

Титульний аркуш

20 березня 2025 року

(дата реєстрації особою електронного документа)

№

2003/1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

Директор

(посада)

(місце для накладання електронного
підпису уповноваженої особи
емітента/ особи, яка надає
забезпечення, що базується на
кваліфікованому сертифікаті
відкритого ключа)

І.М. Хмелевської

(прізвище та ініціали керівника або
уповноваженої особи)

Річний звіт ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» за 2024 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради ПРАТ «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» від 20.03.2025, Протокол засідання наглядової ради ПРАТ «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» від 20.03.2025 року.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку:

Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію

розміщено на власному
вебсайті емітента

(URL-адреса вебсайту)

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» - надалі за текстом цього річного звіту – Емітент/емітент, надає пояснення щодо розкриття інформації:

Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення, не розкривається у зв'язку з тим, що особа, яка подає річний звіт, не надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом).

Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за зобов'язаннями емітента, не зазначається у зв'язку з тим, що за зобов'язанням емітента забезпечення не надаються.

Інформація про рейтингове агентство не розкривається у зв'язку з відсутністю відносин з рейтинговим агентством.

Інформація щодо інших посадових осіб (за наявності, у разі якщо статутом особи визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом про акціонерні товариства) не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація щодо отриманих особою ліцензій не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції не розкривається, оскільки особа не займається видами діяльності, що кваліфікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про собівартість реалізованої продукції не розкривається, оскільки особа не займається видами діяльності, що кваліфікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про участь в інших юридичних особах не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація про відокремлені підрозділи не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета стає більшим, меншим або дорівнює пороговому значенню, не розкривається на підставі підпункту 5) пункту 48 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення, підпункту 2) пункту 51 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення.

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета, не розкривається на підставі підпункту 5) пункту 48 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення, підпункту 2) пункту 51 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення.

Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація про облігації не розкривається, оскільки особа не здійснювала випуск (емісію) облігацій.

Інформація про інші цінні папери не розкривається, оскільки особа не здійснювала випуск (емісію) інших цінних паперів.

Інформація про деривативні цінні папери не розкривається, оскільки особа не здійснювала випуск (емісію) деривативних цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація щодо звіту про стан нерухомості не розкривається, оскільки особа не здійснювала емісію корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).

Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи не розкривається, оскільки особа не здійснювала випуск (емісію) інших, ніж акції, цінних паперів.

Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 % розміру статутного капіталу не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація про вчинення значних правочинів не розкривається на підставі підпункту 5) пункту 48 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення.

Інформація про вчинення правочинів щодо яких є заінтересованість, про осіб, заінтересованих у вчиненні емітентом правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість не розкривається на підставі підпункту 5) пункту 48 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення.

Звіт про платежі на користь держави відповідно до Закону про бухгалтерський облік не розкривається на підставі підпункту 5) пункту 48 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення.

Інформація про кодекс корпоративного управління, інший кодекс корпоративного управління, яким керується особа, не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій), а саме: Емітент в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління, а також не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління.

Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій). Емітент не є емітентом облігацій.

Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій). Емітент є особою, в раді якої не створено комітети.

Інформація про персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів не розкривається оскільки Емітент має одноосібний виконавчий орган.

Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень не розкривається оскільки Емітент має одноосібний виконавчий орган.

Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень не розкривається оскільки Емітент має одноосібний виконавчий орган.

Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи - розкривається частково. Не розкривається інформація, згоди на розкриття якої не отримано, а саме: ім'я, члена виконавчого органу та/або ради. Не розкривається інформація стосовно розміру фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді на підставі підпункту 2) пункту 44 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення. Не розкривається інформація стосовно розміру змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення. Не розкривається інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення на підставі підпункту 5) пункту 48 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення.

Інформація про політику розкриття інформації особою не розкривається у зв'язку із відсутністю внутрішнього документа, який визначає політику щодо розкриття інформації.

Інформація про радника не розкривається у зв'язку із відсутністю у Емітента радника з корпоративних прав.

Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом

45 Положення не розкривається оскільки Емітент є приватним акціонерним товариством та не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг не розкривається, оскільки Емітент не є фінансовою установою.

Звіт про сталий розвиток не розкривається на підставі підпункту 6) пункту 42 розділу III. Склад, обсяг та строки розкриття регулярної інформації Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством.

Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику - розкривається шляхом подання до НКЦПФР через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників ринків капіталу та професійних учасників організованих товарних ринків.

Інформація про корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особі не розкривається оскільки у Емітента зазначена інформація відсутня.

Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не розкривається, оскільки у Емітента відсутня інформація про укладення зазначених договорів та/або правочинів.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи розкривається з урахування того, що Емітент не належить до категорії акціонерних товариств на які поширюється обов'язок розміщення на власному вебсайті інформації, визначеної пунктом 123 Положення. Емітент розміщує інформацію, передбачену пунктом 123 на власному вебсайті, якщо її наявність є обов'язковою згідно із законом.

Інформація щодо іпотечних облігацій не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Інформація щодо сертифікатів ФОН не розкривається у зв'язку із відсутністю відповідних фактів (подій).

Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року: проміжна інформація не розкривається, відповідно до пункту 64 розділу III Склад та строки розкриття регулярної інформації Положення.

Інформація про засновників Емітента розкривається у розділі Звіт керівництва (звіт про управління): інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи.

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація	6
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація	6
Банки, що обслуговують особу	7
Судові справи (зазначається за наявності).....	7
Штрафні санкції щодо особи (зазначається за наявності штрафної санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн):	8
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура.....	9
Органи управління.....	9
Інформація щодо посадових осіб	10
3. Структура власності.....	13
4. Опис господарської та фінансової діяльності	13
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів.....	29
1. Структура капіталу.....	29
3. Цінні папери.....	31
III. Фінансова інформація.....	32
1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи.....	32
2. Річна фінансова звітність.....	32
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності.....	33
4. Твердження щодо річної інформації	39
IV. Нефінансова інформація	40
1. Звіт керівництва (звіт про управління)	40
1) звіт про корпоративне управління.....	43
3. Дивідендна політика	68
5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи.....	68
VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року	69
2. Особлива інформація	69
3. Інша інформація	69

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК»
2	Скорочене найменування	ПРАТ «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК»
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	05529900
4	Дата державної реєстрації	18.01.2000
5	Місцезнаходження	Україна, Одеська область, місто Одеса, Митна площа, 1-Б
6	Адреса для листування	65082, Україна, Одеська область, місто Одеса, Приморський район, Митна площа, 1-Б
7	Особа, яка розкриває інформацію	☒ Емітент ☐ Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	☐ Так ☒ Ні
9	Категорія підприємства	☐ Велике ☐ Середнє ☒ Мале ☐ Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	info@odportcold.pat.ua
11	Адреса вебсайту	odportcold.pat.ua
12	Номер телефону	+380662341774
13	Статутний капітал, грн	15 000 000,00 грн
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0%
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0%
16	Середня кількість працівників за звітний період	78
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	7378
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	52.24 Транспортне оброблення вантажів (основний) 52.10 Складське господарство 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
19	Структура управління особою	☐ Однорівнева ☒ Дворівнева ☐ Інше: _____

Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA103395000000026000381408002
	Валюта рахунку	гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA893395000000026001381408001
	Валюта рахунку	долар США
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КОМІНБАНК»
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21580639
	IBAN	UA923225400000026000101107602
	Валюта рахунку	гривня, долар США

Судові справи (зазначається за наявності)

№ з/п	Номер справи та дата відкриття провадження	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір)	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	№ 916/5509/23 від 22.12.2023р.	Господарський суд м. Києва	ПРАТ «Одеський портовий холодильник»	Російська Федерація в особі Міністерства оборони Російської Федерації, Посольство Російської Федерації в Україні		Про стягнення 1091131,00 гривень шкоди, причиненої майну позивача в наслідок ракетного удару	13.08.2024 року винесено рішення, яким позов задовільнений повному обсязі

Штрафні санкції щодо особи (зазначається за наявності штрафної санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн):

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується)	Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства)	Інформація про виконання
1	2	3	4	5	6
1	Акт перевірки № 13699/15-32-07-09-19 від 09.04.2024р.	Головне управління ДПС в Одеській області	Включено до податкового кредиту податкові накладні виписані з порушенням порядку їх оформлення де номенклатура постачання не відповідає первинним документам на суму 254386,00 гривень	Порушення п. 44.1, 44.2 ст. 44, п. 198.1, 198.2, 198.3, п. 201.1 ст. 201 Податкового кодексу України	сплачено в звітному періоді
2	Акт перевірки № 13699/15-32-07-09-19 від 09.04.2024р.	Головне управління ДПС в Одеській області	Порушення подання звіту за період з 25.05.2017р. по 31.12.2023р. про суми доходів нарахованих (сплачених) на користь платника податків) на суму 1020,00 гривень	Порушення пп.47.1.3 п.47.1 ст. 47 Податкового кодексу України	сплачено в звітному періоді
3	Акт перевірки № 13699/15-32-07-09-19 від 09.04.2024р.	Головне управління ДПС в Одеській області	Порушення подання звіту про об'єкти оподаткування за формою 20-ОПП на суму 18360,00 гривень	Порушення п. 63.3 ст. 63, п. 117.1 ст. 117 податкового кодексу України	сплачено в звітному періоді
4	Акт № 07/24/7.10-19/05529900 від 18.06.2024р.	Одеська митниця	Порушення щодо відповідальності утримувачу складу тимчасового зберігання за втрату чи пошкодження товарів, розміщених на них, на суму 2230,57 гривень	Порушення ст. 204, ч. 5 ст. 201 Митного кодексу, Положення про склади тимчасового зберігання	сплачено в звітному періоді

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Директор	Одноосібний виконавчий орган	Директор - Хмелевської Ігор Миколайович
2	Наглядова рада	Кількісний склад Наглядової ради становить 3 (три) особи, які обираються строком до 3-х (трьох) років. Комітети у складі Наглядової ради не створювалися.	Голова Наглядової ради – Мамиркін Олег Анатолійович; Член Наглядової ради – Кудряшова Ольга В'ячеславівна; Член Наглядової ради – Олексійчук Таїса Василівна
3	Загальні збори акціонерів	Відповідно до ст. 41 Закону України «Про акціонерні товариства» у загальних зборах акціонерів акціонерного товариства можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники. Перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складається станом на 23 годину робочого дня за два робочі дні до дня проведення таких зборів у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України. Акціонери включені до переліку акціонерів, які мають право участі у загальних зборах акціонерного товариства, наданий ПАТ «НДУ» на дату визначену Наглядовою радою.	Акціонери, що зареєструвались, згідно переліку акціонерів, які мають право участі у загальних зборах акціонерів акціонерного товариства, наданий ПАТ «НДУ» на дату визначену Наглядовою радою.

Інформація щодо посадових осіб

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Член Наглядової ради, представник акціонера	Олексійчук Таїса Василівна		-	1969	Вища, Київський національний університет імені Тараса Шевченка, 1998, правознавство, спеціаліст	27	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДЕНДІ-ІНВЕСТ», 39057520, директор; ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДЕНДІ-ЮА», 35058028, директор за сумісництвом; ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДЕНДІ-ПЛЮС», 19068874, директор за сумісництвом.	25.04.2024 строком на 3 роки	Ні
2	Член Наглядової ради, представник акціонера	Кудряшова Ольга В'ячеславівна		-	1979	Вища, Вінницький державний технічний університет, 2002, менеджмент організацій, менеджер-економіст, Київський університет права, 2006,	22	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЗОЛОТА СЕРЕДИНА», 32611564, юрисконсульт; ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГРУПА	25.04.2024 строком на 3 роки	Ні

						правознавство, юрист		ТОМПО», 31056645, директор за сумісництвом.		
3	Голова Наглядової ради, представник акціонера	Мамиркін Олег Анатолійович		-	1964	Вища, Рязанське вище повітрянодесантне командне училище, 1985, референт-перекладач, спеціаліст	30	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЗОЛОТА СЕРЕДИНА», 32611564, кореспондент	25.04.2024 строком на 3 роки	Ні

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Директор	Хмелевської Ігор Миколайович			1965	Вища, Одеський інститут інженерів водного транспорту	38	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», 05529900, член правління, перший заступник голови правління – головний інженер, тимчасово виконуючий обов'язки голови правління, голова правління	14.05.2024 на безстроковий строк	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Контактні дані (номер телефону та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
11.12.2024	Романенко Ася Миколаївна			22	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», 05529900, член правління, юрисконсульт	ні	+380662341774 gordova1980@gmail.com

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій, шт.	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Член Наглядової ради	Олексійчук Таїса Василівна		-	942 390	1,570650	942 390	0

Організаційна структура:

URL-адреса вебсайту Емітента, за якою розміщено організаційну структуру Емітента у вигляді схематичного зображення:

https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_114843.pdf

3. Структура власності

Структура власності Емітента станом на 31 грудня звітного року у схематичному зображенні згідно з вимогами додатку 6 Положення розміщена на вебсайті Емітента:

https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_114844.pdf

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання.

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.

Емітент не веде спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами. Укладених договорів про спільну діяльність не має.

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

На виконання вимог Закону України від 16 липня 1999 №996-XIV та Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також з метою дотримання єдиної методики відображення господарських операцій ПрАТ «Одеський портовий холодильник», видано наказ «Про облікову політику підприємства» №48-О від 15.05.2020р.

Для визначення основних засобів встановлено вартісний критерій не менше ніж 20000,00 грн зі строком корисного використання більше одного року. При нарахуванні амортизації використовується прямолінійний метод. Вартість малоцінних необоротних матеріальних активів відноситься на витрати у розмірі 100% вартості таких об'єктів у місяці їх першого використання. Запаси зараховуються на баланс по первісній вартості, ведеться метод партійного обліку. Оцінка кожної операції з вибуття запасів здійснюється за середньозваженою собівартістю на дату господарської операції.

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

Політика щодо фінансування діяльності емітента – це надання якісних послуг в галузі переробки вантажів, що прибули морським транспортом, за різними узгодженими схемами «транспорт – склад», «транспорт – склад - транспорт», «контейнер – склад», «контейнер - склад – транспорт», «транспорт – сортування - склад», «транспорт – сортування – транспорт», «транспорт– перетарка – склад», «транспорт – перетарка – транспорт.», «транспорт – пакування - транспорт», «транспорт – пакування – склад», а також здавання в оренду приміщень.

Робочого капіталу для поточних потреб при наявності воєнного становища, проведення бойових дій та їх наслідків недостатньо.

Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців Емітента – Розвиток Емітента в умовах воєнного стану з перекваліфікуванням надання послуг по видам товарів у експортному напрямку.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

Емітент не здійснює діяльність пов'язану з дослідженнями та розробками.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа: основним видом діяльності Емітента є надання послуг з транспортної обробки вантажів, складське зберігання вантажів, що на сьогоднішній день є вантажі переважно у експортному сполученні – зернові та їх похідні;

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі): Емітент не є виробником продукції у 2024 році. Основним видом діяльності Емітента є надання послуг з транспортної обробки вантажів та складського зберігання вантажів. У 2024 році Емітентом було надано послуг на загальну суму 76 445 тис. грн.;

3) середньореалізаційні ціни продуктів: Емітент надає послуги, та не здійснює реалізацію продуктів, 316 грн за послугу з перевантаження 1 тонни вантажу;

4) загальна сума виручки: у 2024р – 80416 тис грн;

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів: експортних операцій не здійснює;

6) залежність від сезонних змін: діяльність Емітента здійснюється на протязі року безперервно по генеральним видам вантажів, однак у період з січня по лютий та з листопада по грудень у період сезону експорту цитрусових збільшується об'єм перевантаження та обробки саме цих видів вантажу;

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки): ТОВ «ДУНАЙСЬКА ЛОГІСТИЧНА ГРУПА» код ЄДРПОУ 44727731, ТОВ «Лайфселл» код ЄДРПОУ 22859846, ПРАТ «ПЛАСКЕ» код ЄДРПОУ 30202681, ТОВ УКРАЇНСЬКО-БРИТАНСЬКЕ СПІЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ПЕТРЕЛ» код ЄДРПОУ 24529567, ТОВ «Українські рисові технології» код ЄДРПОУ 41814433;

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність: Емітент здійснює діяльність на території Одеського морського торговельного порту та лише з резидентами України на українському ринку послуг;

9) канали збуту: Емітент здійснює діяльність на території свого міста реєстрації;

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг:

Найменування, країна	код ЄДРПОУ	Товар/послуга
ДП "АДМІНІСТРАЦІЯ МОРСЬКИХ ПОРТІВ УКРАЇНИ", ОФ, Україна	38727770	Спеціалізовані послуги
Одеська залізниця РФ, ПАТ Укрзалізниця, Україна	40075815	Залізничні послуги з перевезень
ДТЕК ОДЕСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ, АТ, Україна	00131713	Постачання електроенергії
ТБК СВІТ ПОКРІВЛІ, ТОВ, Україна	35117674	Ремонт будівлі
ЕНЕРДЖИ ВІМ, ТОВ, Україна	44391019	Постачання електроенергії
Вірджин Стар, ТОВ, Україна	39965611	Ремонт приміщень
ЗАВОД СІЛЬГОСПМАШИН, ТОВ, Україна	35852151	Обладнання
Акку-енерго, ТОВ, Україна	31902769	Запчастини
ПАЙНЕКС, ТОВ, Україна	44817678	Тара
Сомік, ТОВ, Україна	36795131	Будматеріали
ФОП Латій О.В., Україна	2972213584	Ремонт техніки

Італ кераміка, ПП, Україна	35641104	Будматеріали
Завод Елеваторного Обладнання, Україна	34251863	Обладнання

11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа: Сьогодні розвитку української портової інфраструктури держава не приділяє достатньої уваги і галузь систематично стикається з невирішеними раніше проблемами. Про це свідчить скорочення обсягів перевалки вантажів у морських портах України (МПУ), особливо скорочення обсягів перевалки транзитних вантажів, зниження індексів конкурентоспроможності портової інфраструктури та інші статистичні показники. В свою чергу, загальне зростання обсягів перевалки вантажів у Морських портах України до воєнного стану, зазнало суттєвих змін після початку воєнного вторгнення Російської Федерації. Тому прогнозувати у середньостроковій перспективі на період воєнних дій до підвищення вимог кількості та якості портової інфраструктури не вибачається можливість. Саме тому, необхідне проведення моніторингу виконання завдань, поставлених у Стратегії розвитку МПУ на період до 2038 р. (далі Стратегія МПУ 2038), яка є основним інструментом реалізації державної галузевої політики у сфері портового господарства, що, в свою чергу, дозволить окреслити проблеми – «вузькі місця» в управлінні галуззю. Загальною проблемою реалізації державної політики щодо портового господарства є невідповідність українських законодавчих, нормативно-правових, технічних та проектних стандартів стандартам визнаним в ЄС, що суттєво ускладнює роботу над досягненням проміжних та кінцевих результатів. Основні проблеми з якими стикається галузь портового господарства сьогодні:

- 1) проблеми у відсутності реально діючих механізмів стратегічного управління галуззю, так як невиконання більшості завдань поставлених у плані реалізації заходів щодо реалізації пріоритетних напрямів розвитку морського транспорту та відсутність реально діючих механізмів реалізації галузевої політики на практиці та відсутність єдиного підходу до управління морської портової галузі в керівництві країни, галузевому міністерстві (Мінінфраструктури) та відповідній управляючій організації (АМПУ);
- 2) проблеми пов'язані з тим, що галузева Стратегія розвитку портового господарства України не захищена від зміни політичних циклів, адже керівництво Міністерства інфраструктури змінюється в середньому кожні два роки, відповідно змінюються пріоритети розвитку транспортного сектору та розвитку МПУ зокрема;
- 3) проблеми що носять нормативно-правові ознаки, пов'язані з повільними темпами імплементації нормативів Директив та Регламентів ЄС а також інших світових морських організацій згідно з договором про Асоціацію Україна-ЄС та імплементацію положень кодексів ІМО, адже положення Директив 2002/59/ЄС, 2010/65/ЄС, 2009/16/ЄС, 2009/21/ЄС, 2019/83/ЄС, 2009/15/ЄС, 2005/65/ЄС та Регламентах (ЄС) 391/2009, 336/2006, 725/2004 не імplementовано. Така ситуація негативно впливає на подальші двосторонні відносини у рамках дії Асоціації Україна-ЄС та на імідж України;
- 4) невиконання на практиці впровадження положень Директив та Регламентів ЄС, в першу чергу в сфері розробки та впровадження відповідних інтелектуальних транспортних систем (ІТС) у морських портах України згідно вимог ЄС, це стосується впровадження національного сегменту SafeSeaNet, AIS, PCS;
- 5) незадовільні технічні характеристики наземної інфраструктури портів – залізничних та автомобільних під'їздів, причалів, навантажувально-розвантажувальних механізмів (в тому числі для перевалки контейнерів), контрольно-діагностичної апаратури, систем автоматизації і комп'ютеризації в порті (в тому числі облаштування митних постів). Низькі темпи оновлення портової інфраструктури призвели до старіння основних засобів виробництва, що на сьогодні відображаються у показниках роботи МП; а нерозвиненість портової негативно впливає на пропускну спроможність МПУ;
- 6) окремо слід виділити проблеми пов'язані із недостатнім проведенням днопоглиблювальних робіт, не лише стоянок біля причалів порту, а і підхідних каналів до цих причалів;

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності: Перевалка вантажу - це безпосереднє вивантаження вантажу з транспортного засобу на термінал порту і його навантаження на залізничний або автомобільний транспорт з подальшим вивезенням із території порту або

навантаженням на судно. Залежно від низки факторів, до яких можна віднести конструктивні особливості судна, розташування складів, перевантажувальних засобів і типу вантажу, вибирають найбільш прийнятний варіант виконання вантажних робіт.

Схеми і варіанти робіт:

• Прямий варіант, згідно з яким, перевалку вантажів у порту можуть виконувати з одного виду транспортного засобу на судно, наприклад, з поїзда на судно або навпаки.

• Складський варіант передбачає вивантаження товару на склади порту, а потім на транспортні засоби або в зворотному порядку.

Необхідно відзначити, що перший із запропонованих варіантів є більш прийнятним і економічним за рахунок скорочених строків перебування товарів у порту. Він зменшує, а іноді зовсім виключає потребу в складах, додаткової тарі і кількості вантажно-розвантажувальних робіт, і відповідно знижує вартість робіт.

Співвідношення вантажу, що переробляється за прямим варіантом, до загальної кількості прийнято вважати транзитним коефіцієнтом, від якого залежить економічність виконаних операцій.

Складський варіант є найбільш виграшним і досить ефективним при транспортуванні вантажів через буферний склад. Суть цього способу полягає в тому, що товар, підготовлений до ВРР, залишається в складському приміщенні поблизу причалу. Потім, перед безпосереднім навантаженням, вантаж направляється до портів для вивантаження на судно. Щоб оптимізувати і прискорити процес обробки суден в порту, а також раціонально використати трудові та транспортні ресурси необхідно виконати певний алгоритм дій.

Першим пунктом цієї послідовності дій є розробка технологічних карт як складової частини виконавчої документації. Для того, щоб відповісти на питання "Що таке перевалка вантажів", достатньо відкрити технологічну карту, згідно з якою встановлюється шлях, алгоритм і перелік операцій транспортування і переміщення вантажу.

Перевалка вантажу в діяльності Емітента і її складові:

- складання плану і схеми переміщення вантажу;
- підготовка до переміщення вантажу;
- переміщення вантажу;
- штивку товару, згідно з його розмірами і габаритами.

Загальна інтенсивність процесу визначається на підставі продуктивності кожного з етапів.

Докладний план перевалочних робіт передбачає такі етапи:

- узгодження графіка заведення товару;
- організація робіт з приймання, його накопичення на спеціалізованих складах і подальше зберігання;

- дотримання всього спектра навантажувальних робіт за допомогою одного з варіантів;
- обов'язковий контроль якості товару, а також його кількісних показників;
- оформлення митної документації, в т.ч. і декларативного характеру;
- надання документації на вантаж (коносаменти, маніфести, штурманські і інші розписки);
- оформлення всіляких сертифікатів на товар, в залежності від його різновиду.

Складові вантажно-розвантажувальних процесів:

1. Роботи з приймання і подальшої обробці судів або барж в порту;
2. Сорткування за типом (негабаритні, сипучі або поштучні);
3. Повний супровід такого процесу, як навантаження-розвантаження в порту товару;
4. Послуги з перевалки вантажів з будь-якого виду транспорту на судно або навпаки;
5. Складування і зберігання товарів або вантажів на складах або відкритих майданчиках;
6. Контроль збереження вантажів;
7. Надання консультацій фахівців із будь-яких питань, що стосуються ВРР.

Переваги виконання вантажно-розвантажувальних робіт в діяльності Емітента:

1. Наявність власної мережі вантажних портових або припортових ділянок;
2. Модернізоване сучасне обладнання, незалежно від місця виконання ВРР. Емітент має на своєму балансі 2 портальні крана широкого спектру вантажопідйомності, прогресивною будівельною технікою та зручними причальними стінками;

3. Наявність відкритого і закритого складу для будь-яких вантажів, у т.ч. і габаритних.

Необхідність складання технологічної карти

Для того, щоб зрозуміти необхідність складання цієї надзвичайно важливої частини виконавчої

документації, можна розглянути всю хронологію перевалки вантажу "транспорт - склад - трюм", але спочатку варто звернутися до технічної термінології.

Технологічна карта - це виконавчий документ, який надається виконавцем робіт і містить такі дані:

- коротку характеристику та опис способів переробки вантажу;
- дані про кількість і угруповання докерів та іншого перевантажувального обладнання;
- розташування кранів та іншого транспортного устаткування;
- вказівки з охорони праці до виконання ВРР;

Через відсутність можливості передчасного планування та обліку всіх умов і операцій, спочатку розробляють типові технологічні карти, які за фактом коригуються і допрацьовуються.

Технологічна карта після розробки затверджується начальником того порту, в якому виконуються роботи.

До вантажно-розвантажувальних робіт допускаються тільки чоловіки, віком від 18 років, що успішно пройшли медичну комісію і мають відповідне посвідчення. В іншому разі кандидата, який не відповідає цим вимогам, не буде допущено до виконання ВРР. Допуск працівників до виконання навантажувальних робіт одноразово (не більше, ніж на 1 місяць) дозволяється тільки після успішного проходження інструктажу та навчання. Крім того, кожного профільного фахівця неодмінно забезпечують спеціальним робочим одягом, взуттям та засобами захисту, згідно з діючими нормативами;

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність: Емітент займає незначну частку на ринку, на якому здійснює свою господарську діяльність, у зв'язку з вимушеним рішенням переходу на експорті обробки вантажу – зерна, пшениці та відмовою від надання послуг складського господарства для імпорتنних вантажів із низькотемпературним режимом зберігання та спеціальними умовами зберігання у зв'язку з відсутністю таких вантажів, ймовірною небезпекою ракетного потрапляння до аміачного складу, наслідками такої шкоди для навколишнього середовища та прийнятим рішенням відмови від використання рідкого аміаку для функціонування холодильного обладнання;

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи: З огляду на те, що Емітент є частиною транспортної системи, по суті, логістичним хабом, то на ситуацію також впливають і загальнотранспортні проблеми: 1) недієва Національна транспортна Стратегія знижує ефективність взаємодії в питаннях управління різними видами транспорту, що негативно впливає на розвиток інтермодальних та мультимодальних перевезень та робить неефективними ланцюги поставок вантажів в межах території України та за її межами, тобто транзитних вантажів; 2) недосконалість нормативно-правової бази транспортної галузі, адже досі не ухвалено Закони України «Про залізничний транспорт», «Про внутрішні водні шляхи», «Про розвиток суднобудівної галузі в Україні», «Про мультимодальні перевезення» тощо, це стримує розвиток транспортного комплексу України; 3) нерівномірність розподілу фінансування галузей транспорту, так усі національні автомобільні дороги фінансуються за рахунок коштів, що надходять з бюджету (Державний Дорожній фонд), тоді як інфраструктурні проєкти в Емітента фінансуються за рахунок надходжень від господарської діяльності, портових зборів; 4) необхідність у розвитку залізниці, як головного партнера МПУ у перевезенні контейнерів, в тому числі і транзитних, що ускладнюються експлуатаційною несумісністю залізничних мереж України, де ширина колії залізниць 1520 мм, з країнами Європи і Азії, ширина колії – 1435 мм. Несумісність колій викликає необхідність здійснення перевантаження на прикордонних пунктах, що, в свою чергу, значно знижує пропускну спроможність транспортного комплексу України, а відтак, і знижує його конкурентні позиції. Висновок. Отже, можна стверджувати, що сучасний стан стратегічного управління розвитком транспортної галузі та Емітента в окремому вигляді є незадовільним, про це свідчить систематичне невиконання задекларованих стратегічних цілей у стратегіях розвитку транспорту та розвитку морських портів, та регулярне оновлення прийнятих та діючих стратегій. Стратегії нового розвитку, що затверджувалися до воєнних дій, та оновлювалися у в'язку із воєнним станом та закриттям Чорного моря як шляху надходження імпорتنних вантажів повинно містити оновлені цілі, завдання та показники реалізації, з закладанням оновлених підходів та принципів ефективного стратегічного управління розвитком Емітента для його конкурентоспроможності до других учасників портових

терміналів та стивідорних компаній. Відповідно до окреслених проблем потребує розробки ефективний механізм стратегічного управління розвитком галуззю портового господарства.

Основними конкурентами у 2024 році виступали ТОВ «Бруклін Київ», що здійснює діяльність на експорт пшениці на території Одеського морського торговельного порту, ДП «Морський торговельний порт Південний», ДП «Ренійський морський торговельний порт», ДП «Ізмаїльський морський торговельний порт» у зв'язку із зміною логістичних маршрутів для забезпечення безпеки;

15) перспективні плани розвитку особи: У 2025 році ключову роль буде відігравати безпека морського коридору та захищеність портів: засоби ППО, розвиток морського флоту.

Друге – це компенсація портовим операторам. Потрібен зрозумілий механізм страхування і повернення коштів у разі обстрілів Росією портової інфраструктури України. За прикладом того, як це відбувається зараз із морським коридором. Третє – кожен долар сьогодні на рахунку, тому зниження портових зборів допомогло б залучити додатковий вантажопотік. Четверте – інвестиційний клімат. Це питання, яке стосується не тільки морської галузі, але й будь-якої іншої. Маємо запровадити зрозумілі та зручні механізми, котрі дозволять бізнесу вкладати гроші під час війни. Все це дасть стимул для розвитку галузі та, як результат – сприятиме покращенню економіки країни. Плани розвитку у воєнний стан неможливо спрогнозувати та їх затвердити. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від закінчення воєнного стану та стабілізації ситуації в країні. Подальші висновки чи прогнозовані кроки щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому не ставиться підприємством в пріоритеті, так як на теперішній час нормальне функціонування підприємства та його життєво важливі потоки доходу неможливо спрогнозувати із-за блокади Чорного моря та відсутності імпорту товарів морським шляхом. Тому, на тлі загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності підприємств, керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Емітента більш, ніж на 12 місяців від звітної дати.

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11–15.

Емітент не є фінансовою установою.

8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

В зв'язку із веденням воєнного стану, воєнними діями, обмеження простору для вільного пересування суден з вантажем Чорним морем, а також непередбачуваністю та неефективністю фінансового ринку України, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Емітента. Операції хеджування Емітентом у звітному періоді не застосовувались.

Українська економіка знаходиться в затяжній кризі, ускладненій війною. Зовнішні умови для розвитку української економіки в цілому залишалися несприятливими. Це було пов'язано з подальшим стрімким зниженням цін на світових товарних ринках та слабким зовнішнім попитом з боку торговельних партнерів. Основними негативними ризиками прогнозу для економічного розвитку є бойові дії в Україні, поглиблення падіння світових цін на сировинні товари, зменшення зовнішньої підтримки у випадку гальмування реформ та повне блокування українського експорту через акваторію Чорного моря та закриття повітряного простору. На скорочення реального ВВП за звітний період впливали також падіння внутрішнього попиту, спричинене, зокрема, зменшенням реальних доходів населення, та слабкий зовнішній попит. Основним галузям притаманне зниження обороту та обсягів виробництва. Невизначеність у економічній та політичній сферах призвели до низького рівня внутрішніх та зовнішніх інвестицій, що на тлі неспроможності приватного сектору рефінансувати борги, призвело до дефіциту фінансового сектору. Сподівання щодо залучення іноземних інвестицій при воєнному стані не має. Наразі реальний сектор економіки знаходиться під потрійним тиском згортання внутрішнього та зовнішнього попиту внаслідок промислової кризи, дорожчечі внутрішніх ресурсів і відсутності доступу до зовнішнього фінансування, розриву

виробничих та логістичних ланцюгів, зокрема в енергетиці, металургії, хімії, що обумовило спад у виробництва, а також фізично обмежило можливості щодо експорту національних товарів. Стабілізація ситуації в Україні в значній мірі залежить від закінчення війни, дій уряду, спрямованих, насамперед, на вирішення війни та проведення реформ у фінансовій, адміністративній, фінансовій та правовій системах країни. З цією метою уряд країни запроваджує жорсткі та непопулярні заходи, проведення яких може як позитивно, так і негативно вплинути на економіку України в цілому та на Емітента зокрема. Керівництво та власники мають намір в подальшому розвивати підприємницьку діяльність в Україні. На думку керівництва, підприємство може продовжувати свою діяльність на безперервній основі, враховуючи належний рівень достатності його капіталу. В умовах фінансово-економічної кризи особливого значення набувають наукові дослідження про функціонування малого підприємництва. Формування нових підходів організації та управління діяльністю малих підприємств є актуальною проблемою. Підприємництво в Україні, згідно директивних документів, підрозділяється на три групи: велике, середнє і мале. Малий бізнес як один із секторів економіки давно став домінуючим в статистичних показниках розвинених країн світу. Малі підприємства забезпечують гнучкість і стійкість економічної системи, задовольняють потреби населення і виконують важливу соціальну роль - забезпечують робочі місця і є джерелом доходу. З моменту становлення України як самостійної держави з відкритою економікою спостерігаються позитивні тенденції, але негативні фактори не дозволяють малому підприємству вийти на необхідний рівень ефективності. Модернізація та капітальний ремонт будівель та приміщень дозволить Емітенту вийти на новий етап розвитку. Подальший розвиток Емітента можливий, насамперед за умови цілісної політики в Україні та зрозумілого чіткого плану щодо здійснення реформ в інтересах бізнесу

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Загроза фінансових ризиків виникає в процесі звичайної діяльності Емітента. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із ризиків. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання, ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Емітент не піддається валютному ризику, тому що у звітному році не здійснювало валютні операції і немає валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Емітент не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки немає кредитів.

Ризик втрати ліквідності. Емітент періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Емітент має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Емітент здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Емітент аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик. Емітент схильний до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Емітент укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування

ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Емітент не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

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

Збереження договірних відносин з наявними контрагентами. Значне збільшення обсягів не планується. Коливання можуть бути за рахунок зміни цінової політики та збільшення або зменшення замовлень на послуги від контрагентів. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність в майбутньому є зменшення обсягів замовлень, збільшення комунальних (електроенергія) та інших витрат на функціонування Емітента, криза платежів. В існуючих умовах господарювання неможливо робити впевненні прогнози та достатньо детальні плани витрат.

Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства в цілому залежать від закінчення воєнного стану та стабілізації ситуації в країні. Подальші висновки чи прогнозовані кроки щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому не ставиться підприємством в пріоритеті, так як на теперішній час нормальне функціонування підприємства та його життєво важливі потоки доходу неможливо спрогнозувати із-за блокади Чорного моря та відсутності імпорту товарів морським шляхом. Тому, на тлі загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності підприємств, керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Емітента більш, ніж на 12 місяців від звітної дати.

В наступному році Емітент планує займатись основними видами діяльності, а саме: послуг з транспортного оброблення вантажів, складського господарства та надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, але з переходом на інші види вантажів: а саме переходом на надання послуг по обробці експортних вантажів зерна, пшениці та інших агрономічних культур.

Найголовнішими параметрами, які визначають конкурентоспроможність і ефективність роботи Емітента в ринкових умовах, є швидкість, якість надання послуг цінова політика, номенклатура послуг, що надає підприємство, географія обслуговування.

Для подальшого розвитку Емітент планує вжити наступні заходи:

- здійснювати пошук інвестицій для фінансування оновлення та розширення спектру послуг;
- здійснювати перепідготовку, навчання та залучення кваліфікованих спеціалістів;
- створити беззбитковий механізм управління;
- проводити роботу акціонерного товариства відповідно до чинного законодавства «Про акціонерні товариства» та «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати:

- підвищення ефективності використання основних фондів підприємства;
- підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства;
- ефективно використання та управління обіговими коштами;
- подальше збільшення обсягів реалізації послуг;
- зниження матеріальних операційних витрат;
- розширення ринку збуту послуг.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування.

Основні придбання активів за останні п'ять років (2019-2024): на суму 21190 тис грн. у т.ч.: машини та обладнання-8605 тис грн, транспорт-6123 тис грн, інші-886 тис грн. Основні відчуження - списання основних засобів на суму 110259 тис грн. Значні інвестиції або придбання не плануються.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи 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, у тому числі

вже зроблених, методи фінансування, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

Основні засоби	Первісна вартість	Залишкова вартість
104		
Апарат високого тиску(мінімийка) HD 6/15-4* Karcher	29 999,17	27 499,22
Багатофункціональний пристрій Kyocera Ecosys M5526cdn	20 497,50	16 397,94
Бункер металевий з прийомником (малий) інв.№994	77 000,00	46 200,08
Бункер металевий з прийомником (малий) інв.№997	108 000,00	68 400,00
Бункер металевий з прийомником інв.№993	110 300,00	64 341,75
В/вольтна підстанція РП- 6К №110	13 843,60	0
Ваги автомобільні для зважування у русі 20BA-Д-2-1WWS-0.9 (500*900*58) інв.№983	229 166,66	80 208,50
Ваги статичного зважування ЗВП4 інв.№995	23 066,67	14 608,99
Ваги статичного зважування ЗВП4 інв.№996	23 066,66	14 608,98
Венагрегат FE063 VDK4 840	4 544,29	453,79
Венагрегат FE063 VDK4 841	4 544,29	453,79
Венагрегат FE063 VDK4 842	4 544,29	453,79
Венагрегат FE063 VDK4 843	4 544,29	453,79
Вентагрегат FE063 VDK4 844	4 544,28	453,78
Вентагрегат FE063 VDK4 845	4 544,28	453,78
Вентагрегат FE063 VDK4 846	4 544,28	453,78
Вентилятор YWF B4E 450 №№848-869	27 500,00	0
Відео реєстратор DHI-DVR5216A	5 046,00	0
Візок для наливу води HidroFill (30л) 897	9 650,00	0
Лічильник води МТК-32 №1522 інв.№683	200,00	0
Повітроохолоджувач BLAS 354 AS 287	38 967,00	18 133,89
Повітроохолоджувач BLAS 354 AS 288	43 626,00	20 302,52
Повітроохолоджувач BLAS 354 AS 289	38 967,00	18 133,89
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №827	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №828	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №829	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №830	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №831	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №832	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №833	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №834	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №835	38 582,50	3 857,80
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №836	48 988,33	4 898,41
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №837	48 988,33	4 898,41
Повітроохолоджувальний агрегат BLA/EH 353 №838	48 988,34	4 898,42
Зарядний пристрій 2100RP 48T 120F 804	21 538,00	0
Зарядний пристрій 2100RP 48T 120F 805	21 538,00	0
Зарядний пристрій 2100RP 48T 120F 826	21 538,00	0
Компресор повітряний Dnipro-M FC-100 VG	9 065,00	0
Компресор аміачний П-110 824	1 129 436,01	466 036,82
Компресор гвинтовий аміачний 839	30 340,00	3 033,28
Комп'ютер Patriot Work (сервер)	13 655,82	0
Комп'ютер 882	3 095,75	0
Комп'ютер монітор LG; MB ASUS Pentium G850 892	3 355,75	0
Комп'ютер портативний ACER AS 5738 DZG-434G32Mn 801	6 155,83	0
Комп'ютер у зборі ASUS інв.№985	20 122,50	0
Конвеєр шнековий розвантажувач вагонів №1003	134 166,67	107 333,35
Конвеєр шнековий розвантажувач вагонів №1004	134 166,66	107 333,34
Кондиціонер LG C12LHH №871	4 766,67	0
Кондиціонер LG C12LHH №872	4 291,67	0
Кондиціонер MIDEA MSG 07 HR 723	2 039,45	0
Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR 724	2 097,77	0
Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR 734	2 068,34	0
Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR 747	2 256,68	0
Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR 748	2 256,68	0
Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR 761	1 859,17	0
Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR 762	3 718,34	0

Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR 784	2 097,78	0
Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR 889	4 666,67	0
Кондиціонер MIDEA MSG 09 HR ION №898	5 422,92	0
Кондиціонер MIDEA MSG 12 HR 744	2 504,16	0
Кондиціонер MIDEA MSG 12 HR 745	2 504,16	0
Кондиціонер MIDEA MSG 12 HR 746	2 504,16	0
Кондиціонер MIDEA MSG 12 HR 764	2 156,25	0
Кондиціонер MIDEA MSG 12 HR 765	2 156,25	0
Кондиціонер MIDEA MSG 12 HR 766	2 156,25	0
Кондиціонер MIDEA MSG 12 HR 890	5 480,00	0
Кондиціонер сплит-система LG S09LHPT 873	3 200,00	0
Кондиціонер GWH18AAC-K3NNA2A інв.№989	21 075,00	9 483,75
Копіювальний апарат Canon FC-208 641	1 148,35	0
Копіювальний апарат Ricoh Aficio 1113 365	4 866,67	0
Кофемашина Primea Ring Cappuccino 807	11 762,40	0
Кран полупортальный "Ганц" №189	3 680 765,23	1 733 493,22
Кран полупортальный "Ганц" №190	3 362 421,18	1 481 296,42
Ксерокс F 13 - 84917 366	2 491,67	0
Ліфт вантажний 4 тон №181	281 029,33	81 508,60
Ліфт вантажний 4 тон №182	269 054,33	81 576,50
Ліфт вантажний 5 тон №185	15 087,00	0
Ліфт вантажний 5 тон №186	61 669,37	11 482,99
Ліфт вантажний 5 тон №187	59 726,40	8 558,27
Ліфт вантажний 5 тон №188	77 372,87	15 223,51
Міні АТС 357	6 906,00	0
Монітор 19" Sony SDM-S95FRS. ЖКИ, Silver 681	1 480,00	0
Монітор LG 19" LCD W1943SE-PF 368	1 039,50	0
Монітор Samsung SM 731 BF 17" 707	1 145,00	0
Монітор Samsynq 17" 0.25 757MB 646	989,15	0
Монітор VIEWSONIC 17" VA 703M 736	962,50	0
Монітор 17 SAMSUG SM172xSDS ЖКИ LR NI №663	2 139,17	0
Накопичувач HDD	4 689,00	0
Ноутбук HP Laptop 15s-eq2056ua (4A7P1EA) Natural Silver	20 332,50	14 402,17
Перевантажувач зерна ПЗМ-220	435 166,67	398 902,77
Перевантажувач зерна ПЗМ-220	527 083,34	518 298,62
Підмітальна машина STGA, ручна 1600м2/ч	7 082,48	0
Підмітальна машина KM70/20 C	17 782,52	0
Підстанція низької напруги 111	105 293,04	0
Принтер BJS-200x 642	337,75	0
Принтер Canon LBP 810 №330	1 050,00	0
Принтер Canon LBP 810 №331	1 367,20	0
Принтер HP LJ 1010 656	863,67	0
Пилосос TOP A 58 WDM 883	3 947,50	0
Сервер HPE ML30 Gen 10	49 260,00	0
Система відеонагляду 758	506 209,85	211 918,63
Система приборів дифф. Обліку е/е 754	32 176,67	0
Системний блок (клавіатура, миш) 802	1 689,25	0
Системний блок (intel i3 6100/ASUS H110M-K/4GB/500GB/ATX300 ST-607/без ПО) №919	7 120,75	0
Системний блок (intel i3 7100/ASUS H110M-K/4GB/500GB/ATX300 ST-607/без ПО) №920	7 120,00	0
Системний блок (без ПО) по К-0004 №625	7 672,57	0
Системний блок (без ПО)+кт Logitech, USB 783	3 960,00	0
Системний блок (без ПО)+кт Logitech, USB 787	4 550,00	0
Системний блок ASUS P5K-E(INTEL-P35ATX 753	4 186,25	0
Системний блок К-0103- 2шт 635	3 382,47	0
Системний блок К-0105 (клавіатура, миш) 638	1 585,02	0
Стабілізатор Luxon WVS 10000S 308	2 900,00	0
Рахівник 3-ф. СА4У-И672 5а 612	245,00	0
Рахівник Speed LD-60 A/UV" (1591) 645	2 083,33	0
Трансформатор знижуючий 309	3 125,00	0
Трансформатор ТМ - 630/10 127	2 602,00	0
Трансформатор ТМ-1000 №101	3 452,00	0
Трансформатор ТМ-1000 №102	3 452,00	0

Трансформатор ТОМ - 503 128	496,00	0
Тягова акумуляторна батарея 3PZA 375/48V	130 210,00	104 167,96
Тягова акумуляторна батарея 3PZA 375/48V	130 210,00	104 167,96
Тягова акумуляторна батарея 3PZA 375/48V	131 080,00	111 417,97
Тягова акумуляторна батарея 3PZA 375/48V	131 080,00	111 417,97
Тягова акумуляторна батарея 3PZA 375/48V	131 080,00	115 787,31
Тягова акумуляторна батарея 3PZA 375/48V	131 080,00	115 787,31
Факс-апарат КХ-FT 74 643	728,57	0
Холодильна установка для охолодження низькотемпературної камери №34 інв.968	1 174 837,50	313 289,78
Холодильна установка для охолодження низькотемпературної камери №44 інв.№979	1 521 628,76	605 729,84
Холодильна установка для охолодження низькотемпературної камери №45 інв.№988	1 545 737,92	618 295,12
Холодильна установка для охолодження низькотемпературної камери №54 інв.№987	1 238 899,17	495 559,65
Холодильник NORD №789	1 299,00	0
ЧВ-Машина пральна LG F4J6VNWOW	11 332,45	189,12
Елек. ври. напруги 75кВт 1500 об/мин 448	6 433,34	0
Електрозварювальний апарат 196	1 971,00	0
105	8 406 361,16	4 483 962,09
Автонавантажувач електричний (електронавантажувач)TEU FB15 ідент № B11C-00094 інв.№960	500 858,10	108 519,02
Автонавантажувач електричний (електронавантажувач)TEU FB15 ідент № B11C-00095 інв.№961	500 858,10	108 519,02
Автонавантажувач електричний (електронавантажувач)TEU FB15 ідент № B11C-00096 інв.№962	500 858,10	108 519,02
Автонавантажувач Komatsu FG15T -21 №209517 №923	346 880,00	0
Електронавантажувач Тойота 5FBE18-14248 №924	275 706,73	0
Складський навантажувач Breston, стрічковий конвеєр 22м	4 620 450,00	4 158 405,00
Електронавантажувач Still R-20-15 № 451	271 327,87	0,01
Електронавантажувач Still R-20-15 № 455	218 389,54	0,01
Електронавантажувач Тойота 5FBE15 № 462	284 888,76	0,01
Електронавантажувач Тойота 7FBE13 № 460	177 228,79	0
Електронавантажувач Тойота 7FBE13 № 461	177 228,80	0
Електронавантажувач Тойота 7FBE13 №457	177 228,79	0
Електронавантажувач Тойота 7FBE13 №458	177 228,78	0
Електронавантажувач Тойота 7FBE13 №459	177 228,80	0
106	208 904,21	0
Вішалка 1200*450*2250 №713	1 016,00	0
Кондиціонер LG GO7 LH №619-620	3 163,33	0
Кондиціонер LG GO9 LH №796-797	3 438,33	0
Кресло "Екстра" 1+1 шт №633,633а	2 282,00	0
Кухня (приймна) 782	4 360,00	0
Кухня 767	5 291,00	0
Мінералізатор води"Гейзер" 561	3 457,00	0
Міст відкідний механічний МОФ-05 671	14 954,70	0
Набор меблів (комер. від.) 629	4 478,00	0
Набор меблів № 542	1 910,00	0
Набор меблів № 543	1 848,00	0
Набор меблів № 622	3 265,00	0
Набор меблів № 623	4 419,00	0
Офісні меблі 545	26 036,04	0
Перфоратор GBH 11 DE 786	6 958,33	0
Сейф 548	133,00	0
Сейф й 662	3 235,00	0
Стелаж офісний	11 000,00	0
Стіл 3СН-920 729	969,00	0
Стіл комп'ютерний 1400*1000*750 708	558,00	0
Стіл комп'ютерний 2 шт+4шт 790	9 400,80	0
Стіл криволінійний 631	1 605,00	0
Стіл обіденний 5 шт 769	3 550,00	0
Стіл приставний 680*340*750 710	193,00	0
Стіл робочий R-800 712	1 315,00	0

Телевізор Samsung 752	840,83	0
Тумба 2ТМ-12 731	384,75	0
Тумба під телевізор 774	616,00	0
Холодильник DELFA -276 847	2 165,83	0
Холодильник IndesitR-27 G15-Wt-SNG 668	1 425,00	0
Шафа 2ДО-721 728	361,00	0
Шафа 2ДП-721 726	945,25	0
Шафа 2ДП-721 727	717,25	0
Шафа гардеробний 1360*500*2150 714	1 760,00	0
Шафа гардеробний 600*420*2150 №788	743,00	0
Шафа гардеробний 600*420*2150 №798	982,80	0
Шафа гардеробний 600*420*2150 №799	1 064,70	0
Шафа гардеробний 600*420*2150 №800	982,80	0
Шафа для документів 1360*350*2080 715	1 571,00	0
Шафа для документів 610*400*2430 717	1 360,00	0
Шафа для документів 920*480*2150 716	1 862,00	0
Шафа для документів* 657	8 119,80	0
Шафа для одягу 1800*600*500 ШО-300/2-100 шт 749	64 166,67	0
1091	43 250,11	20 473,00
Алкотестер АлкоФор iBlow 10	20 820,00	20 473,00
Диван №697	1 640,83	0
Кондиціонер "LG" LS- J 0965 BL 621	2 253,00	0
Кондиціонер LG GO7 LH №680	2 025,00	0
Кондиціонер Samsung 617	3 884,00	0
Копір овальний апарат Canon iR2420 A3	6 629,15	0
Столик журнальний 698	132,50	0
Холодильник Indesit 614	1 326,03	0
Шафа для документів 800*420*2150 №675	4 539,60	0
Разом	27 514 809,94	12 891 555,02

Станом на 31.12.2024 року на балансі Емітента значиться наступне нерухоме майно, грн

Основні засоби	Первісна вар- тість	Залишкова вар- тість
Водяний трубопровід 031	12 605,00	0
Дебаркадер	1 440 325,05	0
Залізнична колія 239м.	1 077 619,52	0
Будівля холодильника (1-я черга)	121 705 048,91	17 057 227,91
Будівля холодильника (2-я черга)	46 633 246,89	5 368 235,69
Будівля холодильника (3-я черга)	35 845 843,64	3 569 955,86
Будівля холодильника (адміністративна)	21 850 589,51	2 408 361,55
Морський причал №21 142м.	36 224 408,47	618 685,98
Огорожа металева	24 976,00	12 903,88
Підкрановий шлях	353 728,00	0
Разом	265 268 840,68	29 035 370,87

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

Об'єктивними факторами, що визначають ступінь ризику та безпосередньо впливають на діяльність Емітента, є законодавчі і нормативно-правові акти, які регулюють господарську і підприємницьку діяльність Емітента, бюджетна, фінансово-кредитна та податкова системи країни, дії органів влади та дії економічних контрагентів.

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

Укладених але невиконаних договорів (контрактів) на кінець звітної року немає.

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно

попереднього року.

Середньооблікова чисельність штатних працівників особи склала 75 чол., середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом – 3 чол, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня) 5 чол, розмір фонду оплати праці загальний – 7378 тис грн. Зменшення розміру фонду оплати праці порівняно з попереднім роком пов'язано з воєнним станом введено скорочений робочий час з оплатою праці відповідно до нього.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, не надходило та Емітент не надавав такі пропозиції іншим особам.

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

Відсутня

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис.грн		Орендовані основні засоби, тис.грн		Основні засоби, усього, тис.грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	46128	41927	0	0	46128	41927
будівлі та споруди	36960	29035	0	0	36960	29035
машини та обладнання	8542	8409	0	0	8542	8409
транспортні засоби	626	4483	0	0	626	4483
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	46128	41927	0	0	46128	41927

Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2024р. складає 293683 тис. грн., суму нарахованого зносу - 251756 тис. грн, що складає 86% від первісної вартості. Строки користування не менші, ніж встановлені чинним законодавством для відповідних груп (будівлі та споруди, машини та обладнання, транспортні засоби, інші тощо.) Всі основні засоби є виробничими та використовуються на 100%. Обмежень з використання не має.

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	43626	35845
Статутний капітал, тис.грн	15000	15000
Скоригований статутний капітал, тис.грн	15000	15000
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	290,84	238,96
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	121,71	77,19
Чиста вартість активів підприємства визначається як різниця між вартістю активів та вартістю його зобов'язань, визначених на дату звітного періоду. Різниця між вартістю чистих активів та статутного капіталу на кінець звітного періоду 2024р складає 28626 тис грн, за попередній період – 20845 тис грн. Вартість чистих активів Емітента не менша ніж величина статутного капіталу (скоригованого).		

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу, тис.грн	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	х	2583	х	х
у тому числі:				
АТ «КОМІНБАНК»	31.05.2024	2583	8%	31.05.2027
Зобов'язання за цінними паперами	х	0	х	х
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	х	0	х	х
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	х	0	х	х
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	х	0	х	х
за вексями (всього)	х	0	х	х

за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	x	0	x	x
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	x	0	x	x
Податкові зобов'язання	x	4950	x	x
Фінансова допомога на зворотній основі	x	44	x	x
Інші зобов'язання та забезпечення	x	4451	x	x
Усього зобов'язань та забезпечень	x	12028	x	x

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю «ПРОФАУДИТ»
РНОКПП	-
УНЗР	-
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36921215
Місцезнаходження	65038, Україна, м. Одеса, вул. Макаренка, буд. 2-А, прим. 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 4347
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.03.2010
Міжміський код та номер телефону	+380936865773
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний)
Вид послуг, які надає особа	Юридична особа провела аудиторську перевірку фінансової звітності Емітента.

Повне найменування або ім'я	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «ІНДУСТРІАЛБАНК»
РНОКПП	-
УНЗР	-
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	13857564

Місцезнаходження	01133, Україна, м. Київ, вул. Генерала Алмазова, 18/7
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 409
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.07.2019
Міжміський код та номер телефону	+380442909381
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	64.19 Інші види грошового посередництва (основний)
Вид послуг, які надає особа	Юридична особа на підставі договору відкрила рахунки у цінних паперах власникам іменних акцій Емітента

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство «Національний депозитарій України»
РНОКПП	-
УНЗР	-
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, м. Київ вул. Якубенківська, буд. 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	ПАТ «НДУ» здійснює діяльність Центрального депозитарію цінних паперів України без ліцензії
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	-
Дата видачі ліцензії або іншого документа	-
Міжміський код та номер телефону	+380 44 363 04 00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний) 18.20 Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 Комп'ютерне програмування 62.02 Консультування з питань інформатизації 62.09 Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем 73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки
Вид послуг, які надає особа	Емітент користується послугами ПАТ «НДУ» Центрального депозитарію цінних паперів України, щодо обслуговування випусків цінних паперів Емітента на підставі договору про обслуговування випусків цінних паперів

Повне найменування або ім'я	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА «АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ»
РНОКПП	-

УНЗР	-
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та номер телефону	+380442875670
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний) 84.13 Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності 62.02 Консультування з питань інформатизації 62.01 Комп'ютерне програмування 63.99 Надання інших інформаційних послуг, н.в.і.у.
Вид послуг, які надає особа	Подання звітності до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номіналь на вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	акція проста іменна	59/15/1/11	60000000	0,25	Акціонерами Емітента є юридичні та фізичні особи (резиденти та нерезиденти), які набули право власності на акції Емітента. Кожною простою акцією Емітента її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: 1) участь в управлінні Емітентом;	відсутня	-

					2) отримання дивідендів; 3) отримання у разі ліквідації Емітента частини його майна або вартості частини майна Емітента; 4) отримання інформації про господарську діяльність Емітента. Одна проста голосуюча акція Емітента надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах акціонерів, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери Емітента мають й інші права, передбачені законодавством та статутом Емітента. Обов'язки акціонерів встановлюються виключно законом.		
--	--	--	--	--	--	--	--

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	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	Південно-Українське територіальне управління НКЦПФР	UA4000158125	акція проста електронна іменна	електронна іменна	0,25	60000000	15000000	100

Торгівля акціями Емітента здійснюється виключно на внутрішньому ринку на зовнішніх ринках торгівля цінними паперами Емітента не здійснюється. Протягом звітного періоду факту допуску/скасування допуску цінних паперів до торгів на регульованому фондовому ринку не було. У звітному періоді, загальними зборами акціонерів Емітента не приймалось рішення про збільшення статутного капіталу Емітента тобто про додаткову емісію акцій тому інформація щодо мети емісії та способу, в який здійснювалась пропозиція відсутня.

Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій (з них голосуючих), шт.	Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт.	Кількість інших не голосуючих акцій, шт.
1	2	3	4
UA4000158125	60000000 (58229881)	87	1770032

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Загальна кількість голосуючих акцій, шт.	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт.	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт.
1	2	3	4	5	6	7	8
18.08.2008	59/15/1/11	UA4000158125	60000000	15000000,00	58229881	1770119	0

Рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: відповідна інформація відсутня. Строк обмеження: відсутній.

Характеристика обмеження: у відповідності до п. 10 Прикінцевих положень Закону України «Про депозитарну систему України» від 06 липня 2012 року № 5178-VI, якщо власник цінних паперів до 1 липня 2024 року не уклав з депозитарною установою, обраною емітентом, договір про обслуговування рахунку в цінних паперах від власного імені або не здійснив переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, тимчасово, до виконання зазначених вимог, такі цінні папери не надають їх власнику жодних прав за цінними паперами. Крім того, в реєстрі власників іменних цінних паперів емітента наявні не розкриті депозитарні установи.

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
52.24 Транспортне оброблення вантажів	53186	83
52.10 Складське господарство	10659	17

2. Річна фінансова звітність

URL-адреса вебсайту Емітента, за якою розміщено річну фінансову звітність Емітента, з урахуванням вимог визначених пунктом 25 Положення:

https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_114832.pdf

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

**Довідка
щодо відомостей про аудиторський звіт
щодо фінансової звітності за звітний рік:**

1	Повне найменування
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК»	
2	Ідентифікаційний код юридичної особи
05529900	
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ»	
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності
36921215	
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність
-	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми
Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4347 Суб'єкт господарювання включений до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів рішенням Аудиторської палати України від 25 березня 2010 р. № 212/4 Рішення Аудиторської палати України № 46/2 від 24.09.2020 року	
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності
-	
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - «1»; суб'єкти аудиторської діяльності - «2»; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - «3»; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - «4»)
суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - «3»	
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності
01.01.2024 – 31.12.2024	
10	Думка аудитора (немодифікована - «01»; із застереженням - «02»; негативна - «03»; відмова від висловлення думки - «04»)
із застереженням - «02»	
11	Номер та дата договору на проведення аудиту
№ 2001/1-А/2025 від 20 січня 2025 року	
12	Дата початку та дата закінчення аудиту

20 січня 2025 року – 19 березня 2025 року	
13	Дата аудиторського звіту
19 березня 2025 року	
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства
Такої інформації не виявлено.	

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам цінних паперів, керівництву ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

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 2024 року, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіту про власний капітал та Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і Приміток до річної 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 ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» на 31 грудня 2024 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

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 2024 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, застосовними 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

Фінансова звітність, що додається, була підготовлена на основі припущення, що Товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Як зазначено в описовій частині приміток, примітці 2 та примітці 3 фінансової звітності, з 24 лютого 2022 року вплив військових дій, що тривають в Україні, масштаби їх подальшого розвитку, терміни припинення цих дій та остаточне

вирішення є непередбачуваними та негативно впливають на операційну діяльність Товариства. Ці умови створюють суттєву невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Фінансова звітність не містить жодних коригувань, які могли б знадобитись у результаті цієї невизначеності. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Пояснювальний параграф

Згідно із Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», підприємства, які складають фінансову звітність за МСФЗ, складають і подають фінансову звітність на основі таксономії фінансової звітності за МСФЗ в єдиному електронному форматі (iXBRL). Як описано в Примітці 4.1 у фінансовій звітності, на дату затвердження фінансової звітності управлінський персонал Товариства ще не склав фінансову звітність у форматі iXBRL через обставини, описані в цій Примітці, але планує скласти та подати фінансову звітність у форматі iXBRL тоді, коли це стане можливим. Наша думка не є модифікованою щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

За винятком питання, викладеного у розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надавати в нашому звіті.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію, яка не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого Звіту аудитора щодо неї. Інша інформація складається з Річної інформації емітента цінних паперів за 2024 рік, яка включає у складі Звіт керівництва (Звіт про управління) та Звіт про корпоративне управління. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією зазначеною вище, якщо вона буде нам надана, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Товариство планує підготувати та оприлюднити річну інформацію емітента цінних паперів за 2024 рік після дати складання цього Звіту незалежного аудитора. Після отримання та ознайомлення з цією інформацією, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, ми повідомимо про це питання додатково тих осіб, кого наділено найвищими повноваженнями.

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 Міжнародних стандартів фінансової звітності та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року №996-XIV щодо складання фінансової звітності 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 ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, 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 Товариства 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 Товариство 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 застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Розкриття інформації відповідно до вимог Рішення НКЦПФР №555 від 22.07.2021 року

Вступний параграф

1) повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) юридичної особи (щодо заявника або учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків):

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК»

2) думка аудитора щодо повного розкриття юридичною особою (заявником або учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту або огляду, відповідно до вимог, встановлених

Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639.

Згідно відомостей в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань щодо кінцевих бенефіціарних власників, на дату проведення аудиторської перевірки ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» має два кінцевих бенефіціарних власника – це:

- БРОДСЬКИЙ ЮРІЙ МИХАЙЛОВИЧ, громадянство: Україна, 01032, місто Київ, вул. Толстого Льва (Дарницький р-н), будинок 25, квартира 110. Тип бенефіціарного володіння: непрямий вирішальний вплив. Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу (непрямий вплив): 23.45;
- ШТОФА ДЬОРДЬ, громадянство: Угорщина, місто Будапешт, Шосе Зуглігеті, будинок 81. Тип бенефіціарного володіння: непрямий вирішальний вплив. Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу (непрямий вплив): 70.36

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» є акціонерним товариством, акціонерами якого є 6712 юридичних та фізичних осіб, які становлять 6,18% від статутного капіталу та мажоритарним акціонером є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ», який володіє 93,82 % акціями Товариства. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ», згідно договору купівлі-продажу частки у статутному капіталі (корпоративних прав) від 19 червня 2024 року, здійснило зміну власників Товариства. Ухвалою Печерського районного суду міста Києва від 02 липня 2024 року по справі № 757/29369/24-к було винесено рішення про накладання арешту на майно підозрюваного, у тому числі на майно та корпоративні права ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» із заборорою державними реєстраторами та органами державної реєстрації прав (у тому числі, але не виключно Міністерству юстиції України та його територіальним органам) виконавчим органам державних адміністрацій та іншим органам у галузі реєстрації проведення реєстраційних дій.

На підставі цієї винесеної ухвали Державним реєстратором відділу державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців управління державної реєстрації Юридичного департаменту Одеської міської ради було відмовлено у проведенні державної реєстрації змін відомостей про кінцевих бенефіціарних власників ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК».

На підставі вищенаведеного, ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» не може здійснити реєстраційні дії та змінити в системі реєстру відомості про кінцевих бенефіціарних власників, таким чином у реєстрі кінцевими бенефіціарними власниками є:

- БРОДСЬКИЙ ЮРІЙ МИХАЙЛОВИЧ, громадянство: Україна, м. Київ, Льва Толстого, 25, кв. 11, відсоток частки в статутному капіталі або відсоток права голосу (непрямий вирішальний вплив) - 23,455%;
- ДОНЕЦЬ ОЛЕКСАНДР ВОЛОДИМИРОВИЧ, громадянство: Україна, м. Харків, вул. Сумська, буд. 77/79, кв. 157, відсоток частки в статутному капіталі або відсоток права голосу (непрямий вирішальний вплив) - 23,455%;
- ЛЕНКОВ ОЛЕКСІЙ СЕРГІЙОВИЧ, громадянство: Україна, м. Київ, проспект Григоренка Петра, 28-В, кв. 31, відсоток частки в статутному капіталі або відсоток права голосу (непрямий вирішальний вплив) – 46,91%.

Ми висловлюємо думку щодо не повного розкриття ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» інформації про кінцевих бенефіціарних власників та структури власності Товариства на дату цього аудиту відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639. Інформація про кінцевих бенефіціарних власників та структури

власності Товариства оприлюднена в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань не достовірна та розкрита не повно.

Аудитори вважають, що розкрита інформація ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» про кінцевих бенефіціарних власників та структури власності Товариства на дату цього звіту не відповідає вимогам, встановленим Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639 є не повною та не є достовірною.

3) інформація про те, чи є суб'єкт господарювання: контролером/учасником небанківської фінансової групи; підприємством, що становить суспільний інтерес.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» не є контролером/учасником небанківської фінансової групи та не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

4) інформації про наявність у суб'єкта господарювання материнських/дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у разі наявності)

У суб'єкта господарювання ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» на дату аудиторського звіту немає материнських/дочірніх компаній.

5) Думка аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників

Відповідно до «Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками», затвердженого рішенням НКЦПФР №1597 від 01 жовтня 2015 року, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28 жовтня 2015 року за №1311/27756, пруденційні показники для учасника капіталу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» (за видом діяльності, згідно п.2 розділу І) не встановлені та не розраховуються. Думка аудитора не висловлюється.

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам або інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань

Станом на 31 грудня 2024 року зареєстрований статутний капітал складає 15 000 000 гривень 00 копійок (п'ятнадцять мільйонів гривень 00 копійок). Заявлений в установчих документах статутний капітал Товариства сплачений у повному обсязі. Розмір статутного капіталу Товариства визначений засновниками згідно із установчими документами. Дані про величину статутного капіталу підтверджуються даними облікових реєстрів. Внески засновників здійснювались виключно в грошовій формі.

На нашу думку, перевірена інформація щодо відповідності розміру статутного капіталу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», станом на 31 грудня 2024 року відповідає вимогам НКЦПФР, чинному законодавству України та статуту Товариства.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи

Виконавши ряд відповідних процедур, які охоплюють період з дати фінансової звітності до дати звіту щодо фінансової звітності, аудитор висловлює думку про відсутність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

Повнота та достовірність розкриття інформації щодо складу і структури фінансових інвестицій

Станом на 31 грудня 2024 року в Товаристві відсутні фінансові інвестиції.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу

Аудиторами не встановлено інші факти та обставини, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому, крім питань, описаних в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» цього звіту.

Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією (ревізором)

Під час проведення аудиторської перевірки ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» не формувало інформацію про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовленою ревізійною комісією (ревізором), у зв'язку з внесенням змін до діючого законодавства, що регулюють зазначені питання.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ»
Код за ЄДРПОУ	36921215
Інформація про реєстрацію в Реєстрі аудиторських фірм та аудиторів	Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4347 Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності
Відповідність системи контролю якості	Рішення Аудиторської палати України № 46/2 від 24.09.2020 року
Місцезнаходження юридичної особи	65038, Одеська область, місто Одеса, вулиця Макаренка, будинок 2-А, приміщення 3
Телефон (факс) юридичної особи	+380936835773

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата і номер договору	№ 2001/1-А/2025 від 20 січня 2025 року
Дата початку і дата закінчення	20 січня 2025 року – 19 березня 2025 року

Партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є Дворнікова Алла Петрівна.

Директор ТОВ «ПРОФАУДИТ»
(номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100648)

Алла ДВОРНІКОВА

Дата звіту аудитора: 19 березня 2025 року

4. Твердження щодо річної інформації

Офіційні особи Емітента засвідчують, що відповідно до інформації, якою вони володіють, річна фінансова звітність складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Емітента. Звіт керівництва містить достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан Емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Емітент стикається у процесі своєї господарської діяльності.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1) звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи Звернення Голови Ради ПРАТ «Одеський портовий холодильник»

Голова Наглядової Ради ПРАТ «Одеський портовий холодильник» Мамиркін Олег Анатолійович звернувся до акціонерів та інших стейкхолдерів та наголосив, що у зв'язку із Указом Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 року про ведення воєнного стану, воєнного втручання та проведення воєнних дій на території України, постійної загрози бомбардувань, та загрози життя людей, знищення критичної інфраструктури, вірогідні перспективи подальшого розвитку Емітента в цілому унеможлиблює прогнозувати та надавати послуги, здійснювати господарську діяльність в належному стані, що на пряму залежить від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як підприємств, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Емітента від звітної дати.

Об'єктивними факторами, що визначають ступінь ризику та безпосередньо впливають на діяльність Емітента, є воєнні дії, мобілізації працівників чоловічої статі, відсутності діючих контактів з боку замовників послуг, закриття та блокування просторів Чорного моря, відсутність імпорتنих поставок усіх видів вантажу морським шляхом, законодавчі і нормативно-правові акти, які регулюють господарську і підприємницьку діяльність Емітента, бюджетна, фінансово-кредитна та податкова системи країни, дії органів влади та дії економічних контрагентів.

В наступному році Емітент планує займатись переоснащенням підприємства, його складських приміщень для можливого надання послуг для обробки, розміщення, складування, переробки, транспортування експорту зерна, пшениці та інших похідних видів, що здійснюється в межах програми «Зеленого коридору для транспортування пшениці шляхами Чорного моря», розробку нових технологічних карток (схем) з надання таких послуг, пошук нових контрагентів та можливості здійснювати господарську діяльність на території та засобами підприємства, з укладанням нових договорів та контрактів, а саме: послуг з транспортного оброблення вантажів з експорту зерна, пшениці, ячменю, складського господарства та надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Найголовнішими параметрами, які визначають конкурентоспроможність і ефективність роботи Емітента в ринкових умовах, є швидкість, якість надання послуг цінова політика, номенклатура послуг, що надає підприємство, географія обслуговування.

2) звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи Звернення від Директора ПРАТ «Одеський портовий холодильник»

Директор ПРАТ «Одеський портовий холодильник» Хмелевської Ігор Миколайович звернувся до акціонерів та інших стейкхолдерів про діяльність Емітента. Директор Приватного акціонерного товариства «Одеський портовий холодильник» - це виконавчий орган Емітента, який здійснює поточну господарсько-фінансову діяльність Емітента. Основними питаннями директора є: організація та ведення господарської діяльності, поточної діяльності, життєзабезпечення безперервного виробничого циклу, ведення фінансової дисципліни, затвердження штатного розкладу, оплата заробітної плати, податків, зборів, оплата постачальникам, продавцям тощо. Директор звітує про діяльність членам Наглядової ради. ПРАТ «Одеський портовий холодильник» - це багатофункціональний термінал - підприємство, призначене для зберігання і перевалки таких вантажів: рибопродукти, цитрусові, банани.

У зв'язку із повномасштабним вторгненням Російської Федерації на територію України та об'явленням воєнних дій, Емітент у звітному періоді намагався підтримувати життєдіяльність підприємства та вести господарську діяльність з утриманням зв'язків та партнерських відносин з контрагентами, однак першочергове завдання було збереження життя робітників, їх здоров'я, збереження вантажу клієнтів, майна Емітента та здійснювати заходи по мінімізації наслідків ракетних ударів.

На жаль, не всі поставлені завдання було виконано. Складна воєнна ситуація, закриття просторів Чорного моря для транспортування суден й перевезення вантажів, фінансово-економічна ситуація

в країні загалом і галузі зокрема внесла значні корективи в діяльність Емітента. Різко скоротився загальний вантажопотік, збільшилися витрати на сировину, матеріали, електроенергію, податки та обов'язкові платежі. Усе це в кінцевому підсумку позначилося на результаті роботи підприємства.

Грошові кошти здебільшого витрачалися на підтримання працездатності підприємства, поліпшення будівель, ремонт і утримання вантажно-розвантажувальної техніки, гідротехнічних споруд, адміністративні та фінансові витрати.

Результатом фінансово - господарської діяльності ПрАТ «Одеський портовий холодильник» за 2024 рік є чистий прибуток у розмірі 7781 тис. грн. Основними джерелами отримання доходів у звітному періоді були: послуги з перевалки, зберігання вантажів, дохід від оренди приміщень та загальна сума доходу склала 68804 тис.грн. Сума витрат пов'язана з веденням господарської діяльності склала 57389 тис.грн.

3) інформацію про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

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 Закону України «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».

Емітент проводить аналіз ринку, де здійснює свою діяльність, динаміки попиту з боку основних споживачів, обсягу продажів та цін у конкуруючих компаній. Це дозволяє зрозуміти поточне положення емітента на ринку, його сильні та слабкі сторони, а також негативні й позитивні зовнішні фактори, які можуть вплинути на діяльність Емітента. Найближчим часом Емітент проведе аналіз змін у законодавстві, з метою оцінки ймовірності різкого падіння цін на ринках, на яких здійснює свою діяльність Емітент, а також росту цін на ресурси, що використовуються, у тому числі трудові.

У цілому, план розвитку Емітента спрямований на вирішення наступних проблем:

- визначення конкретних напрямків діяльності Емітента, цільових ринків і місця Емітента на цих ринках;
- формулювання довгострокових та короткострокових цілей Емітента, стратегії й тактики їх досягнення, визначення осіб, відповідальних за реалізацію стратегії;
- визначення складу й показників послуг, які будуть запропоновані споживачам, оцінка витрат з їхнього формування та реалізації;
- оцінка фінансового становища Емітента й відповідності наявних матеріальних і фінансових ресурсів можливостям досягнення поставлених цілей, визначення потреби в капіталі та коштах;
- визначення складу маркетингових заходів щодо вивчення ринку, реклами, ціноутворення, стимулювання продажів послуг, каналів збуту тощо;
- передбачення труднощів, які можуть перешкодити практичному виконанню плану й визначення шляхів мінімізації або запобігання виникнення таких труднощів.

У зв'язку із Указом Президента України № 64\2022 від 24.02.2022 року про ведення воєнного стану, воєнного втручання та проведення воєнних дій на території України, постійної загрози бомбардувань, та загрози життя людей, знищення критичної інфраструктуру, вірогідні перспективи подальшого розвитку Емітента в цілому унеможливорює прогнозувати та надавати послуги, здійснювати господарську діяльність в належному стані, що на пряму залежить від загального

економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як підприємств, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Емітента від звітної дати.

Об'єктивними факторами, що визначають ступінь ризику та безпосередньо впливають на діяльність Емітента, є воєнні дії, мобілізації працівників чоловічої статі, відсутності діючих контактів з боку замовників послуг, закриття та блокування просторів Чорного моря, відсутність імпорتنих поставок усіх видів вантажу морським шляхом, законодавчі і нормативно-правові акти, які регулюють господарську і підприємницьку діяльність Емітента, бюджетна, фінансово-кредитна та податкова системи країни, дії органів влади та дії економічних контрагентів.

В наступному році Емітент планує займатись переоснащенням підприємства, його складських приміщень для можливого надання послуг для обробки, розміщення, складування, переробки, транспортування експорту зерна, пшениці та інших похідних видів, що здійснюється в межах програми «Зеленого коридору для транспортування пшениці шляхами Чорного моря», розробку нових технологічних карток (схем) з надання таких послуг, пошук нових контрагентів та можливості здійснювати господарську діяльність на території та засобами підприємства, з укладанням нових договорів та контрактів, а саме: послуг з транспортного оброблення вантажів з експорту зерна, пшениці, ячменю, складського господарства та надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Найголовнішими параметрами, які визначають конкурентоспроможність і ефективність роботи Емітента в ринкових умовах, є швидкість, якість надання послуг цінова політика, номенклатура послуг, що надає підприємство, географія обслуговування.

Для подальшого розвитку підприємства Емітент планує вжити наступні заходи:

- здійснювати пошук інвестицій для фінансування оновлення та розширення спектру послуг;
- здійснювати перепідготовку, навчання та залучення кваліфікованих спеціалістів;
- створити беззбитковий механізм управління;
- проводити роботу акціонерного товариства відповідно до чинного законодавства «Про акціонерні товариства» та «Цінні папери і фондовий ринок».

Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати:

- підвищення ефективності використання основних фондів підприємства;
- підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства;
- ефективне використання та управління обіговими коштами;
- подальше збільшення обсягів реалізації послуг;
- зниження матеріальних операційних витрат;
- розширення ринку збуту послуг.

4) інформацію про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених/вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат

У звітному році не було укладання деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів Емітента, що могло би вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента.

1. завдання та політику особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

В зв'язку з непередбачуваністю та неефективністю фінансового ринку України, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Емітента. Операції хеджування Емітентом у звітному періоді не застосовувались.

2. схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Емітента. Керівництво аналізує та

узгоджує політику управління кожним із ризиків.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання, ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Емітент не піддається валютному ризику, тому що у звітному році не здійснювало валютні операції і немає валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

Ризик втрати ліквідності

Емітент періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Емітент має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Емітент здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Емітент аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Емітент схильний до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Емітент укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Емітент не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

1) звіт про корпоративне управління

Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Таблиця 2.

Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	Ні	Емітент не має практики корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги

2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	Ні	В Емітенті відсутня практика надання акціонерам прав понад визначені законодавством вимоги.
Права міноритарних акціонерів	Ні	В Емітенті відсутня практика надання акціонерам прав понад визначені законодавством вимоги.
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформулювати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	Так	При проведенні загальних зборів акціонерів, Емітент забезпечує виконання всіх вимог чинного законодавства щодо порядку скликання та проведення загальних зборів акціонерів. В Емітенті відсутня практика надання акціонерам додаткової інформації понад визначені законодавством вимоги.
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів	Ні	В Емітенті відсутня практика розкриття інформації про кандидатів до складу органів управління понад визначені законодавством вимоги.
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	Так	
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	Так	
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	Ні	У разі проведення загальних зборів акціонерів шляхом очного голосування або електронного голосування, особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	Так	

Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	Ні	Відповідна інформація розкривається відповідно до вимог чинного законодавства.
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	Ні	В Емітенті відсутня практика надання акціонерам додаткової інформації понад визначені законодавством вимоги шляхом розміщення такої інформації на власному вебсайті.
2) взаємодія з акціонерами		
Радюю затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	Ні	Питання взаємодії з акціонерами, врегулювання взаємовідносин між Емітентом та акціонерами покладено на корпоративного секретаря Емітента.
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	Ні	Не приймалось рішень щодо створення відділу з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів. Відповідні функції покладено на корпоративного секретаря Емітента.
3) поглинання		
Радюю визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	Ні	Практика відсутня.
4) інші стейкхолдери		
Радюю затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені законодавством вимоги.
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені законодавством вимоги.
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені

		законодавством вимоги. Емітент розкриває звітність відповідно до вимог чинного законодавства України.
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	Так	
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	Так	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	Так	
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	Так	
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	Так	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені законодавством вимоги.
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	Так	
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені законодавством вимоги.
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	Так	
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені законодавством вимоги.
Процедура відбору передбачає можливість	Ні	В Емітенті відсутня відповідна

залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку		практика понад визначені законодавством вимоги.
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені законодавством вимоги.
Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені законодавством вимоги.
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад визначені законодавством вимоги.
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	Так	
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	Так	
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	Так	
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.

Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	Так	
5. Рада директорів		
Звіт ради директорів містить оцінку її діяльності, інформацію про внутрішню структуру, процедури, що застосовуються при прийнятті радою директорів рішень, у тому числі інформацію про вплив діяльності ради директорів на фінансово-господарську діяльність особи	-	-
До складу ради директорів входять невиконавчі директори, більшість із яких становлять незалежні директори	-	-
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу ради директорів	-	-

Посада керівника (головного виконавчого директора) особи та голови ради директорів відокремлені	-	-
Права та обов'язки виконавчих директорів та невиконавчих директорів, а також невиконавчих директорів між собою чітко розподілені згідно з внутрішніми документами особами	-	-
Рада директорів утворила комітети з питань призначень, винагороди, аудиту, компетенція та порядок діяльності яких визначаються внутрішніми положеннями та більшість у яких становлять невиконавчі директори	-	-
Більшість у складі комітетів з питань призначень, винагороди, аудиту становлять незалежні невиконавчі директори	-	-
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	Так	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту»	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи,	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені

маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора		законодавством вимоги.
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	Ні	В Емітенті відсутня відповідна практика понад встановлені законодавством вимоги.

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень 1 (1)

Дата проведення	22 квітня 2024 рік
Спосіб проведення	☐ очне голосування, місце проведення: ☐ електронне голосування ☒ опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
Питання 1: Про обрання головуєчого та секретаря загальних зборів акціонерів Товариства.	Прийняте рішення: Обрати Олексійчук Таїсу Василівну - головуєчим, а Курінну Надію Павлівну - секретарем цих річних загальних зборів акціонерів Товариства.
Питання 2: Розгляд звітів наглядової ради Товариства за 2021, 2022 та 2023 роки. Прийняття рішень за наслідками розгляду звітів.	Прийняте рішення: Затвердити звіти наглядової ради Товариства за 2021, 2022 та 2023 роки. Рішення за наслідками розгляду звітів наглядової ради Товариства за 2021, 2022 та 2023 роки не приймати.
Питання 3: Розгляд звітів виконавчого органу Товариства за 2021, 2022 та 2023 роки. Прийняття рішень за наслідками розгляду звітів.	Прийняте рішення: Затвердити звіти виконавчого органу Товариства за 2021, 2022 та 2023 роки. Рішення за наслідками розгляду звітів виконавчого органу Товариства за 2021, 2022 та 2023 роки не приймати.
Питання 4: Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021, 2022 та 2023 роки та затвердження порядку покриття збитків Товариства.	Прийняте рішення: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021, 2022 та 2023 роки. Збитки Товариства за 2021 рік у розмірі 10168 тис. грн., за 2022 рік у розмірі 12328 тис. грн., за 2023 рік у розмірі 10592 тис. грн., покрити за рахунок прибутку майбутніх періодів.
Питання 5: Затвердження річних звітів Товариства за 2022, 2023 роки.	Прийняте рішення: Затвердити річні звіти Товариства за 2022, 2023 роки.
Питання 6: Про внесення змін до статуту Товариства.	Прийняте рішення: Внести до статуту Товариства зміни шляхом викладення його у новій редакції. Затвердити нову редакцію статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Уповноважити голову правління Товариства Хмелевського Ігоря Миколайовича підписати цю затверджену нову редакцію статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», а також вчинити всі необхідні відповідно до законодавства дії для державної реєстрації нової редакції статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК».
Питання 7: Про припинення повноважень членів наглядової ради Товариства.	Прийняте рішення: Припинити повноваження членів наглядової ради Товариства: Тарновського Павла Северіановича, Шуфрича Олександра Несторовича, Немировського Олега Анатолійовича.
Питання 8: Про обрання членів наглядової ради Товариства.	Прийняте рішення: Члени наглядової ради Товариства є обраними, а наглядова рада є сформованою у складі: Олексійчук Таїса Василівна, Кудряшова Ольга

	В'ячеславівна, Мамиркін Олег Анатолійович.
Питання 9: Про затвердження умов цивільно-правових договорів (типового договору), що укладаються з членами наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, уповноваженої на підписання договорів з членами наглядової ради Товариства.	Прийняте рішення: Затвердити умови цивільно-правових договорів (типового договору), що укладаються з членами наглядової ради Товариства на безоплатній основі, обрати особою, уповноваженою на підписання договорів з членами наглядової ради Товариства — Хмелевського Ігоря Миколайовича.
Питання 10: Про припинення повноважень членів ревізійної комісії Товариства.	Прийняте рішення: Припинити повноваження членів ревізійної комісії Товариства: Тарновського Олександра Павловича, Кутлієвої Людмили Халлиївни, Антоненць Євгенія Володимировича.
Питання 11: Про внесення змін до внутрішніх положень Товариства.	Прийняте рішення: Внести зміни до Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Загальні збори Товариства шляхом викладення їх у новій редакції. Затвердити ці нові редакції положень Товариства. Надати право підпису цих Положень у новій редакції Голові правління Товариства.
Питання 12: Про припинення дії внутрішніх положень Товариства.	Прийняте рішення: Припинити дію внутрішніх положень Товариства: Положення про ревізійну комісію Товариства, Положення про правління Товариства, Положення про корпоративного секретаря Товариства.
URL-адреса протоколу загальних зборів:	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_104157.pdf

Частина 4. Рада

Таблиця 1.

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Мамиркін Олег Анатолійович (голова наглядової ради з 25.04.2024 на 3 роки), з 25.04.2024 на 3 роки		-	X	-	-	-
Олексійчук Таїса Василівна, з 25.04.2024 на 3 роки		-	-	-	-	-
Кудряшова Ольга В'ячеславівна, з 25.04.2024 на 3 роки		-	-	-	-	-

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	10
з них очних:	10
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Дата засідання: 15.01.2024 року. Опис прийнятих рішень: Про надання право ПРАТ «Одеський портовий холодильник» на укладання договору на проведення аудиту по результатам господарсько-фінансової діяльності емітента за 2022 рік та 2023 рік. Про надання дозволу ПРАТ «Одеський портовий холодильник» на проведення інвентаризації. Надання дозволу на укладання та підписання договору на проведення аудиту за 2022 рік та за 2023 рік. Дата засідання 01.02.2024 року. Опис прийнятих рішень: Про надання права ПРАТ «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» укласти договір оренди автотранспортного засобу та надання права підпису договору оренди автотранспортного засобу – легкового автомобіля. Дата засідання 07.03.2024 року. Опис прийнятих рішень: Про скликання річних загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», затвердження проекту порядку денного річних загальних зборів акціонерів, визначення дати складання переліку акціонерів, яким буде надіслане повідомлення про проведення річних загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», визначення дати складання переліку акціонерів, які мають право на участь у річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», обрання (призначення) робочих органів та особи, уповноваженої взаємодіяти з Центральним депозитарієм при проведенні річних загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», організацію підготовки та проведення річних загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Дата засідання 05.04.2024 року. Опис прийнятих рішень: Про затвердження порядку денного річних загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», затвердження форми та тексту бюлетеня (крім кумулятивного голосування) для голосування на річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Дата засідання 10.04.2024 року. Опис прийнятих рішень: Про затвердження переліку кандидатів до складу Наглядової ради, що обиратиметься річними загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», затвердження форми та тексту бюлетеня для

	кумулятивного голосування на річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Дата засідання 25.04.2024 року. Опис прийнятих рішень: Обрання голови Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Дата засідання 14.05.2024 року. Опис прийнятих рішень: Припинення повноважень голови та членів правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Призначення директора ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Про затвердження умов трудового договору (контракту) з директором ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК», встановлення розміру його винагороди; визначення особи, яка підписуватиме контракт (договір) від імені Товариства з директором Товариства, та укладення такого трудового договору (контракту). Про внесення змін до інформації, що міститься в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань про фізичну особу – підписанта. Дата засідання 15.06.2024 року. Опис прийнятих рішень: Про надання права ПРАТ «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК» укласти кредитний договір з АТ «КОМІНБАНК» та надати право підпису директору Товариства цього договору. Дата засідання 05.12.2024 року. Опис прийнятих рішень: Затвердження Положення про корпоративного секретаря Товариства. Проведення перевірки відповідності інформації про кандидата на посаду корпоративного секретаря Товариства вимогам рішення НКЦПФР від 28.09.2023р. № 1089 «Про затвердження Вимог до корпоративного секретаря акціонерного товариства». Дата засідання 11.12.2024 року. Опис прийнятих рішень: Про припинення повноважень корпоративного секретаря ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Про призначення корпоративного секретаря ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК». Про укладення трудового договору з корпоративним секретарем.
--	--

Звіт ради:

1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради)

Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав всіх акціонерів товариства і в межах компетенції, визначеної статутом Емітентом та Законом «Про акціонерні товариства», здійснює управління Емітентом, а також контролює та регулює діяльність його виконавчого органу Емітента – директора.

Наглядова рада Емітента обрана загальними зборами акціонерів, дата проведення 22.04.2024р. (протокол дистанційних річних загальних зборів акціонерів, що проводилися 22.04.2024р., протокол лічильної комісії про підсумки кумулятивного голосування з питання порядку денного дистанційних річних загальних зборів акціонерів від 25.04.2024р.) у наступному складі:

Голова (член) Наглядової ради – Мамиркін Олег Анатолійович. Мамиркіна Олега Анатолійовича обрано (призначено) головою Наглядової ради на засіданні Наглядової ради Емітента 25.04.2024р. (протокол засідання Наглядової ради від 25.04.2024р.). Член Наглядової ради є представником акціонера (Кашка Вячеслав Вячеславович, що володіє часткою в статутному капіталі Емітента – 1,57%) та не є акціонером або незалежним директором;

Член Наглядової Ради – Олексійчук Таїса Василівна. Член Наглядової ради є представником акціонера (Кашка Вячеслав Вячеславович, що володіє часткою в статутному капіталі Емітента – 1,57%) та не є акціонером або незалежним директором;

Член Наглядової ради – Кудряшова Ольга В'ячеславівна. Член Наглядової ради є представником акціонера (Кашка Вячеслав Вячеславович, що володіє часткою в статутному капіталі Емітента – 1,57%) та не є акціонером або незалежним директором.

Функціональні обов'язки членів Наглядової ради передбачені Статутом Емітента та Положенням про Наглядову раду Емітента.

2) оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність – оплачувану і безоплатну

Кожен член Наглядової ради виконує свої функції та обов'язки неупереджено, добросовісно, чесно, компетентно, ефективно та професійно. Кожен член Наглядової ради приділяє достатньо часу для виконання обов'язків, передбачених законодавством України, Статутом Емітента та Положенням про Наглядову раду Емітента.

3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради

Члени Наглядової ради Емітента є представниками акціонера Кашка Вячеслав Вячеславович, що володіє часткою в статутному капіталі Емітента – 1,57%.

4) оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми)

Комітетів Наглядової ради не створено.

5) оцінка виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітного періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно з внутрішніми документами особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці)

Така оцінка не здійснювалась.

6) інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи

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

Членом Наглядової ради Емітента може бути лише фізична особа. Члени Наглядової ради обираються акціонерами під час проведення загальних зборів акціонерів виключно шляхом кумулятивного голосування. Особи обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Член Наглядової ради не може бути одночасно директором Емітента або корпоративним секретарем Емітента. Наглядову раду очолює Голова Наглядової ради, який обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від загального кількісного складу Наглядової ради.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Хмелевської Ігор Миколайович, директор з 14.05.2024р. безстроково
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	1. розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; затвердження планів роботи Товариства; 2. участь у судових справах з наданням всіх повноважень та прав, передбачених законодавством для учасників судового процесу, у судах загальною юрисдикцією, 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; 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, іншого персоналу; 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; 13. з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством та цим

- Статутом, надання уповноваженим особам (у тому числі – незалежному аудиторі) 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 (крім 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.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	-
РНОКПП	-
УНЗР	-
Сфера відповідальності заступника керівника	-
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	-
РНОКПП	-
УНЗР	-

Звіт виконавчого органу:

1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу

Виконавчим органом Емітента, що здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Директор. Директор Емітента є особою, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу у розумінні статті 83 Закону України «Про акціонерні товариства» та є керівником Емітента. Порядок функціонування, обрання (призначення) та компетенція Директора визначаються Статутом та чинним законодавством України. Порядок прийняття рішень Директором встановлюється Статутом Емітента. До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Емітента, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних

зборів акціонерів та наглядової ради.

Хмелевської Ігор Миколайович призначений наглядовою радою на посаду директора Емітента з 14 травня 2024р. на безстроковий строк.

2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну

Виконання Директором функцій, прав та обов'язків здійснювалося неупереджено, добросовісно, чесно, компетентно, ефективно та професійно у відповідності до Статуту Емітента, законодавства України та за відсутності конфлікту інтересів.

3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці)

Директор Емітента має досвід і навички здійснювати ефективне управління Емітентом.

4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи

У зв'язку з повномасштабним вторгненням Російської Федерації на територію України та оголошенням воєнного стану, Директор у звітному періоді забезпечував життєдіяльність Емітента, здійснюючи господарську діяльність і підтримуючи зв'язки та партнерські відносини з контрагентами. При цьому першочерговими завданнями були забезпечення безпеки працівників, збереження їхнього здоров'я, охорона вантажу клієнтів, а також захист майна Емітента та вжиття заходів для мінімізації наслідків ракетних ударів.

На жаль, не всі поставлені завдання були виконані. Складна воєнна ситуація, часткове відкриття Чорного моря для транспортування суден та перевезення вантажів, а також фінансово-економічна ситуація в країні загалом і в галузі зокрема внесли значні корективи в діяльність товариства. Загальний вантажопотік різко скоротився, витрати на сировину, матеріали, електроенергію, податки та обов'язкові платежі значно зросли. Водночас підприємство змогло завершити рік з прибутком.

Частина 6. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності

Ім'я	Романенко Ася Миколаївна
РНОКПП	
УНЗР	
Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря	Закон України «Про акціонерні товариства», Статут Емітента, Положення про корпоративного секретаря Емітента
Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря	Наглядова рада
Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря	Протокол засідання наглядової ради б/н від 11.12.2024р.
Дата та номер рішення про затвердження звіту	-

корпоративного секретаря за звітний період	
Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період	-

Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту Так/Ні	Ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Ні
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Ні
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Ні
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	Ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	Ні
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Ні
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Ні
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні	Ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Ні
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Ні
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Ні

Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СКАЙ - ІНВЕСТМЕНТ»	-	-	93,821841%	93,821841%
БРОДСЬКИЙ ЮРІЙ МИХАЙЛОВИЧ			0%	23,455460%

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕСІСТ ІНТЕРНЕТШЕНЕЛ»	-	-	0%	23,455460%
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЙ ЕР СІ ІНВЕСТМЕНТС»	-	-	0%	46,910921%
ДОНЕЦЬ ОЛЕКСАНДР ВОЛОДИМИРОВИЧ		-	0%	23,455460%
ЛЕНКОВ ОЛЕКСІЙ СЕРГІЙОВИЧ		-	0%	46,910921%

Частина 9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи

Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено	РНОКП П	УНЗР	Опис наявного обмеження
6682 особи	-	-	Відповідно до переліку акціонерів, наданого ПАТ «НДУ», загальна кількість акцій складає 60 000 000 штук простих іменних акцій, загальна кількість голосуючих акцій – 58 229 881 штук, що становить 97,05% від загальної кількості акцій Емітента. Власники, яким належить 1 770 119 штук простих іменних акцій не уклали з депозитарною установою, обраною Емітентом, договір про обслуговування рахунку в цінних паперах від власного імені або не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, отже, відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України», тимчасово, до виконання зазначених вимог, такі цінні папери не надають їх власнику жодних прав за цінними паперами.

Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Романенко Ася Миколаївна			Корпоративний секретар. Протокол засідання Наглядової ради б/н від 11.12.2024р .	До компетенції корпоративного секретаря належить: надання інформації акціонерам та/або інвесторам, іншим заінтересованим особам про діяльність Емітента; надання статуту Емітента та його внутрішніх положень, у тому числі змін до них, для ознайомлення особам, які мають на це право; у разі призначення особою яка скликає загальні збори акціонерів, може виконувати функції голови лічильної комісії відповідно до статті 55 Закону «Про акціонерні товариства»; забезпечення підготовки, скликання та проведення загальних зборів, може виконувати функції секретаря загальних зборів та складення протоколу загальних зборів; підготовка та проведення засідань наглядової ради, може виконувати функції секретаря наглядової ради, складення протоколів засідань наглядової ради; участь у	Рішення про призначення корпоративного секретаря приймає наглядова рада Емітента за поданням голови наглядової ради. Робота корпоративного секретаря оплачується за цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом). Корпоративним секретарем не може бути інша посадова особа Емітента. Одна й та сама особа може призначатися на посаду корпоративного секретаря неодноразово. За рішенням наглядової ради повноваження корпоративного секретаря можуть бути у будь-який час та з будь-яких підстав припинені або корпоративний секретар може бути тимчасово відсторонений від виконання своїх повноважень. Наглядова рада має право у будь-який час та з будь-яких підстав звільнити

			підготовці чи підготовка проектів роз'яснень для акціонерів або інвесторів щодо реалізації їхніх прав, надання відповідей на запити акціонерів або інвесторів; підготовка витягів з протоколів засідань органів управління Емітента та їх засвідчення; виконання інших функцій, передбачених Законом «Про акціонерні товариства», статутом Емітента, положенням про корпоративного секретаря Емітента. Корпоративний секретар має право доступу до будь-яких документів Емітента в межах його компетенції.	корпоративного секретаря або відсторонити його від виконання повноважень. Без рішення наглядової ради повноваження корпоративного секретаря достроково припиняються: за його бажанням, за умови письмового повідомлення про це Емітента за два тижні; у разі неможливості виконання обов'язків корпоративного секретаря за станом здоров'я; у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків корпоративного секретаря; у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; у випадку, передбаченому частиною третьою статті 88 Закону «Про акціонерні товариства». У разі припинення повноважень корпоративного секретаря за рішенням наглядової ради відповідний договір (контракт) з цією особою вважається автоматично припиненим.
--	--	--	---	---

Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи

Орган управління	Виконавчий орган/рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	
УНЗР	-
Посада	Голова наглядової ради
Дата вступу на посаду	25.04.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 тис грн Мають виплатити: 0 тис грн Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось Інформація не розкривається на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення.
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось Інформація не розкривається на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення.
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди відсутня. Зміна фіксованої частини винагороди протягом звітного періоду відсутня.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація не розкривається на підставі підпункту 5 пункту 48 розділу III Положення.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	-

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 0

Орган управління	Виконавчий орган/рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	
УНЗР	-
Посада	Член наглядової ради
Дата вступу на посаду	25.04.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 тис грн Мають виплатити: 0 тис грн Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось Інформація не розкривається на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення.
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось Інформація не розкривається на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення.
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди відсутня. Зміна фіксованої частини винагороди протягом звітного періоду відсутня.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація не розкривається на підставі підпункту 5 пункту 48 розділу III Положення.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	-

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 0

Орган управління	Виконавчий орган/рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	
УНЗР	-
Посада	Член наглядової ради
Дата вступу на посаду	25.04.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 тис грн Мають виплатити: 0 тис грн Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось Інформація не розкривається на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення.
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось Інформація не розкривається на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення.
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди відсутня. Зміна фіксованої частини винагороди протягом звітного періоду відсутня.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація не розкривається на підставі підпункту 5 пункту 48 розділу III Положення.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	-

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 0

Орган управління	Виконавчий орган/рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Директор
Дата вступу на посаду	14.05.2024р
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 412 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 412 тис грн Мають виплатити: 0 тис грн Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось Інформація не розкривається на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення.
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: рішення не приймалось Інформація не розкривається на підставі підпункту 2 пункту 44 розділу III Положення, Емітент є приватним акціонерним товариством, крім тих, які підпадають під вимоги підпунктів 2 - 4 пункту 48 Положення.
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди відсутня. Зміна фіксованої частини винагороди протягом звітного періоду відсутня.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація не розкривається на підставі підпункту 5 пункту 48 розділу III Положення.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	-

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 4,35

3. Дивідендна політика

Наявність затвердженого внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Ні
Назва внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Немає
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Немає
Дата та номер рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Немає
Опис ключових положень внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Немає

5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи

№ з/п	Назва внутрішнього документа	Опис ключових питань, які регулюються внутрішнім документом	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено внутрішній документ
1	2	3	4
1	Статут	визначає порядок, умови діяльності та ліквідації Емітента, предмет та мету його діяльності, склад та компетенцію органів управління та контролю Емітента та інші положення стосовно Емітента, і є установчим документом, яким Емітент керується у своїй діяльності	https://odportcold.pat.ua/documents/ustanovchi-dokumenty
2	Положення про корпоративного секретаря	визначає статус, повноваження, порядок призначення/відкликання та роботи корпоративного секретаря Емітента	http://odportcold.pat.ua/documents/polozhennya
3	Положення про наглядову раду	визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Наглядової ради, права, обов'язки та відповідальність голови та членів Наглядової ради Емітента	http://odportcold.pat.ua/documents/polozhennya
4	Положення про загальні збори	визначає правовий статус, порядок підготовки, скликання та проведення загальних зборів акціонерів та прийнятих ними рішень	http://odportcold.pat.ua/documents/polozhennya

VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року

2. Особлива інформація

№ з/п	Вид особливої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	25.04.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_103554.pdf https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_103555.xml
2	Відомості про зміни до статуту, пов'язані зі зміною прав акціонерів/учасників	25.04.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_103556.pdf https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_103558.xml
3	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	14.05.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_104798.pdf https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_104799.xml
4	Повідомлення про виникнення та/або припинення зв'язків з іноземною державою зони ризику	20.06.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_105844.pdf https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_105845.xml
5	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	05.07.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_106161.pdf https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_106164.xml
6	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	11.12.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_108914.pdf https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_108939.xml

3. Інша інформація

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Повідомлення про проведення (скликання) річних загальних зборів	19.03.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_101414.pdf https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_101487.xml https://smida.gov.ua/db/feed/108461
2	Інформація акціонерам у зв'язку з проведенням 22.04.2024 року річних загальних зборів акціонерів	19.03.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_101416.pdf
3	Перелік документів, що має	19.03.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_101416.pdf

	надати акціонер (представник акціонера) для його участі у загальних зборах акціонерів		4/documents/658863/doc_101417.pdf
4	Єдиний бюлетень для голосування (крім кумулятивного голосування) на річних загальних зборах акціонерів товариства 22.04.2024 року	08.04.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_102642.pdf
5	Єдиний бюлетень для кумулятивного голосування на річних загальних зборах акціонерів товариства 22.04.2024 року	16.04.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_102936.pdf
6	Інформація акціонерам про загальну кількість акцій та голосуючих акцій станом на дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах 22.04.2024 року	19.04.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_103279.pdf
7	Протокол річних загальних зборів акціонерів, що відбулися 22.04.2024 року	02.05.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_104157.pdf
8	Протоколи лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів, що відбулися 22.04.2024 року	02.05.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_104158.pdf
9	Організаційна структура емітента станом на 31.12.2022 року	09.07.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_106193.pdf
10	Структура власності емітента станом на 31.12.2022 року	09.07.2024	https://odportcold.pat.ua/files/builders/1664/documents/658863/doc_106194.pdf