуть на майбутні грошові потоки або справедливу вартість фінансових інструментів.

в) Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої зобов'язання з виплат при настанні строку їх погашення у звичайних або непередбачених умовах.

З метою управління та мінімізації даного ризику, Товариство веде облік і аналіз вимог і зобов'язань у розрізі контрактних термінів погашення, які представлені в таблиці нижче.

Договірні терміни погашення по фінансовим активам та зобов'язанням станом на 31 грудня 2017 року представлені наступним чином:

	До 3 місяців	Від 6 до 12 місяців	Від року	Разом
Фінансові активи				
Торговельна дебіторська заборгованість		3890	-	3890
Фінансові зобов'язання				
Торговельна кредиторська заборгованість		524	-	524
Нетто позиція	3366	-	3366	

г) Кредитний ризик

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може з'явитися значний кредитний ризик, представлені, в основному, торговою та іншою дебіторською заборгованістю, а також грошовими коштами та їх еквівалентами. Грошові кошти розміщуються в фінансових установах, які на період розміщення вважаються достатньо надійними. Керівництво застосовує кредитну політику та здійснює постійний контроль за схильністю до кредитного ризику.

7.4. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ

Після звітного періоду суттєвих подій не відбувалось.

Керівник Тітова Т.Я.

Головний бухгалтер Бокій О.П.

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	36921215
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	65009, м. Одеса, провулок Курортний, буд. 2
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 4347
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	№ 0412 від 31.10.2013 25.03.2010
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018 - 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
8	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	д/в
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	28-А/2019 14.02.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	14.02.2019 - 14.03.2019
11	Дата аудиторського висновку	14.03.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	105000.00
13	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
(АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК)

щодо фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"
станом на 31.12.2018 року

Власникам цінних паперів, керівництву ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", для подання до НКЦПФР.

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" (надалі "Товариство"), що складається з балансу
(звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, та звіту про фінансові
результати (звіту про сукупний дохід), звіту про зміни у власному капіталі та
звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та
приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових
політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки
із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає
достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня
2018 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився
зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності
(МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

Товариством не проведено тестування на предмет зменшення корисності основних
засобів відповідно до МСБО 36 "Зменшення корисності активів".
На нашу думку, існують ознаки того, що такі основні засоби могли втратити
частину своєї вартості. Ми не змогли оцінити вплив цього відхилення від МСБО 36
на звіт про сукупні доходи та витрати Товариства за рік, що закінчився 31 грудня
2018 року.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу
відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність

аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Станом на 31 грудня 2018 року Товариство має непокрите збитки у розмірі 59 553 тис. грн. Протягом 2018 року Товариство отримало збитки у розмірі 11 259 тис. грн. Наявність збитків є суттєвою невизначеністю, яка може поставити під сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати свою діяльність.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою

думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВІВ

Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства
Вартість чистих активів акціонерного товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості чистих активів акціонерного товариства здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства" п. 3 Цивільного кодексу України.

Розрахункова вартість чистих активів акціонерного товариства на кінець звітного періоду складає 91 031 тис. грн. Заявлений статутний капітал складає 15 000 тис. грн., таким чином розрахункова вартість чистих активів більше статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України.

Розкриття інформації, передбаченої ч. 4 ст. 75 Закону України "Про акціонерні товариства"

Під час перевірки аудитором не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2018 рік складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства. Також аудитором не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Інформація про наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією (МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації")

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством у відповідності з МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації". В результаті проведення аудиторських процедур Аудитор не отримав аудиторських доказів того, що фінансова звітність була суттєво викривлена у зв'язку з інформацією, що подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Розкриття інформації щодо виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

Товариство у 2018 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). За даними останньої річної фінансової звітності Товариства на початок звітного року вартість активів складає 127 372 тис. грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам складає 12 737 тис. грн.

Розкриття інформації щодо стану корпоративного управління

Структура корпоративного управління в Товаристві відповідає вимогам Закону

України "Про акціонерні товариства" та складається із наступних органів:

- Вищий орган Товариства - Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада Товариства;
- Правління Товариства;
- Ревізійна комісія

Порядок утворення органів управління, їх компетенція та порядок організації роботи і відповідальність визначені Статутом Товариства та відповідними положеннями.

Власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління Товариством не приймався.

У відповідності до ч.3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", при складанні Звіту про корпоративне управління Товариство залучило аудиторську фірму, яка перевірила інформацію, зазначену у пунктах 1-4 та висловила думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цього Звіту про корпоративне управління. На думку аудитора ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" при складанні Звіту про корпоративне управління станом на 31 грудня 2018 року дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю), необхідної для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки

Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього аудитора. Про призначення зовнішнього аудитора приймається рішення на загальних зборах Товариства.

Система внутрішнього аудиту формується.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ"

Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, виданого Аудиторською палатою України № 4347 видане згідно Рішення Аудиторської палати України № 212/4 від 25.03.2010 року термін дії до 26 лютого 2020 року.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0772 видане згідно Рішення Аудиторської палати України № 358/5 від 24.04.2018 року, термін дії до 31.12.2023 року

Місцезнаходження юридичної особи 65009, м. Одеса, провулок Курортний, буд. 2
Телефон (факс) юридичної особи (0482)748-04-12, 0936835773

Дата і номер договору на проведення аудиту
Договір № 28-А/2019 від 14 лютого 2019 р.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту
Аудит проводився з 14 лютого 2019 р. по 14 березня 2019 р.

Виконавець - Аудитор сертифікат № 007044, рішення Аудиторської палати України № 269 від 29 квітня 2013 р.

Т.С. Мирошник

Директор ТОВ "ПРОФАУДИТ" сертифікат № 007040, рішення Аудиторської палати України

№ 269 від 29 квітня 2013 р. А.П. Дворнікова

14.03.2019 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Голова Правління Товариства на скільки це йому відомо, посилаючись на основні фактори діяльності Товариства та результати перевірки річної фінансової звітності Товариства Аудиторською фірмою ТОВ "ПРОФАУДИТ" та Ревізійною комісією, підтверджує, що річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, збитки емітента, а також звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і станом товариства, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
20.04.2018	15.03.2018	Відомості про проведення загальних зборів
24.04.2018	24.04.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента