

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Генеральний директор		Свешнікова Тетяна Іванівна
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	29.04.2015
		(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

#### I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента** 00217863
- 4. Місцезнаходження емітента** 65005 Одеська область Малиновський м.Одеса вул. Головківська, 57/1
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** (048) 730-41-02 (048) 730-48-11
- 6. Електронна поштова адреса емітента** office@holodmash.od.ua

#### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії** 27.04.2015  
(дата)
- 2. Річна інформація опублікована у** 80 (2084) Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 28.04.2015  
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)
- 3. Річна інформація розміщена на сторінці** <http://holodmash.od.ua> **в мережі Інтернет** 29.04.2015  
(адреса сторінки) (дата)

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	X
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітнього періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітнього періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітнього періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітнього періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітнього року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які	

включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

33. Примітки Протягом звітнього періоду емітент не приймав участі в створенні юридичних осіб  
Посада корпоративного секретаря не передбачена.

ПАТ ОВО "Холодмаш" не користується послугами рейтингового агентства тому, що у статутному фонді не має державної частки, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, та не займає монопольне (домінуюче) становище.

Випуска облігацій, похідних ЦП, а також інших цінних паперів не було.

Викупу акцій власного випуску протягом звітнього періоду не здійснювалось.

Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності, тому не розкривають інформацію відповідно до таблиць, що містяться у підпунктах "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" та "Інформація про собівартість реалізованої продукції".

Інформації про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів немає (немає випуску боргових цінних паперів).

Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається в зв'язку з відсутністю випуску цільових облігацій.

Звіт про корпоративне управління відсутній тому, що товариство не являється фінансовою установою.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	<b>ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ"</b>
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи ( за наявності )	<b>ААБ 054405</b>
3. Дата проведення державної реєстрації	<b>28.11.2001</b>
4. Територія (область)	<b>Одеська область</b>
5. Статутний капітал (грн.)	<b>6605060.00</b>
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	<b>0.000</b>
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	<b>0.000</b>
8. Середня кількість працівників (осіб)	<b>33</b>
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
<b>28.25</b>	<b>ВИРОБНИЦТВО ПРОМИСЛОВОГО ХОЛОДИЛЬНОГО ТА ВЕНТИЛЯЦІЙНОГО УСТАТКОВАННЯ</b>
<b>41.20</b>	<b>БУДІВНИЦТВО ЖИТЛОВИХ І НЕЖИТЛОВИХ БУДІВЕЛЬ</b>
<b>46.69</b>	<b>ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ІНШИМИ МАШИНАМИ Й УСТАТКОВАННЯМ</b>
10. Органи управління підприємства	<b>Акціонерне товариство</b>
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>Акціонерний банк "Південний", м.Одеса</b>
2) МФО банку	<b>328209</b>
3) Поточний рахунок	<b>26001314883</b>
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<b>Акціонерний банк "Південний", м.Одеса</b>
5) МФО банку	<b>328209</b>
6) Поточний рахунок	<b>26002324883</b>

**12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності\***

<b>Вид діяльності</b>	<b>Номер ліцензії (дозволу)</b>	<b>Дата видачі</b>	<b>Державний орган, що видав</b>	<b>Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Дозвіл на початок експлуатації об'єкта	2329.1030-29.52.1	14.07.2010	Державний департамент промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	14.07.2015
Опис	Дозволяється експлуатація кондиціонера пересувного шахтного КПШ 300 Емітент планує продовження терміну дії виданої ліцензії.			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
			0.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Акціонери Товариства згідно реєстру власників іменних цінних паперів Товариства	д/н		100.000000000000
<b>Усього</b>			100.000000000000

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- |  |   |
|--|---|
| 1) посада  | Генеральний директор                          |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Поліщук Сергій Вікторович                     |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | згоди на розкриття паспортних даних не надано |
| 4) рік народження**  | 1981  |
| 5) освіта**  | Вища, Одеська національна юридична академія   |
| 6) стаж роботи (років)**   | 11  |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | КУА "Теком ессет менеджмент",                 |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 23.07.2013 на 3 роки                          |

9) опис **ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР** Товариства є одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю.

Генеральний директор, з метою реалізації порядку прийняття рішень особою, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу, одноосібно, на свій розсуд та під власну відповідальність ухвалює всі рішення щодо питань, які складають його компетенцію, встановлену Статутом Товариства та чинним законодавством, шляхом вчинення відповідних дій, надання розпоряджень, складання наказів тощо.

Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень.

До компетенції Генерального директора належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, зокрема:

1) розробка та подання на затвердження Наглядової ради проектів:

а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства;

б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;

в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації;

2) розробка та затвердженні поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;

3) затвердження та реалізація планів власної роботи;

4) організація ведення бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства, складання та надання на затвердження Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх подання на розгляд Загальним зборам та/або оприлюднення;

5) затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших нормативних документів Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну та соціальну діяльність;

6) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог законодавства та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/або Наглядовою радою рішень про вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю;

7) розробка та затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, посадових інструкцій та посадових окладів (у межах затверджених бюджетів Товариства) його працівників (окрім працівників, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства); призначення керівників філій та представництв Товариства;

8) підбір працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (окрім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством та Статутом здійснюють інші особи);

9) укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства) договорів Товариства та організація їх виконання; укладення (за погодженням з Наглядовою радою) та виконання колективного договору Товариства;

10) представлення інтересів Товариства у судових органах та органах державної влади та управління; подання від імені Товариства позовів, скарг, заяв, клопотань тощо;

11) визначення переліку інформації, що належить до категорії відкритої та/або конфіденційної, порядку та способів надання її акціонерам та іншим особам;

12) забезпечення проведення аудиторської та спеціальних перевірок діяльності Товариства у випадках та порядку, визначених чинним законодавством та Статутом;

13) виконання інших повноважень, що передбачені чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства.

Виконуючи власні повноваження, Генеральний директор має право:

1) скликати наради за участі визначених ним працівників Товариства, визначати їх порядок денний та голосувати на них;

2) розподіляти обов'язки між працівниками Товариства відповідно до штатного розкладу;

- 3) в межах власної компетенції видавати накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;
- 4) підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього;
- 5) без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах власної компетенції;
- 6) видавати довіреності на здійснення повноважень, що складають компетенцію Генерального директора, визначену чинним законодавством та Статутом;
- 7) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради;
- 8) відкривати рахунки у банківських установах;
- 9) підписувати довіреності, договори та інші документи від імені Товариства, рішення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенції відповідно до положень Статуту;
- 10) наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;
- 11) здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.

Протягом останніх п'яти років обіймала посади юриста, директора, заступника Генерального директора, начальника юридичного відділу, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, частки у статутному капіталі Товариства не має.

Загальний стаж роботи 11 років

Протягом звітнього року посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, не отримувала  
Обіймає посаду директора Товариства з обмеженою відповідальністю "ГІТ", м.Одеса, вул.Михайлівська, 44 "В"

Протягом звітнього року змін на посаді Генерального директора не відбувалось.

1) посада	Головний бухгалтер
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Велкова Світлана Миколаївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	KE 677471 14.08.1997 Жовтневим РВ ОМУ УМВС України в Одеській області
4) рік народження**	1972
5) освіта**	Вища,
6) стаж роботи (років)**	19
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "Енергосистема", головний бухгалтер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	11.11.2014 безстроково
9) опис	Здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько - фінансової діяльності і контроль за дбайливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів та збереженням власності підприємства. Формувати відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику виходячи із структури і особливостей діяльності підприємства. Проводит роботу з підготовки і ухвалення робочого плану рахунків, форм первинних облікових документів, які використовуються для оформлення господарських операцій, по яких не передбачені типові форми, а також забезпеченню порядку проведення інвентаризацій, контролю за проведенням господарських операцій, дотриманню технології обробки бухгалтерської інформації і порядку документообігу. Забезпечує раціональну організацію бухгалтерського обліку і звітності підприємства на підставі максимальної централізації обліково-обчислювальних робіт і використанні сучасних технічних засобів і інформаційних технологій, прогресивних форм і методів обліку і контролю, формуванні і своєчасному представленні повної й достовірної бухгалтерської інформації підприємства, його майнового стану, доходів та витрат.

Загальний стаж роботи 19 років. Протягом останніх п'яти років обіймала посаду головного бухгалтера.

Протягом звітнього року посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, не отримувала  
Працює ТОВ "Фінпрод", головний бухгалтер - м. Одеса, вул. Михайлівська, 44, ТОВ "Фінфарм", директор - м. Одеса, вул. Михайлівська, 44

Наказом ПАТ "ОВО "ХОЛОДМАШ" № 49-К від 11 листопада 2014 року звільнено з посади головного бухгалтера Долгову Галину Антонівну, паспорт серії KE № 177655, виданий Іллічівський РВ УМВС України в Одеській області 28.02.1996 р., за угодою сторін. Посадова особа перебувала на посаді з 19.09.1989 року, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, володіє пакетом акцій в статутному капіталі Товариства 0.0001%.

Наказом ПАТ "ОВО "ХОЛОДМАШ" № 50-К від 11 листопада 2014 року призначено на посаду головного бухгалтера Велкову Світлану Миколаївну, паспорт серії KE № 677471, виданий Жовтневим РВ ОМУ УМВС України в Одеській області 14.08.1997 р. Посадова особа призначена на невизначений строк,



протягом останніх п'яти років своєї діяльності обіймала посаду головного бухгалтера ТОВ "Енергосистема". непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, пакетом акцій в статутному капіталі Товариства не володіє

- |  |   |
|--|---|
| 1) посада  | Голова наглядової ради  |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Сараніна Галина Юріївна   |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | згоди на розкриття паспортних даних не надано                         |
| 4) рік народження**  | 1964  |
| 5) освіта**  | Вища, Алтайський політехнічний інститут                               |
| 6) стаж роботи (років)**   | 34  |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | КУА "Теком ессет менеджмент", начальник відділу операційного контролю |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 04.04.2014 на 3 роки  |
- 9) опис Голова наглядової ради Товариства обирається на засіданні Наглядової ради з числа обраних Загальними зборами членів Наглядової ради більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради.  
Голова Наглядової ради:
- 1) планує та організовує її роботу;
  - 2) скликає засідання Наглядової ради та головує на них;
  - 3) пропонує Наглядовій раді кандидатуру для обрання Корпоративного секретаря;
  - 4) підписує від імені Товариства трудовий договір (контракт) з Генеральним директором Товариства, а також трудовий/цивільно-правовий договір з членом ревізійної комісії та трудовий/цивільно-правовий договір щодо виконання повноважень Корпоративного секретаря;
  - 5) виконує інші повноваження, передбачені чинним законодавством, Статутом та Положенням про Наглядову раду.

Загальний стаж роботи 34 роки

Протягом звітного року посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, не отримувала. Працює КУА "Теком ессет менеджмент", начальник відділу операційного контролю, 65005, м.Одеса, вул.Михайлівська, 44.

Загальними зборами акціонерів ПАТ "ОВО "Холодмаш" від 04.04.2014 року, відповідно до норм чинного законодавства та Статуту, прийняте рішення щодо зміни складу посадових осіб емітента:

- припинено повноваження члена наглядової ради Сараніної Галини Юріївни (згоди на розкриття паспортних даних не надано), у зв'язку з переобранням. Посадова особа перебувала на посаді з 18.06.2013 року.

- обрано на посаду члена наглядової ради Сараніну Галину Юріївну (згоди на розкриття паспортних даних не надано). Посадова особа призначена на строк 3 роки, протягом останніх 5 років своєї діяльності обіймала посади начальника планово-технічного відділу, начальника відділу операційного контролю, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, частки у статутному капіталі Товариства не має.

Рішенням наглядової ради ПАТ "ОВО "Холодмаш" від 04.04.2014 р.:

- обрано на посаду Голови наглядової ради Сараніну Галину Юріївну (згоди на розкриття паспортних даних не надано). Посадова особа призначена на строк 3 роки

- |  |   |
|--|---|
| 1) посада  | Член наглядової ради  |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Крагель Микола Миколайович  |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | КК 485707 21.07.2000 Біляївський РВ УМВС України в Одеській області       |
| 4) рік народження**  | 1977  |
| 5) освіта**  | Вища, Одеська національна юридична академія                               |
| 6) стаж роботи (років)**   | 15  |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | ТОВ "КУА Теком ессет менеджмент", заступник начальника юридичного відділу |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 04.04.2014 на 3 роки  |
- 9) опис Член наглядової ради Товариства повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі, крім члена наглядової ради – юридичної особи – акціонера Товариства.  
До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; заснування, придбання у будь-який спосіб акцій (паїв, часток) інших юридичних осіб;
- 2) прийняття рішення про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку, якщо Товариству належать більш як 90 % простих акцій акціонерного товариства, що приєднується, а приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту, пов'язаних із змінами прав його акціонерів;
- 3) прийняття рішення про створення, реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, затвердження їх статутів та положень;
- 4) призначення та відкликання керівників філій, представництв та дочірніх підприємств Товариства, прийняття рішення про притягнення їх до майнової відповідальності;
- 5) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог законодавства та внутрішніх документів Товариства при прийнятті Загальними зборами акціонерів рішень про вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю;
- 6) прийняття рішення про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення значного правочину;
- 7) прийняття рішення про вчинення чи відмову від вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством або про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення цих правочинів;
- 8) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок виплати дивідендів;
- 9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок викупу акцій;
- 10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та/або їх викуп;
- 11) надсилання пропозицій акціонерам про придбання особою контрольного пакету акцій Товариства;
- 12) прийняття рішень про обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря, попереднє затвердження цивільно-правового та/або трудового договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди;
- 13) обрання аудитора Товариства; попереднє затвердження договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) обрання оцінювача майна Товариства; попереднє затвердження договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 15) затвердження ринкової вартості майна (акцій) Товариства у випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом;
- 16) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 17) затвердження всіх Положень Товариства окрім Положень про Загальні збори, Наглядову раду, Генерального директора та Ревізійної комісії;
- 18) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства. Встановлення порядку надання інформації особам, які не є акціонерами. Затвердження складу, обсягу та порядку захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації, з урахуванням положень Статуту. Здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства;
- 19) встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів;
- 20) вирішення усіх питань щодо скликання та проведення Загальних зборів, зокрема:
  - а) підготовка та попереднє затвердження порядку денного, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного (крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів);
  - б) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів, Генерального директора, або Ревізійної комісії;
  - в) обрання реєстраційної комісії Загальних зборів;
  - г) визначення дати складення переліків акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів;
  - д) вирішення питань про запрошення на Загальні збори представників аудитора Товариства; посадових осіб Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства; представників органу, який представляє права та інтереси трудового колективу Товариства; будь-яких інших осіб;
  - є) визначення особи, що уповноважується головувати на Загальних зборах та особи, що уповноважується виконувати функції секретаря Загальних зборів;
  - ж) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах.
- 21) розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства; підготовка пояснень до розроблених документів для акціонерів; отримання у випадках, передбачених законом, висновку незалежного експерта (аудитора, оцінювача) щодо умов злиття, приєднання, поділу або виділу;
- 22) подання на розгляд Загальних зборів питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ або перетворення), а також про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу);
- 23) ухвалення стратегії Товариства, затвердження річного фінансового плану, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією;

- 24) обрання та відкликання Генерального директора Товариства, через обрання та відкликання повноважень Генерального директора Товариства;
- 25) попереднє затвердження умов контракту, який буде укладатись з Генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;
- 26) надання дозволу Генеральному директору на видачу Товариством будь-яких поручительств та (або) гарантій;
- 27) надання Генеральному директору Товариства дозволів на відчуження та (або) придбання, набуття іншим способом у власність та (або) управління корпоративних прав юридичних осіб;
- 28) надання Генеральному директору дозволу (завдання) щодо розпорядження корпоративними правами Товариства у статутному фонді (капіталі) юридичних осіб, включаючи права на управління, отримання відповідної частки прибутку таких юридичних осіб, а також частки активів у разі їх ліквідації;
- 29) надання Генеральному директору дозволу на укладання угод про заставу та іпотеку;
- 30) прийняття рішення стосовно питань, пов'язаних з володінням, користуванням та розпорядженням майном (в т.ч., але не виключно, укладання договорів продажу, міни, лізингу, ренти, застави, іпотеки, управління майном, доручення, комісії на будь-який строк та оренди на строк вище одного року);
- 31) прийняття рішення, у тому числі укладення правочинів, стосовно поточної господарської діяльності, що не стосується володіння, користування та розпорядження майном Товариства, якщо за умови такого рішення (у тому числі правочину) передбачено здійснення Товариством передоплати у сумі вище 10 000 (ста тисяч) гривень;
- 32) прийняття рішення стосовно поточної господарської діяльності відносно проведення Товариством будь-яких ремонтів на суму вище 10 000 (десяти тисяч) гривень;
- 33) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора Товариства від здійснення повноважень та призначення виконуючого обов'язки Генерального директора Товариства;
- 34) інші питання, віднесені до виключної компетенції Наглядової ради чинним законодавством України.

Загальний стаж роботи 15 років. Протягом останніх п'яти років посадова особа обіймала посади юриста-консульта, заступника начальника юридичного відділу, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Протягом звітного року посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, не отримувала. Працює в ТОВ "КУА Теком ессет менеджмент" заступником начальника юридичного відділу, м.Одеса, вул. Михайлівська, 44.

Загальними зборами акціонерів ПАТ "ОВО "Холодмаш" від 04.04.2014 року, відповідно до норм чинного законодавства та Статуту, прийняте рішення щодо зміни складу посадових осіб емітента:

- припинено повноваження члена наглядової ради Крагеля Миколи Миколайовича, паспорт КК № 485707, виданий Біляївським РВ УМВС України в Одеській області 21.07.2000р., у зв'язку з переобранням.

Посадова особа перебувала на посаді з 18.06.2013 року.

- обрано на посаду члена наглядової ради Крагеля Миколу Миколайовича, паспорт КК № 485707, виданий Біляївським РВ УМВС України в Одеській області 21.07.2000р. Посадова особа призначена на строк 3 роки, протягом останніх 5 років своєї діяльності обіймала посади юриста, заступника начальника юридичного відділу, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, володіє пакетом акцій в статутному капіталі Товариства в розмірі 0.000038%.

- |  |   |
|--|---|
| 1) посада  | Голова ревізійної комісії   |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Дідух Сергій Мирославович   |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | АК 942576 15.06.2000 Апостолівський РВ УМВС України в Дніпропетровській області |
| 4) рік народження**  | 1984  |
| 5) освіта**  | Вища, Одеська національна академія харчових технологій (ОНАХТ)                  |
| 6) стаж роботи (років)**   | 8   |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | Начальник відділу проектного управління ТОВ "КУА "Теком ессет менеджмент"       |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 04.04.2014 на 3 роки  |
| 9) опис  | Керівництво роботою Ревізійної комісії здійснює її Голова.                      |

Ревізійна комісія вирішує питання, віднесені до її компетенції на своїх засіданнях. Ревізійна комісія здійснює свою діяльність шляхом проведення перевірок (ревізій), а також службових розслідувань за фактами виявлених порушень. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління Товариства проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів Акціонерів, Наглядової ради, за її власною ініціативою чи за вимогою Акціонерів, що володіють в сукупності більше 10 відсотків голосів. Ревізійній комісії Товариства повинні бути подані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам Акціонерів та Спостережній раді. Ревізійна комісія складає висновки за річними звітами і балансами.

Ревізійна комісія в межах власних повноважень проводить:

1) перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами року. За підсумками перевірки Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- а) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- б) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;

2) спеціальну перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за рішенням органів управління Товариства, або на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше ніж 10 відсотків простих акцій Товариства.

Без висновків Ревізійної комісії Загальні збори Акціонерів не мають права затверджувати річний баланс.

Загальний стаж роботи 8 років. Протягом останніх п'яти років посадова особа обіймала посади аналітика консолідованої інформації, начальника відділу проектного управління, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Протягом звітного року посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, не отримувала. Працює на посаді начальника відділу проектного управління ТОВ "КУА "Теком ессет менеджмент", м.Одеса, вул. Михайлівська, 44 та асистентом кафедри економіки промисловості - ОНАХТ, м.Одеса, вул.Канатна, 112.

Загальними зборами акціонерів ПАТ "ОВО "Холодмаш" від 04.04.2014 року, відповідно до норм чинного законодавства та Статуту, прийняте рішення щодо зміни складу посадових осіб емітента:

- припинено повноваження члена ревізійної комісії Дідух Сергія Мирославовича, паспорт АК № 942576, виданий Апостолевським РВ УМВС України в Дніпропетровській області 15.06.2000 р., у зв'язку із закінченням строку дії повноважень. Посадова особа перебувала на посаді з 19.04.2011 року.

- обрано на посаду члена ревізійної комісії Дідух Сергія Мирославовича, паспорт АК № 942576, виданий Апостолевським РВ УМВС України в Дніпропетровській області 15.06.2000 р. Посадова особа призначена на строк 3 роки, протягом останніх 5 років своєї діяльності обіймала посади аналітика консолідованої інформації, начальника відділу проектного управління, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, не володіє пакетом акцій в статутному капіталі Товариства.

Рішенням ревізійної комісії ПАТ "ОВО "Холодмаш" від 04.04.2014 р.:

- обрано на посаду Голови ревізійної комісії Дідух Сергія Мирославовича, паспорт АК № 942576, виданий Апостолевським РВ УМВС України в Дніпропетровській області 15.06.2000 р. Посадова особа призначена на строк 3 роки

1) посада	Член ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мосейчук Олександр Йосипович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	КЕ 252890 15.07.1996 Іллічівський РВ ОМУ УМВС України в Одеській області
4) рік народження**	1953
5) освіта**	Вища, Одеській технологічний інститут холодильної промисловості (ОТІХП).

6) стаж роботи (років)\*\*

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано

9) опис Ревізійна комісія вирішує питання, віднесені до її компетенції на своїх засіданнях.

Ревізійна комісія здійснює свою діяльність шляхом проведення перевірок (ревізій), а також службових розслідувань за фактами виявлених порушень. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління Товариства проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів Акціонерів, Наглядової ради, за її власною ініціативою чи за вимогою Акціонерів, що володіють в сукупності більше 10 відсотків голосів.

Ревізійній комісії Товариства повинні бути подані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам Акціонерів та Спостережній раді. Ревізійна комісія складає висновки за річними звітами і балансами.

Без висновків Ревізійної комісії Загальні збори Акціонерів не мають права затверджувати річний баланс.

Ревізійна комісія в межах власних повноважень проводить:

1) перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами року. За підсумками перевірки Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- а) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- б) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;

2) спеціальну перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за рішенням органів управління Товариства, або на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше ніж 10 відсотків простих акцій Товариства.

Загальний стаж роботи 33 роки. Протягом останніх п'яти років посадова особа обіймала посади майстра, інженера, виконуючого обов'язки заступника начальника відділу комплектації, начальника бюро спецмашин, начальника відділу матеріально-технічного забезпечення, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Протягом звітного року посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, не отримувала. Посадова особа не обіймає посади на інших підприємствах.

Загальними зборами акціонерів ПАТ "ОВО "Холодмаш" від 04.04.2014 року, відповідно до норм чинного законодавства та Статуту, прийняте рішення щодо зміни складу посадових осіб емітента:

- припинено повноваження члена ревізійної комісії Мосейчук Олександра Йосиповича, паспорт КЕ № 252890, виданий Іллічівським РВ ОМУ УМВС України в Одеській області 05.07.1996 р., у зв'язку із закінченням строку дії повноважень. Посадова особа перебувала на посаді з 19.04.2011 року.
- обрано на посаду члена ревізійної комісії Мосейчук Олександра Йосиповича, паспорт КЕ № 252890, виданий Іллічівським РВ ОМУ УМВС України в Одеській області 05.07.1996 р. Посадова особа призначена на строк 3 роки, протягом останніх 5 років своєї діяльності обіймає посаду начальника відділу матеріально-технічного забезпечення, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, не володіє пакетом акцій в статутному капіталі Товариства.

1) посада	Член ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Аладишева Надія Іванівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	КК 138827, 13.11.1998 Іллічівський РВ ОМУ УМВС України в Одеській області
4) рік народження**	1953
5) освіта**	Вища, Одеській електротехнічний інститут зв'язку ім О.С.Попова (ОЕІЗ)
6) стаж роботи (років)**	38
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "ОВО "ХОЛОДМАШ", енергетик
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	04.04.2014 на 3 роки
9) опис	Ревізійна комісія вирішує питання, віднесені до її компетенції на своїх засіданнях. Ревізійна комісія здійснює свою діяльність шляхом проведення перевірок (ревізій), а також службових розслідувань за фактами виявлених порушень. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління Товариства проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів Акціонерів, Наглядової ради, за її власною ініціативою чи за вимогою Акціонерів, що володіють в сукупності більше 10 відсотків голосів. Ревізійній комісії Товариства повинні бути подані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам Акціонерів та Спостережній раді. Ревізійна комісія в межах власних повноважень проводить:
1) перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами року. За підсумками перевірки Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:	
а) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;	
б) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;	
2) спеціальну перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за рішенням органів управління Товариства, або на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше ніж 10 відсотків простих акцій Товариства.	
Ревізійна комісія складає висновки за річними звітами і балансами. Без висновків Ревізійної комісії Загальні збори Акціонерів не мають права затверджувати річний баланс.	

Загальний стаж роботи 38 років. Протягом останніх п'яти років посадова особа обіймала посади інженера, енергетика, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Протягом звітного року посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, не отримувала. Працює технічним робітником, ТОВ "Юртал", м.Одеса, вул.Михайлівська, 44.

Загальними зборами акціонерів ПАТ "ОВО "Холодмаш" від 04.04.2014 року, відповідно до норм чинного законодавства та Статуту, прийняте рішення щодо зміни складу посадових осіб емітента:

- припинено повноваження члена ревізійної комісії Аладишевой Надії Іванівни, паспорт КК № 138827, виданий Іллічівським РВ ОМУ УМВС України в Одеській області 13.11.1998 р., у зв'язку із закінченням строку дії повноважень. Посадова особа перебувала на посаді з 19.04.2011 року.
- обрано на посаду члена ревізійної комісії Аладишеву Надію Іванівну, паспорт КК № 138827, виданий Іллічівським РВ ОМУ УМВС України в Одеській області 13.11.1998 р. Посадова особа призначена на строк 3 роки, протягом останніх 5 років своєї діяльності обіймала посаду інженера енергетика, непогашеної

судимості за корисливі та посадові злочини не має, не володіє пакетом акцій в статутному капіталі Товариства.

- |  |   |
|--|---|
| 1) посада  | Член наглядової ради  |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Ремінський Максим Миколайович   |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | згоди на розкриття паспортних даних не надано   |
| 4) рік народження**  | 1986  |
| 5) освіта**  | Вища  |
| 6) стаж роботи (років)**   | 9   |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | ТОВ "КУА Теком ессет менеджмент", економіст   |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 04.04.2014 три роки   |
| 9) опис  | Член наглядової ради Товариства повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі, крім члена наглядової ради – юридичної особи – акціонера Товариства. |

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; заснування, придбання у будь-який спосіб акцій (паїв, часток) інших юридичних осіб;
- 2) прийняття рішення про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку, якщо Товариству належать більш як 90 % простих акцій акціонерного товариства, що приєднується, а приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту, пов'язаних із змінами прав його акціонерів;
- 3) прийняття рішення про створення, реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, затвердження їх статутів та положень;
- 4) призначення та відкликання керівників філій, представництв та дочірніх підприємств Товариства, прийняття рішення про притягнення їх до майнової відповідальності;
- 5) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог законодавства та внутрішніх документів Товариства при прийнятті Загальними зборами акціонерів рішень про вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю;
- 6) прийняття рішення про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення значного правочину;
- 7) прийняття рішення про вчинення чи відмову від вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством або про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення цих правочинів;
- 8) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок виплати дивідендів;
- 9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій, а також ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок викупу акцій;
- 10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та/або їх викуп;
- 11) надсилання пропозицій акціонерам про придбання особою контрольного пакету акцій Товариства;
- 12) прийняття рішень про обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря, попереднє затвердження цивільно-правового та/або трудового договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди;
- 13) обрання аудитора Товариства; попереднє затвердження договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) обрання оцінювача майна Товариства; попереднє затвердження договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 15) затвердження ринкової вартості майна (акцій) Товариства у випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом;
- 16) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 17) затвердження всіх Положень Товариства окрім Положень про Загальні збори, Наглядову раду, Генерального директора та Ревізійної комісії;
- 18) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства. Встановлення порядку надання інформації особам, які не є акціонерами. Затвердження складу, обсягу та порядку захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації, з урахуванням положень Статуту. Здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства;
- 19) встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів;
- 20) вирішення усіх питань щодо скликання та проведення Загальних зборів, зокрема:
  - а) підготовка та попереднє затвердження порядку денного, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного (крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів);

- б) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів, Генерального директора, або Ревізійної комісії;
  - в) обрання реєстраційної комісії Загальних зборів;
  - г) визначення дати складення переліків акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів;
  - д) вирішення питань про запрошення на Загальні збори представників аудитора Товариства; посадових осіб Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства; представників органу, який представляє права та інтереси трудового колективу Товариства; будь-яких інших осіб;
  - є) визначення особи, що уповноважується головувати на Загальних зборах та особи, що уповноважується виконувати функції секретаря Загальних зборів;
  - ж) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах.
- 21) розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства; підготовка пояснень до розроблених документів для акціонерів; отримання у випадках, передбачених законом, висновку незалежного експерта (аудитора, оцінювача) щодо умов злиття, приєднання, поділу або виділу;
  - 22) подання на розгляд Загальних зборів питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ або перетворення), а також про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу);
  - 23) ухвалення стратегії Товариства, затвердження річного фінансового плану, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією;
  - 24) обрання та відкликання Генерального директора Товариства, через обрання та відкликання повноважень Генерального директора Товариства;
  - 25) попереднє затвердження умов контракту, який буде укладатись з Генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди;
  - 26) надання дозволу Генеральному директору на видачу Товариством будь-яких поручительств та (або) гарантій;
  - 27) надання Генеральному директору Товариства дозволів на відчуження та (або) придбання, набуття іншим способом у власність та (або) управління корпоративних прав юридичних осіб;
  - 28) надання Генеральному директору дозволу (завдання) щодо розпорядження корпоративними правами Товариства у статутному фонді (капіталі) юридичних осіб, включаючи права на управління, отримання відповідної частки прибутку таких юридичних осіб, а також частки активів у разі їх ліквідації;
  - 29) надання Генеральному директору дозволу на укладання угод про заставу та іпотеку;
  - 30) прийняття рішення стосовно питань, пов'язаних з володінням, користуванням та розпорядженням майном (в т.ч., але не виключно, укладання договорів продажу, міни, лізингу, ренти, застави, іпотеки, управління майном, доручення, комісії на будь-який строк та оренди на строк вище одного року);
  - 31) прийняття рішення, у тому числі укладення правочинів, стосовно поточної господарської діяльності, що не стосується володіння, користування та розпорядження майном Товариства, якщо за умови такого рішення (у тому числі правочину) передбачено здійснення Товариством передоплати у сумі вище 10 000 (ста тисяч) гривень;
  - 32) прийняття рішення стосовно поточної господарської діяльності відносно проведення Товариством будь-яких ремонтів на суму вище 10 000 (десяти тисяч) гривень;
  - 33) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора Товариства від здійснення повноважень та призначення виконуючого обов'язки Генерального директора Товариства;
  - 34) інші питання, віднесені до виключної компетенції Наглядової ради чинним законодавством України.

Загальній стаж роботи 9 років.

Протягом звітного року посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, не отримувала. Працює в ТОВ "КУА Теком ессет менеджмент" - економіст відділу операційного контролю, м.Одеса, вул. Михайлівська, 44.

Загальними зборами акціонерів ПАТ "ОВО "Холодмаш" від 04.04.2014 року, відповідно до норм чинного законодавства та Статуту, прийняте рішення щодо зміни складу посадових осіб емітента:

- обрано на посаду члена наглядової ради Ремінського Максима Миколайовича (згоди на розкриття паспортних даних не надано). Посадова особа призначена на строк 3 роки, протягом останніх 5 років своєї діяльності обіймає посаду економіста, непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має, частки у статутному капіталі Товариства не має.

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Головний бухгалтер	Велкова Світлана Миколаївна	КЕ 677471 14.08.1997 Жоватневим РВ ОМУ УМВС України в Одеській області	0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради	Крагель Микола Миколайович	КК 485707 21.07.2000 Біляївський РВ УМВС України в Одеській області	10	0.00003784977	10	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Дідух Сергій Мирославович	АК 942576 15.06.2000 Апосталевський РВ УМВС України в Дніпропетровській області	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Мосейчук Олександр Йосипович	КЕ 252890 05.07.1996 Іллічівський РВ ОМУ УМВС України в Одеській області	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Аладишева Надія Іванівна	КК 138827, 13.11.1998 Іллічівський РВ ОМУ УМВС України в Одеській області	0	0	0	0	0	0
Генеральний директор	Поліщук Сергій Вікторович	згоди на розкриття паспортних даних не надано	0	0	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Сараніна Галина Юріївна	згоди на розкриття паспортних даних не надано	0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради	Ремінський Максим Миколайович	згоди на розкриття паспортних даних не надано	0	0	0	0	0	0
<b>Усього</b>			<b>10</b>	<b>0.00003784977</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ПАТ"ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "СТРАТЕГІЧНІ ІНВЕСТИЦІЇ	33657620	Україна 65005 Одеська область Малиновський м.Одеса вул. Михайлівська, 44	11401689	43.155130309187	11401689	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
<b>Усього</b>		<b>11401689</b>	<b>43.155130309187</b>	<b>11401689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	04.04.2014	
Кворум зборів	60.402	
Опис	<p style="text-align: center;"><b>ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ЩО РОЗГЛЯДАЛИСЬ НА ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРАХ АКЦІОНЕРІВ ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрання членів лічильної комісії загальних зборів, прийняття рішення про припинення їх повноважень.</li> <li>2. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів.</li> <li>3. Звіт виконавчого органу Товариства про результати фінансово - господарської діяльності Товариства у 2013 році та його затвердження.</li> <li>4. Звіт та висновок Ревізійної комісії Товариства по звіту та балансу Товариства за 2013 рік та його затвердження.</li> <li>5. Звіт Наглядової ради Товариства про діяльність у 2013 році та його затвердження.</li> <li>6. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Ревізійної комісії, звіту виконавчого органу Товариства.</li> <li>7. Затвердження річного звіту Товариства.</li> <li>8. Розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених чинним законодавством.</li> <li>9. Про ліквідацію основних фондів Товариства.</li> <li>10. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинитись Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення, та надання відповідних повноважень.</li> <li>11. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.</li> <li>12. Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.</li> <li>13. Обрання членів Наглядової ради Товариства.</li> <li>14. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства.</li> </ol> <p>Пропозицій щодо переліку питань порядку денного, затвердженого рішенням наглядової ради Товариства, не надходило. Зміни до порядку денного не вносились.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного: По питанням № 1-12 рішення прийняті "за" - необхідною більшістю голосів; по питанням №13-14, що передбачає кумулятивне голосування, обрана необхідна кількість членів органу Товариства, відповідно до Статуту.</p> <p>Позачергові збори в звітному періоді не скликались і не проводились</p>	

## VIII. Інформація про дивіденди

	За результатами звітного періоду		За результатами попереднього періоду	
	За простими акціями	За привілейованими акціями	За простими акціями	За привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.				
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн				
Сума виплачених дивідендів, грн				
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	д/н	д/н	д/н	д/н
Дата виплати дивідендів	д/н	д/н	д/н	д/н
<b>Опис</b>	Розподіл прибутку звітного періоду не проводити, збитки звітного періоду покрити у відповідності до вимог чинного законодавства.			

## ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Портфельний інвестор"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	13892951
<b>Місцезнаходження</b>	65005 Україна Малиновський м.Одеса вул. Михайлівська, 44
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	533959 АВ
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	20.05.2010
<b>Міжміський код та телефон</b>	(048) 719-05-13
<b>Факс</b>	(048) 719-05-13
<b>Вид діяльності</b>	Професійна депозитарна діяльність зберігача
<b>Опис</b>	д/н

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА "ГРАНТЬЕ" у вигляді ТОВ
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	21026423
<b>Місцезнаходження</b>	65059 Одеська область д/н м.Одеса проспект Адміральський 33-А, оф. 210
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	4420
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	27.01.2011
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0482) 32-46-99
<b>Факс</b>	(0482) 32-46-99
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторська фірма, яка надає аудиторські послуги емітенту
<b>Опис</b>	д/н

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	01001 Київська область д/н м.Київ вул. Гринченка, 3
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ 581322
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	19.09.2006
<b>Міжміський код та телефон</b>	0443777265
<b>Факс</b>	0443777265
<b>Вид діяльності</b>	Професійна депозитарна діяльність депозитарію
<b>Опис</b>	д/н

## Х. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.10.2010	54/15/1/10	Одеське територіальне управління ДКЦПФР	UA 1501591002	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	26420240	6605060.00	100.000000000000
<b>Опис</b>	Обіг цінних паперів Емітента здійснюється лише на внутрішньому ринку України. Цінні папери Емітента на організаційно оформлених ринках не обертаються. Цінні папери включені до категорії позалістингових цінних паперів біржового списку ПрАТ "УМВБ". Спосіб розміщення ЦП - шляхом відкритого розповсюдження. Протягом звітного періоду додаткової емісії не здійснювалось.								

## **XI. Опис бізнесу**

### **Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)**

ВАТ "Холодмаш", заснований у 1932 році, першим освоїв випуск промислових фреонових холодильних установок. В теперішній час найбільшим попитом користуються шахтні кондиціонери, холодильні установки та спеціальна техніка. Ця продукція має ринки збуту в Україні, Росії та Білорусії. Відкрите акціонерне товариство "Одеське виробниче об'єднання "Холодмаш" є господарським багатогалузевим товариством, котре засноване згідно Наказу ФДМУ від 9.09.96 року № 67 АТ і Статутної угоди від 30.08.96 року шляхом перетворення орендного науково-виробничого об'єднання "Одесхолод" у відкрите акціонерне товариство, згідно Декрету Кабінету Міністрів України "Про приватизацію цілісних майнових комплексів державних підприємств та їх структурних підрозділів, зданих в оренду". Товариство є юридичною особою, воно має майнові і особисті немайнові права, укладає угоди, виступає в суді, має розрахункові та інші рахунки в банках, круглу печатку з найменуванням товариства, штамп, емблеми, товарний знаки та інші атрибути. На виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні" 06.10.2010 року Загальними зборами було прийняте рішення перевести випуск простих іменних акцій Відкритого акціонерного товариства "Одеське виробниче об'єднання "Холодмаш" у кількості 26 420 240 штук номінальною вартістю 0, 25 грн. кожна на загальну номінальну вартість 6 605 060,00 грн. документарної форми існування у бездокументарну форму існування (дематеріалізувати). Загальні збори акціонерів товариства від 19.04.2011 року прийняли рішення про зміну найменування, а саме - існуюче найменування - ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО <ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ <ХОЛОДМАШ> замінити на нове найменування: повне - ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО <ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ <ХОЛОДМАШ>. На протязі існування у товариства не було перетворення, злиття, поділу, приєднання та виділу. Процедури санації, банкрутства не відбувалися.

### **Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

До організаційної структури підприємства входять наступні відділи:

1. Адміністративний відділ.
2. Виробничий.
3. Комерційна служба.
4. Бухгалтерсько-економічна служба.
5. Механо-компресорне виробництво.
6. Складальне виробництво.
7. Ремонтно-заготівельне виробництво.
8. Енергослужба.
9. Охорона.
10. Технічний відділ.

ПАТ ОВО "Холодмаш" не має дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів.

Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не відбувалось.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників - 33, позаштатних працівників - 0, які працюють за сумісництвом - 0, чисельність працівників, працюють на умовах неповного робочого часу - 0.  
Фонд оплати - 1156.6 тис.грн.

Відносно попереднього року фонд оплати зменшився на 838.4 тис. грн. Кадрової програми немає.

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

ПАТ ОВО "Холодмаш" не входить до складу асоціації, корпорації, консорціумів, концернів та інших об'єднань за галузевим, територіальним та іншими принципами.

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

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітнього періоду не надходило.

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

Облікова політика підприємства на 2014 рік затверджена Наказом № 1 від 03.01.2014 р. та розроблена на концептуальній основі МСФЗ з урахуванням МСБО з метою організації бухгалтерського обліку таким чином, щоб на дату складання фінансової звітності ця звітність в усіх суттєвих аспектах відповідала вимогам МСФЗ. Функціональною валютою і валютою представлення звітності товариства є гривня. Операції, що здійснюються у валютах, відмінних від функціональної (іноземні валюти), спочатку відображаються у функціональній валюті за обмінним курсом, що діє на дату проведення операції. Актив (зобов'язання) класифікується як поточний, якщо планується його реалізація (погашення), або якщо планується його продаж чи використання протягом 12 місяців після звітної дати. Інші активи (зобов'язання) класифікуються як довгострокові. Доходи визнаються, якщо існує висока вірогідність того, що товариство отримає економічні вигоди, а доходи можуть бути вірогідно визначені. Основні засоби відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. Знос нараховується за прямолінійним методом протягом очікуваних строків корисного використання відповідних активів. Метод нарахування зносу, очікуваний строк корисного використання та залишкова вартість переглядаються принаймні раз на рік і коригуються на перспективній основі, якщо це необхідно. Очікується, що залишкова вартість дорівнюватиме нулю для більшості активів. Придбані нематеріальні активи первісно визнаються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації або будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Запаси оцінюються за меншою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації товарів, що будуть продані окремо. Собівартість запасів визначається за методом собівартості перших за часом отримання запасів. Фінансові активи згідно з МСБО (IAS) 39, класифікуються відповідно як фінансові активи за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутках або збитках; позики та дебіторська заборгованість; інвестиції, що утримуються до погашення; або фінансові активи, наявні для продажу або похідні фінансові інструменти, які були визначені як ефективний інструмент хеджування. Під час первісного визнання фінансових активів товариство присвоює їм відповідну категорію.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів,**

**виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;**

ПАТ ОВО "Холодмаш" випускає холодильне обладнання, у тому числі: - холодильні машини в рудничому вибухозахищеному виконанні для систем кондиціювання повітря у вугільних шахтах; - вентиляційні градирні.

ПАТ ОВО "Холодмаш" працює над створенням обладнання для підтримки температурних режимів на вугільних шахтах України, а також виступає як головний розробник комплексів шахтних кондиціонерів.

На підприємстві експорт протягом звітного періоду склав 2 739.5 тис.грн.

Реалізовано в Росію - конденсатор АКГ-3,2 - 1 шт на суму 152,7 тис грн,

Холодильна установка УХП-3,2 - 1 шт на суму 2586,8 тис.грн.

Діяльність підприємства не залежить від сезонних змін. Основними ринками збуту продукції підприємства є вугільні шахти України за умови бюджетного фінансування. основними клієнтами є шахти - ДП "Свердловськантрацит", ДП "Дзержинськвугілля", ДП "Шахтарськантрацит", ДП "ДУЕК". Основним ризиком в діяльності емітента є нестабільність замовлень з боку Мінвуглепрома, тобто держзаказ, неможливість вплинути на діяльність міністерства та як слідство неможливість самостійно зменшити ризики, захистити та розширити своє виробництво та ринки збуту. Каналом збуту продукції емітента є державний заказ шляхом проведення Мінвуглепромом або державними шахтами тендерів по продажу продукції. Основними каналами постачання сировини для виробництва є підприємства України, ціни на продукцію яких є середньоринковими з динамікою поступового зростання. За 8 останніх років на підприємстві створено та впроваджено три нових комплекси обладнання для вугільних шахт України - КПШ-130, КПШ-300, МХРВ-1. Продукція підприємства займає сегмент у 80 % у загальному обсязі випуску шахтних кондиціонерів за умови заказів Мінвуглепрому та бюджетного фінансування. ПАТ "ОВО "Холодмаш" є єдиним розробником та виробником комплексів шахтного обладнання для покращення температурних режимів, що свідчить про відсутність конкурентів на цьому ринку. Перспективним планом розвитку емітента є розробка нового комплексу - КПШ-500. Емітент не здійснює свою діяльність в інших країнах.

Кількість основних постачальників сировини та матеріалів, що займають більш 10 % в загальному об'ємі постачання: мідь - 1, компресори - 1, агрегати - 1.

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

Придбання або відчуження активів за останні п'ять років не було. Були ліквідовані активи, які застаріли та у використанні яких Товариство не має потреби.

Підприємство на даний час не планує залучення значних інвестицій та здійснення придбань активів із-за їх високої вартості

**Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація**

Правочинів з власниками істотної участі, членами виконавчого органу, афілійованими особами протягом звітного періоду не було.



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

Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання обладнання в середньому складає 40-70%. Будь-яких значних правочинів емітента щодо основних засобів немає. Місцезнаходження основних засобів відповідає фактичній адресі підприємства. Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства. В 2014 році обладнання використовувалось не на повну потужність через відсутність замовлень на сільськогосподарську техніку, та для суднобудування. Діяльність товариства не має значного впливу на погіршення стану навколишнього середовища. Екологічні фактори, які можуть позначитись на використанні активів підприємства відсутні. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів на підприємстві немає, із-за відсутності вільних коштів.

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

Істотні проблеми: значна конкуренція; велика ступінь зносу основних засобів; високі ціни на паливо, запчастини; високі норми податків; недостатність та нестабільність державних заказів, нестабільна економічна ситуація в країні, стихійні лиха, змінення податкової та цінової політики. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень Товариством не вивчена

**Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**

Протягом звітного року виплати штрафів і компенсацій за порушення чинного законодавства не було.

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

Фінансово-економічний стан підприємства формується за рахунок власних коштів, отриманих від реалізації продукції (інвестицій немає). Можливі шляхи покращення ліквідності не вивчені.

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

Угоди з агропромисловим комплексом, переробною промисловістю укладаються при наявності покупця одноразово. Угоди на спеціалізовану техніку укладаються при наявності покупця одноразово. Не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду немає.

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

Підприємство планує в наступному періоді поліпшити свій фінансовий стан таким чином: - розширення ринків збуту; - формування портфелю замовлень; - перспективним напрямом стабілізації ПАТ "ОВО "Холодмаш" є подальше співробітництво з Мінвуглеромом України та впровадження у виробництво альтернативних джерел енергії.

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

Товариство не здійснює і не планує здійснювати дослідження та розробки, витрати на дослідження та розробки за звітний період відсутні.

## **Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається**

20.01.2014 р. Одеським окружним адміністративним судом відкрито провадження за позовом Управління ПФУ в Малиновському районі м. Одеси до ПАТ "ОВО "Холодмаш" про стягнення заборгованості по відшкодуванню витрат на виплату та доставку пільгових пенсій у сумі 35125.18 грн. Справа переглядається Вищим адміністративним судом України.

20.01.2014 р. Одеським окружним адміністративним судом відкрито провадження за позовом Управління ПФУ в Малиновському районі м. Одеси до ПАТ "ОВО "Холодмаш" про стягнення заборгованості по відшкодуванню витрат на виплату та доставку пільгових пенсій у сумі 49379,42 грн. Справа переглядається Верховним Судом України.

27.03.2014 р. Одеським окружним адміністративним судом відкрито провадження за позовом Управління ПФУ в Малиновському районі м. Одеси до ПАТ "ОВО "Холодмаш" про стягнення заборгованості по відшкодуванню витрат на виплату та доставку пільгових пенсій у сумі 14398,48 грн. Справа переглядається Вищим адміністративним судом України.

23.05.2014р. Одеським окружним адміністративним судом відкрито провадження за позовом Управління ПФУ в Малиновському районі м. Одеси до ПАТ "ОВО "Холодмаш" про стягнення заборгованості по відшкодуванню виплати різниці між сумою пенсії, призначеної науковим працівникам, у розмірі 904,67 грн. Ухвалою Одеського окружного адміністративного суду від 01.07.2014р. позов залишено без розгляду.

02.06.2014р. Малиновським районним судом м. Одеси видано судовий наказ за заявою ПАТ "ОВО "Холодмаш" до боржника Фреген Ю.В., за яким з останнього стягнуто на користь товариства 6722,21 грн.

21.07.2014р. Одеським окружним адміністративним судом відкрито провадження за позовом Управління ПФУ в Малиновському районі м. Одеси до ПАТ "ОВО "Холодмаш" про стягнення заборгованості по відшкодуванню витрат на виплату та доставку пільгових пенсій у сумі 14588,52 грн. Ухвалою Одеського окружного адміністративного суду від 12.08.2014р. позов залишено без розгляду.

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

ПАТ ОВО "Холодмаш" у статутному фонді не має державної частки, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, та не займає монопольне (домінуюче) становище. В звітному році Товариство власні акції не викувало. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

## ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	10453.000	10072.000	0.000	0.000	10453.000	10072.000
- будівлі та споруди	9230.000	9056.000	0.000	0.000	9230.000	9056.000
- машини та обладнання	1199.000	1003.000	0.000	0.000	1199.000	1003.000
- транспортні засоби	10.000	0.000	0.000	0.000	10.000	0.000
- інші	14.000	13.000	0.000	0.000	14.000	13.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	10453.000	10072.000	0.000	0.000	10453.000	10072.000

**Пояснення :** Терміни користування основними засобами: будівлями і спорудами в середньому 60 років, машинами і обладнаннями - 20 років, транспортними засобами - 10 років.

Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства. Первісна вартість основних засобів на кінець звітного року - 19566 тис.грн.,

ступінь їх зносу - 48,5%,

ступінь їх використання в 2014 р. в середньому 30 %,

сума нарахованого зносу за рік - 381 тис.грн.

Зміни у вартості основних засобів обумовлені їх вибуттям протягом року (вибуло основних засобів за 2014 рік на суму 114,2 тис.грн.реалізовано на 114,2 тис.грн, ліквідовано на 0,00 тис.грн.)

Обмежень на використання майна Емітента немає. Придбання на суму - 2,6 тис.грн.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	-15131	-7251
Статутний капітал (тис.грн.)	6605	6605
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	6605	6605
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(-15131.000 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(6605.000 тис.грн. ).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.	

### 3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	2695.00	X	X
Кредит ПАТ Акціонерний банк "Південний"	18.07.2008	2695.00	16.000	17.07.2014
Зобов'язання за цінними паперами	X	1800.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	1800.00	X	X
Вексель	21.04.2009	891.00	0.000	25.11.2014
Вексель	21.04.2009	909.00	0.000	21.04.2014
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	0.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	23306.00	X	X
Усього зобов'язань	X	27801.00	X	X
<b>Опис</b>	Довгострокові зобов'язання на Товаристві станом на 31.12.2014 складають 25378 тис.грн. Векселі видані Товариством на кінець звітнього року становлять суму 1800 тис.грн. та вмикають в себе два векселя виданих ПП <Байза> зі строком погашення 2014 року. Поточні зобов'язання складають 8601 тис.грн			

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

<b>Дата виникнення події</b>	<b>Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин</b>	<b>Вид інформації</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
04.03.2014	04.03.2014	Відомості про проведення загальних зборів
04.04.2014	07.04.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
11.11.2014	12.11.2014	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

# ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

## Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2012	1	0
2	2013	1	0
3	2014	1	0

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше	д/н	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

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

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

## Органи управління

**Який склад наглядової ради (за наявності) ?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	3
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 2**

**Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності) ?**

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)   д/н		

**Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря ? (так/ні) Так**

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше   д/н		

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

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

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

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**



Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній базі НКЦПФР про	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці
--	---	--	---	---	--

		ринок цінних паперів	товаристві		акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так**

**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?**

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

**Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)   д/н		

**Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні**

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень	X	
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)   д/н		

**Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?**

	Так	Ні
Ревізійна комісія ( ревізор )	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)   д/н		

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

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

За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні) Ні

### Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років ?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції наступних трьох років	X
Не визначились	

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Так

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України, протягом останніх трьох років? (так/ні) Так

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: \_; яким органом управління прийнятий: д/н

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть, яким чином її оприлюднено: д/н

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року.

д/н

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ"

Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ПРОМИСЛОВОГО ХОЛОДИЛЬНОГО ТА ВЕНТИЛЯЦІЙНОГО УСТАТКОВАННЯ

Середня кількість працівників 33

Одиниця виміру : тис. грн.

Адреса 65005 Одеська область Малиновський м.Одеса вул. Головківська, 57/1, т.(048) 730-41-02

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2015	01	01
00217863		
5110137300		
230		
28.25		

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

V

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2014 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ 31.12.2012
1	2	3	4	31.12.2012
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	32	32	
первісна вартість	1001	33	33	46
накопичена амортизація	1002	1	1	46
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2589	3408	1397
Основні засоби	1010	10453	10072	10887
первісна вартість	1011	19679	19567	21080
знос	1012	9226	9495	10193
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	165
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	13074	13512	12449
II. Оборотні активи				5402
Запаси				
Виробничі запаси	1101	578	578	--
Незавершене виробництво	1102	1077	241	--
Готова продукція	1103	3886	3887	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	78	132	430
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--	--
з бюджетом	1135	--	71	20
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	12	17	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	668	201	298
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	1163	205	32
Рахунки в банках	1167	1163	205	32
Витрати майбутніх періодів	1170	2	--	--
Інші оборотні активи	1190	12	5	24
Усього за розділом II	1195	7476	5337	6206

III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	20550	18849	18655

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				6605
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	6605	6605	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--	--
Резервний капітал	1415	--	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-13856	-21736	-12376
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	-7251	-15131	-5771
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	18724	25378	14747
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	18724	25378	14747
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				2784
Короткострокові кредити банків	1600	2695	2695	
Векселі видані	1605	1800	1800	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	1800
товари, роботи, послуги	1615	--	2	30
розрахунками з бюджетом	1620	110	12	96
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	40	47	43
розрахунками з оплати праці	1630	83	72	99
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1747	--	98
Поточні забезпечення	1660	--	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	2602	3974	4729
Усього за розділом III	1695	9077	8602	9679
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	20550	18849	18655

Генеральний директор

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Свешнікова Тетяна Іванівна

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Велкова Світлана Миколаївна

Коди		
2015	01	01
00217863		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2014 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3081	5092
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1887)	(4076)
Валовий: прибуток	2090	1194	1016
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	5827	1458
Адміністративні витрати	2130	(2264)	(2758)
Витрати на збут	2150	(255)	(401)
Інші операційні витрати	2180	(12248)	(516)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(7746)	(1201)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	89	23
Інші доходи	2240	198	355
Фінансові витрати	2250	(421)	(635)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(54)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(7880)	(1512)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(7880)	(1512)

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-7880	-1512

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	119	1827
Витрати на оплату праці	2505	1146	1995
Відрахування на соціальні заходи	2510	568	726
Амортизація	2515	375	380
Інші операційні витрати	2520	13404	3069
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>15612</b>	<b>7997</b>

### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	26420240	26420240
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	26420240	26420240
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	( 0.29825620)	( 0.05722890)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	( 0.29825620)	( 0.05722890)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Генеральний директор

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Свешнікова Тетяна Іванівна

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Велкова Світлана Миколаївна



Коди		
2015	01	01
00217863		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2014 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	33031	8798
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	--	1676
Надходження від повернення авансів	3020	251	--
Надходження від операційної оренди	3040	--	30
Інші надходження	3095	2990	103
Витрачання на оплату:	3100	(1627)	(3721)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(942)	(1689)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(613)	(799)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1369)	(1650)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(48)	(372)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(1321)	(1278)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(31535)	(6494)
Інші витрачання	3190	(1608)	(205)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1422	-3951
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	355
Надходження від отриманих:	3215	89	23
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	89	378
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	704	619
Інші надходження	3340	3870	14687
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	4126	10646
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(73)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	375	4660
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-958	1087
Залишок коштів на початок року	3405	1163	32
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	44
Залишок коштів на кінець року	3415	205	1163

**Генеральний директор**

\_\_\_\_\_

**Свешнікова Тетяна Іванівна**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

**Велкова Світлана Миколаївна**

(підпис)

(підпис)

Коди		
2015	01	01
00217863		

**Звіт про власний капітал  
за 2014 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	6605	--	--	--	-13856	--	--	-7251
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	6605	--	--	--	-13856	--	--	-7251
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-7880	--	--	-7880
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-7880	--	--	-7880
Залишок на кінець року	4300	6605	--	--	--	-21736	--	--	-15131

Генеральний директор

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Свешнікова Тетяна Іванівна

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Велкова Світлана Миколаївна

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

## ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

### 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО

Публічне акціонерне товариство "Одеське виробниче об'єднання "Холодмаш" було створене шляхом перетворення Одеського науково - виробничого об'єднання "Одесхолод" 28.11.2001 року у акціонерне товариство, (далі публічне акціонерне товариство) та зареєстроване відповідно до законодавства України 12.05.2011 року. Діяльність товариства включає виробництво промислового холодильного та вентиляційного обладнання, ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення, установа та монтаж машин і устаткування, будівництво житлових і нежитлових будівель.

Юридична адреса товариства: 65005 м. Одеса, Малиновський р-н, вул. Головківська, будинок 57/1

На 31 грудня 2012 року, на 31 грудня 2013 року та на 31 грудня 2014 року акціонерний капітал товариства представлений наступним чином:

Акціонери / групи акціонерів	Частка участі	Кількість акцій
Всього	100 %	26 420 240
ПАТ "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "СТРАТЕГІЧНІ ІНВЕСТИЦІЇ 43,	155 %	11 401 689
Фізичні особи - акціонери	56, 845 %	15 018 551

Інформація про дочірні та асоційовані компанії:

Немає

Засновники товариства

Засновниками товариства є акціонери товариства згідно реєстру власників іменних цінних паперів товариства.

Середня кількість працівників товариства у 2012 році становила 105 робітника, у 2013 році - 73, у 2014 році - 33 робітника.

### 2. УМОВИ ФУНКЦІОНУВАННЯ, РИЗИКА ТА ЕКОНОМІЧНА СИТУАЦІЯ В УКРАЇНІ

Україна, чия економіка є такою, що розвивається, та має відносно високі економічні та політичні ризики, продовжує впроваджувати економічні реформи та розвивати законодавчу, податкову та регуляторну бази згідно з вимогами ринкової економіки. Майбутня стабільність української економіки великою мірою залежить від цих реформ та ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, що вживаються урядом, разом з податковим, юридичним та політичним розвитком. Економіки, що розвиваються, є чутливими до ринкових коливань та зниження темпів економічного розвитку у світовій економіці.

Світова фінансова криза призвела до нестабільності на ринках капіталу, суттєвого погіршення ліквідності в банківському секторі та ускладнення умов кредитування в Україні.

Основними ризиками властивими для бізнесу товариства є нестабільність фінансування з боку Держави основних замовників товариства - шахт Донецького регіону для яких товариство виготовляє установки для охолодження повітря у шахтах, відсутність грошових коштів у замовників даного обладнання сприяють зменшенню заказів на продукцію і відповідно до цього зменшенню виробництва.

### 3. ОСНОВА СКЛАДАННЯ ЗВІТНОСТІ

Ця фінансова звітність була складена на основі принципу історичної вартості. Фінансова звітність представлена у гривнях і всі суми округлені до найближчої тисячі.

Заява про відповідність

Фінансова звітність товариства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності.

### 4. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Функціональна валюта і валюта представлення

Функціональною валютою і валютою представлення звітності товариства є гривня.

Короткострокова/довгострокова класифікація

Актив (зобов'язання) класифікується як поточний, якщо планується його реалізація (погашення), або якщо планується його продаж чи використання протягом 12 місяців

після звітної дати. Інші активи (зобов'язання) класифікуються як довгострокові. Фінансові інструменти класифікуються виходячи з очікуваного строку їх корисного використання. Відстрочені доходи і відповідні витрати на підключення класифікуються як поточні.

#### Операції в іноземній валюті

Операції, що здійснюються у валютах, відмінних від функціональної (іноземні валюти), спочатку відображаються у функціональній валюті за обмінним курсом, що діє на дату проведення операції.

Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються у функціональну валюту за обмінним курсом на звітну дату. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, перераховуються за обмінним курсом, що діяв на дату проведення операції. Результат такого перерахунку визнається у прибутках та збитках. Немонетарні статті, які обліковуються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються за обмінним курсом, що діє на дату визначення справедливої вартості. Результат такого перерахунку визнається у прибутках або збитках від зміни справедливої вартості статті. Визнання та оцінка доходів

Доходи визнаються, якщо існує висока вірогідність того, що товариство отримає економічні вигоди, а доходи можуть бути вірогідно визначені. Доходи оцінюються за справедливою вартістю винагороди, отриманої або такої, що підлягає отриманню, за вирахуванням знижок, бонусів і податків з продажу. Ці податки вважаються отриманими від імені державних органів.

Доходи, головним чином, являють собою доходи від реалізації машин для охолодження повітря, компресорів, також послуг по ремонту та технічному обслуговуванню машині устаткування промислового призначення.

#### Основні засоби

Основні засоби відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності.

Вартість основних засобів включає в себе вартість професійних послуг, а також, у випадку кваліфікованих активів витрати на позики капіталізуються. Знос розраховується як зменшення вартості активів, крім землі, до їх оціночної залишкової вартості, якщо така існує, протягом усього очікуваного строку корисного використання. Нарахування зносу починається, коли активи готові до їх цільового використання.

Витрати на ремонт та утримування основних засобів відображаються по мірі їх понесення.

Якщо капіталізуються нові запасні частини, замінені запасні частини виводяться з експлуатації, і їх залишкова балансова вартість визнається збитком від вибуття.

Якщо сума очікуваних витрат із виведення з експлуатації активу після його використання суттєвою для фінансової звітності, приведена вартість очікуваних витрат із виведення з експлуатації активу після його використання включається до первісної вартості відповідного активу, якщо виконуються критерії визнання резерву.

Знос нараховується за прямолінійним методом протягом очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

Категорія активу Термін корисного використання (роки)

Будинки та споруди 50-70

Машини та обладнання 10-20

Транспорт 7-11

Інструменти, прилади, інвентар 10-15

Метод нарахування зносу, очікуваний строк корисного використання та залишкова вартість переглядаються принаймні раз на рік і коригуються на перспективній основі, якщо це необхідно. Очікується, що залишкова вартість дорівнюватиме нулю для більшості активів.

Визнання об'єкту основних засобів припиняється після його вибуття або якщо не очікується одержання майбутніх економічних вигід від його подальшого використання або вибуття. Будь-які прибутки або збитки, які виникають у зв'язку із припиненням визнання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу та його балансовою вартістю), включаються до звіту про фінансові результати за рік, в якому відбулось припинення визнання об'єкту.

Знос поліпшень орендованої нерухомості нараховується протягом усього очікуваного строку їх корисного використання на тій самій основі, що і знос власних активів, або протягом строку відповідної оренди, якщо він менший за перший.

#### Незавершене будівництво

Об'єкти, які знаходяться в процесі незавершеного будівництва, капіталізуються як окремий елемент основних засобів та біологічних активів. По завершенні будівництва

вартість об'єкту переноситься до відповідної категорії основних засобів та біологічних активів. Знос на об'єкти незавершеного будівництва не нараховується.

#### Державні субсидії

Підприємство не отримує державні субсидії .

Субсидії кваліфікуються як ті, що належать до активів. Отримані субсидії відображаються як доходи майбутніх періодів та визнаються у Звіті про фінансові результати протягом тих періодів і у тій пропорції, в яких відбувається нарахування амортизації даних активів.

#### Оренда

Оренда класифікується як фінансова в тому випадку, коли, за умовами оренди, всі значні ризики і вигоди власності передаються орендареві. Усі інші види оренди класифікуються як операційна аренда. Оцінка оренди залежить від сутності операцій. Але, як правило, умови, що дозволяють товариству класифікувати оренду як фінансову, є такими: якщо строк оренди перевищує 75% очікуваного строку корисного використання або якщо дисконтована вартість мінімальних орендних платежів перевищує 90% справедливої вартості орендованого активу.

Основні засоби, придбані шляхом фінансової оренди, капіталізуються та відображаються за меншою з двох величин: справедливою вартістю або дисконтованою вартістю мінімальних орендних платежів на початку оренди, за вирахуванням накопиченого зносу і збитку від зменшення корисності. Знос на орендовані активи нараховується протягом усього строку корисного використання активу. Однак якщо відсутня об'рунтована впевненість у тому, що до товариства перейде право власності на актив у кінці строку оренди, актив амортизується протягом коротшого з таких періодів: строку корисного використання активу і строку оренди. Платежі за операційну оренду відображаються у складі прибутків і збитків на підставі лінійного методу протягом усього строку відповідної оренди.

#### Витрати на позики

Витрати на позики, безпосередньо пов'язані з придбанням, будівництвом або виробництвом активу, який в силу необхідності вимагає тривалого періоду часу для його підготовки до планового використання або до продажу, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Усі інші витрати на позики відносяться на витрати в тому звітному періоді, в якому вони були понесені. Витрати на позики складаються з відсотків та інших витрат, понесених у зв'язку з залученням позикових коштів.

#### Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи первісно визнаються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації або будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Нематеріальні активи, створені усередині компанії, за винятком капіталізованих витрат на розробку, не капіталізуються, і відповідні витрати відображаються у прибутках та збитках за період, у якому вони виникли.

Нематеріальні активи з визначеним строком корисного використання амортизуються протягом усього строку їх корисного використання. Строки корисного використання та методи амортизації нематеріальних активів переглядаються принаймні раз на рік і коригуються на перспективній основі, якщо це необхідно.

Амортизація нараховується за прямолінійним методом протягом таких очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

Категорія активу Термін корисного використання (роки)

Програмне забезпечення 5

Доходи або витрати від припинення визнання нематеріального активу оцінюються як різниця між чистою виручкою від вибуття активу та балансовою вартістю активу і визнаються у звіті про сукупний дохід як інші витрати.

#### Зменшення корисності не фінансових активів

На кожен звітну дату товариство визначає, чи є ознаки можливого зменшення корисності активу. Якщо такі ознаки існують, або якщо необхідно виконати щорічне тестування активу на зменшення корисності, товариство здійснює оцінку відшкодовуваної вартості активу. Відшкодовувана вартість активу - це найбільша з таких величин: справедлива вартість активу або підрозділу, що генерує грошові потоки, за вирахуванням витрат на продаж, і цінність від використання активу.

Відшкодовувана вартість визначається для окремого активу, за вирахуванням випадків, коли актив не генерує надходження коштів, які здебільшого є незалежними від надходжень, генерованих іншими активами або групами активів. Якщо балансова вартість активу перевищує його відшкодовувану вартість, вважається, що корисність активу зменшилась, і він списується до відшкодовуваної вартості. При оцінці цінності від використання майбутні грошові потоки дисконтуються за ставкою дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову вартість грошей і ризику, властиві активу. При визначенні справедливої вартості за вирахуванням витрат на реалізацію враховуються останні операції на ринку, за наявності. У разі неможливості визначення таких операцій використовується відповідна модель оцінки. Такі розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами чи іншими доступними показниками справедливої вартості. Збитки від зменшення корисності поточної діяльності визнаються у прибутках та збитках.

Одиниця, що генерує грошові кошти, являє собою найменшу ідентифіковану групу активів, яка генерує грошові надходження, здебільшого незалежні від грошових надходжень від інших активів або груп активів. Виходячи зі специфіки операційної діяльності товариства, керівництво визначило, що товариство має одну одиницю, що генерує грошові кошти, яка представляє собою усі активи товариства.

На кожну звітну дату визначається, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від зменшення корисності активу більше не існують або зменшилися. Якщо такі ознаки є, проводяться розрахунки відшкодовуваної вартості. Раніше визнані збитки від зменшення корисності сторнуються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення відшкодовуваної вартості активу з часу останнього визнання збитку від зменшення корисності. Якщо це так, балансова вартість активу збільшується до відшкодовуваної вартості активу. Ця збільшена вартість не може перевищувати балансову вартість, яка була б визначена за вирахуванням амортизації, якби у попередні роки не був визнаний збиток від зменшення корисності активу. Таке сторнування вартості визнається у складі прибутків та збитків. Після сторнування знос коригується в майбутніх періодах з метою розподілу переоціненої балансової вартості активу за вирахуванням його ліквідаційної вартості на систематичній основі протягом строку його корисного використання.

#### Запаси

Запаси оцінюються за меншою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації товарів, що будуть продані окремо. Собівартість запасів визначається за методом собівартості перших за часом отримання запасів. Собівартість готової продукції та незавершеного виробництва складається з вартості сировини та матеріалів, прямих витрат на оплату праці, інших прямих витрат та розподілених загальновиробничих витрат згідно з нормальною виробничою потужністю товариства. Чиста реалізаційна вартість визначається як можлива ціна продажу згідно до звичайних умов бізнесу, зменшена на витрати на завершення товару та передпродажну підготовку.

#### Фінансові активи

##### Первісне визнання та оцінка

Фінансові активи згідно з МСБО (IAS) 39, класифікуються відповідно як фінансові активи за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутках або збитках; позики та дебіторська заборгованість; інвестиції, що утримуються до погашення; або фінансові активи, наявні для продажу або похідні фінансові інструменти, які були визначені як ефективний інструмент хеджування. Під час первісного визнання фінансових активів товариство присвоює їм відповідну категорію.

Фінансові активи товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, всі з яких класифікуються як кредити та дебіторська заборгованість згідно з МСБО (IAS) 39.

Кредити і дебіторська заборгованість - це неоподатковані фінансові активи з фіксованими або визначеними платежами, які не котируються на активному ринку. Такі фінансові активи первісно визнаються за справедливою вартістю з додаванням суми прямих витрат за операціями, якщо такі є.

##### Подальша оцінка

Після первісного визнання такі фінансові активи в подальшому відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки за вирахуванням зменшення корисності. Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконтів або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація відображається у складі фінансових доходів у звіті про сукупний дохід.

#### Фінансові зобов'язання

##### Первісне визнання та оцінка

Фінансові зобов'язання згідно з МСБО (IAS) 39 класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутках або збитках, кредити та позики або похідні інструменти, визначені як інструменти ефективного хеджування. Під час первісного визнання фінансових зобов'язань товариство присвоює їм відповідну категорію.

Фінансові зобов'язання визнаються первісно за справедливою вартістю за вирахуванням, а у випадку кредитів та позик, суми прямих витрат за операціями. Фінансові зобов'язання Групи включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість, а також кредити і позики.

Подальша оцінка

Після первісного визнання процентні кредити і позики та торгова та інша кредиторська заборгованість з фіксованим терміном погашення, подальша оцінка відбувається за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Доходи і витрати визнаються у складі чистого прибутку або збитку при припиненні їх визнання, а також по мірі амортизації з використанням методу ефективної процентної ставки. Амортизована вартість розраховується з урахуванням дисконтів або премій при придбанні, а також комісійних або витрат, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизація з використанням методу ефективної процентної ставки відображається у звіті про сукупний дохід у складі фінансових витрат.

Зменшення корисності фінансових активів

Компанія визначає, чи існують об'єктивні ознаки зменшення корисності фінансових активів або групи фінансових активів на кожен звітну дату. Вважається, що зменшення корисності фінансового активу або групи фінансових активів відбувається тільки тоді, коли існують об'єктивні ознаки зменшення корисності в результаті однієї або більше подій, які настали після первісного визнання активу ("у випадку виникнення збитків"), і такий випадок виникнення збитків впливає на очікувані майбутні грошові потоки від фінансового активу або групи фінансових активів, які можуть бути надійно визначеними.

Об'єктивні ознаки зменшення корисності можуть включати ознаки того, що позичальник або група позичальників зазнають суттєвих фінансових труднощів, порушують зобов'язання зі сплати відсотків або основної суми боргу, імовірність їх банкрутства або фінансової реорганізації, а також ознаки на підставі доступної ринкової інформації, помірного зменшення очікуваних майбутніх грошових потоків, наприклад, зміни в рівні прострочених платежів або в економічних умовах, які корелюють зі збитками.

Відносно активів, відображених за амортизованою вартістю, товариство спочатку проводить окрему оцінку існування об'єктивних ознак зменшення корисності індивідуально значимих фінансових активів, або сукупно за фінансовими активами, що не є індивідуально значимими.

У випадку, якщо об'єктивні ознаки зменшення корисності фінансового активу, що розглядається відокремлено, суттєвого або несуттєвого відсутні, цей актив включається до групи фінансових активів з аналогічними характеристиками кредитного ризику. Така група фінансових активів оцінюється на предмет зменшення корисності на сукупній основі. Активи, які оцінюються окремо на предмет зменшення корисності, і щодо яких визнається або продовжує визнаватися збиток від зменшення корисності, не оцінюються на предмет зменшення корисності на сукупній основі.

За наявності об'єктивних ознак понесення збитків в результаті зменшення корисності фінансових активів сума збитку визначається як різниця між балансовою вартістю активів і поточною вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків (не включаючи майбутніх очікуваних кредитних збитків, які ще не були понесені). Поточна вартість очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується за первісною ефективною процентною ставкою за фінансовим активом.

Балансова вартість активу зменшується шляхом застосування рахунку резерву, а сума збитку визнається у прибутках та збитках для всіх знецінених фінансових активів. Кредити та дебіторська заборгованість разом з відповідним резервом списуються, коли немає реальної перспективи відшкодування найближчим часом. Якщо в наступному році сума очікуваного збитку від зменшення корисності знижується або збільшується в зв'язку з подією, яка відбулася після визнання збитку від зменшення корисності, то раніше визнаний збиток від зменшення корисності збільшується або зменшується шляхом коригування рахунку резерву.

Припинення визнання фінансових інструментів

Фінансові активи

Припинення визнання фінансового активу (або частини фінансового активу чи частини групи подібних фінансових активів) відбувається у випадку, якщо:

- минув термін дії прав на одержання грошових потоків від фінансового активу;
- товариство передало свої права на одержання грошових потоків від активу або взяло на себе зобов'язання за виплатами третій стороні одержуваних грошових



потоків у повному обсязі та без істотної затримки за "транзитною" угодою; або (а) товариство передало практично всі ризики та вигоди від активу, або (б) товариство не передало, але і не зберігає за собою, практично всі ризики та вигоди від активу, але передало контроль над цим активом.

#### Фінансові зобов'язання

Припинення визнання фінансового зобов'язання відбувається у випадку виконання, анулювання або закінчення терміну дії відповідного зобов'язання. При заміні одного існуючого фінансового зобов'язання іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах або у випадку внесення істотних змін в умови існуючого зобов'язання, така заміна або модифікація відображається як припинення визнання первісного зобов'язання та визнанням нового зобов'язання в обліку з визнанням різниці в балансовій вартості зобов'язань у прибутках та збитках.

#### Податки

Підприємство є платником податку на прибуток, ПДВ. Поточні та відстрочені податки на прибуток відсутні.

#### Резерви

Резерви визнаються, коли в результаті певної події в минулому товариство має юридичні або добровільно взяті на себе зобов'язання, для врегулювання яких з великим ступенем імовірності буде потрібний відтік ресурсів, які втілюють у собі майбутні економічні вигоди, а також суму зобов'язання можна достовірно визначити. Якщо товариство планує одержати відшкодування деякої частини або всіх резервів, наприклад, за договором страхування, відшкодування визнається як окремий актив, але тільки в тому випадку, коли одержання відшкодування не підлягає сумніву. Витрати, що стосуються резерву, відображаються у прибутках та збитках за вирахуванням відшкодування.

#### Умовні активи і зобов'язання

Умовні активи не визнаються, а розкриваються у фінансовій звітності, якщо надходження економічних вигід є ймовірним.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібен відтік ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно визначена. Інформація про такі зобов'язання підлягає розкриттю, за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які являють собою економічні вигоди, є малоімовірною.

#### Події після звітної дати

Події після звітної дати, що надають додаткову інформацію про фінансовий стан товариства на звітну дату (коригуючі події), відображаються у фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються в примітках до фінансової звітності, якщо вони є суттєвими.

### 5. ОБЛІКОВІ ОЦІНКИ І ОСНОВНІ ДЖЕРЕЛА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ В ОЦІНКАХ – ПЕРЕВІРИТИ ЩЕ ОЦІНОЧНІ ЗНАЧЕННЯ Є У КОЖНОГО ТОВАРИСТВА

#### Облікові оцінки

Деякі суми, включені до фінансової звітності або такі, що здійснюють на неї вплив, а також пов'язане з ними розкриття інформації повинні бути оцінені, що вимагає від керівництва здійснення припущень відносно сум або умов, які не можуть бути точно відомі на дату підготовки фінансової звітності.

"Критична облікова оцінка" є одночасно суттєвою для відображення як фінансового стану товариства, так і результатів її діяльності та вимагає від керівництва найбільш складних, суб'єктивних або комплексних суджень, найчастіше внаслідок необхідності оцінки впливу аспектів, які за своєю суттю є невизначеними.

Керівництво проводить таку оцінку на постійній основі, виходячи з результатів і досвіду минулих періодів, консультацій фахівців, тенденцій та інших методів, які керівництво вважає прийнятними за певних обставин, а також виходячи з прогнозів щодо того, як вони можуть змінитися у майбутньому. Однак невизначеність стосовно цих припущень і оціночних значень може призвести до результатів, які можуть вимагати суттєвих коригувань балансової вартості активу або зобов'язання, стосовно яких здійснюються такі припущення та оцінки, у майбутньому.

#### Знос і амортизація

Знос і амортизація 'рунтуються на здійснених керівництвом оцінках майбутніх строків корисного використання основних засобів і нематеріальних активів. Оцінки можуть змінюватися під впливом технологічного розвитку, конкуренції, змін ринкової кон'юнктури та інших чинників, і подібні зміни можуть призвести до змін очікуваних строків корисного використання та амортизаційних нарахувань.

Строки корисного використання основних засобів і нематеріальних активів переглядаються принаймні раз на рік з урахуванням зазначених вище чинників і всіх інших суттєвих аспектів. У випадку істотних змін очікуваних строків корисного використання амортизаційні нарахування коригуються на перспективній основі.

Зменшення корисності не фінансових активів

Основні засоби та нематеріальні активи тестуються на зменшення корисності раз на рік або за наявності обставин, що вказують на можливість зменшення корисності.

Чинники, що вважаються суттєвими для ініціювання оцінки на предмет зменшення корисності, включають таке: істотне падіння ринкових цін, суттєве недовиконання показників операційної діяльності, з огляду на історичні або очікувані в майбутньому результати операційної діяльності, суттєві зміни у використанні активів або в загальній бізнес стратегії товариства, включаючи активи, стосовно яких ухвалено рішення про їхню ліквідацію або заміну, і пошкоджені активи або активи, зняті з експлуатації, негативні галузеві або економічні тенденції та суттєва перевитрата коштів у розвитку активів.

Оцінка відшкодовуваних сум активів повинна частково ґрунтуватися на оцінках керівництва, включаючи визначення відповідних активів, що генерують грошові кошти, оцінку очікуваних показників операційної діяльності, здатність активів генерувати дохід, припущення щодо кон'юнктури ринку в майбутньому. Зміни в обставинах, а також в оцінках і припущеннях керівництва можуть призвести до збитків від зменшення корисності у відповідних періодах.

Зменшення корисності дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги та іншої дебіторської заборгованості

Керівництво товариства оцінює вірогідність погашення дебіторської заборгованості за методом визначення платоспроможності окремих дебіторів. МСФЗ 39 вимагає оцінювати збиток від знецінення, що визначається як різниця між балансовою вартістю дебіторської заборгованості та теперішньою вартістю майбутніх грошових потоків, дисконтованих за ефективною процентною ставкою. Фактори, що приймаються до уваги під час оцінення дебіторської заборгованості, включають її аналіз за терміном виникнення, фінансове положення та кредитну історію покупця.

Судові спори і претензії

Товариство може бути об'єктом різного роду судових спорів і претензій, включаючи розгляди за справами про оскарження нормативних актів, стосовно результату яких існує значний ступінь невизначеності. Керівництво проводить оцінку, серед інших чинників, ступеню ймовірності несприятливого результату і можливості реальної оцінки суми збитку.

Непередбачувані події або зміни цих факторів можуть вимагати збільшення або зменшення суми до нарахування або вимагати нарахування суми, не нарахованої раніше внаслідок того, що таке нарахування не вважалось ймовірним або реальна оцінка не була можливою.

## 5. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ (РЯДКИ 1000,1001,1002 БАЛАНСУ)

(тис.грн)

Право на використання землею Товарний знак Програмне забезпечення  
Усього

Первісна вартість:

На 01.01.2014	23	9	1	33
Надходження -	-	-	-	
Вибуття -	-	-	-	
На 31.12.2014	23	9	1	33

Знос та збитки від зменшення корисності

На 01.01.2014	-	-	1	1
Нарахований знос за рік -	-	-	-	-
На 31.12.2014	-	-	1	1

Залишкова вартість

На 01.01.2014	23	9	-	32
На 31.12.2014	23	9	-	32

## 6. ОСНОВНІ ЗАСОБИ (РЯДКИ 1010,1011, 1012 БАЛАНСУ)

(тис.грн)

Будинки та споруди Машини та обладнання Транспортні засоби  
Інструменти, прилади, інвентар Інші необоротні активи Усього

Первісна вартість:							
На 01.01.2012	13747	7088	124	289	51	21301	
Надходження -	22	-	9	9	40		
Вибуття -	(201)	-	-	(60)	-261		
На 31.12.2012	13747	6909	124	299	1	21080	
НА 01.01.2013	13747	6909	124	299	1	21080	
Надходження -	-	-	-	-	-		
Вибуття -	(1368)	-	-	(33)	-	(1401)	
На 31.12.2013	13747	5541	124	266	1	19679	
На 01.01.2014	13747	5541	124	266	1	19679	
Надходження -	-	-	2	-	2		
Вибуття -	30	84	-	-	114		
На 31.12.2014	13	747	5	511	40	268	1 19 567
Знос та збитки від зменшення корисності							
На 01.01.2012						4135,0	5345,0 100,0 280,0 52,0
	9912,0						
Нарахований знос за рік							
	208,0	266,0	9,0	2,0	9,0	494,0	
Зменшення корисності							
	-	-	-	-	-	-	
Вибуття	153,0	-	-	60,0	-213,0		
На 31.12.2012	4343,0		5458,0		109,0	282,0	1,0 10193
На 01.01.2013	4343,0		5458,0		109,0	282,0	1,0 10193
Нарахований знос за рік							
	174	198	5	3	-	380	
Зменшення корисності							
	-	-	-	-	-	-	
Вибуття	-	1314	-	33	-	(1347)	
На 31.01.2013	4517		4342	114	252	1	9226
На 01.01.2014	4517		4342	114	252	1	9226
Нарахований знос за рік							
	174	195	3	3	-	375	
Зменшення корисності							
	-	-	-	-	-	-	
Вибуття	-	30	76	-	-	106	
На 31.01.2014	4	691	4	507	41	255	1 9 495
Залишкова вартість							
На 31.12.2012	9404	1451	15	17	0	10887	
На 31.12.2013	9230	1199	10	14	0	10453	
На 31.12.2014	9056	1004	-1	13	0	10 072	

Залишкова вартість основних засобів, що можуть бути передані в якості забезпечення банківських позик, на 31.12.2012 р. складає 10887 тис. грн., станом на 31.12.2013 року 10453 тис. грн., станом на 31.12.2014 року складає 10 072 тис. грн.

#### 7. НЕЗАВЕРШЕНІ КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ (РЯДОК 1005 БАЛАНСУ)

(тис.грн)

Основні засоби, що не готові до експлуатації				Придбання (виготовлення)			
основних засобів Усього							
На 01.01.2012	525	-	525				
Надходження	936,7	-	936,7				
Вибуття	(64,7)	-	(64,7)				
На 31.12.2012	1397,0		-	1397,0			
На 01.01.2013	1397,0		-	1397,0			
Надходження	1192	-	1192				
Вибуття	-	-	-				
На 31.12.2013	2589	-	2589				
На 01.01.2014	2	507	82	2	589		
Надходження	815	7	822				
Вибуття	-	3	3				
На 31.12.2014	3	322	86	3	408		

Незавершене будівництво станом на 31.12.2012 року складає 1 397 тис. грн., на 31.12.2013р. 2589 тис. грн., на 31.12.2014 року складає 3 408 тис. грн. (підприємство буде житий будинок).

#### 8. ЗАПАСИ (РЯДКИ 1100-1103)

(тис.грн)

Види за основними групами запасів	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Готова продукція	3887	3886	4641
Незавершене виробництво:	241	1077	116
Виробничі запаси всього:			
у т.ч.			

Сировина та матеріали

132	578		
132	645		
	118,6		
Напівфабрикати та комплектуючі			
Додаткові та інші матеріали 315			
2	311	302,4	
	109,2		
МБП	129	129	114,8
Разом	4 706	5541	5402

#### 9. ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (РЯДОК 1125 БАЛАНСУ)

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядки 160, 161,162 Балансу)  
(тис.грн)

Види за основними групами покупців	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Дебіторська заборгованість за продукцію	132	78	430
Резерв під зменшення корисності	-	-	( - )
Разом чиста реалізаційна вартість	132	78	430

Дебіторська заборгованість по розрахункам з бюджетом (рядок 1135 Балансу)  
складається з заборгованості державного бюджету перед підприємством за наступними  
видами податків:

	31.12.14	31.12.13	
Невідшкодований державою ПДВ	70	-	
Інші обов'язкові платежі	1	-	
Разом	71	-	

Інша поточна дебіторська заборгованість (рядок 1145-1155 Балансу)  
(тис.грн)

Види за основними групами дебіторів	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Аванси видані постачальникам послуг	201	668	298
Внутрігосподарські розрахунки	17	-	
Резерв під зменшення корисності	-	-	( - )
Разом чиста реалізаційна вартість	218	680	298

На 31.12.2014р. дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість є безпроцентною та погашається в ході звичайної господарської діяльності товариства.

Резерв під зменшення корисності (резерв сумнівних боргів)  
(тис.грн)

Аванси видані	
На 01.01.2014	-
Нараховано за рік (-)	
Використано -	
На 31.12.2014	(-)

У зв'язку з тим, що підприємство використовує 50% передплату перед виконанням замовлення і решта 50%, оплачується замовниками після підписання акту виконаних робіт, лише після цього здійснюється відвантаження готової продукції, підприємство не нараховує резерву сумнівних боргів.

До складу Інших оборотних активів підприємства (рядок 1190 Балансу) віднесена сума зобов'язань з податку на додану вартість в авансах отриманих, у розмірі 5 тис. грн. - у 2014 році, та 12 тис. грн. - у 2013 році.

#### 10. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ (РЯДОК 1165-1167, БАЛАНСУ) (тис.грн)

	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Грошові кошти в банку в національній валюті	205	1163	32
готівка	-	-	-
Разом	205	1163	32

#### 17. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

На 31 грудня 2014 р. затверджений і повністю сплачений статутний капітал становить 6 605 тис. грн. Статутний капітал поділяється на 26 420 240 простих акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

#### 11. ПРОЦЕНТНІ КРЕДИТИ ТА ПОЗИКИ

Інші довгострокові зобов'язання (рядок 1515 Балансу)  
(тис.грн)

	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Процентна позика від 20.09.2010 р. (валюта - гривна, ставка відсотка - 11%, термін погашення 20.09.2020 р.) кредит нерезидента	12 130	5567	4857
Запозичені кошти ставка відсотка складає 0,1%			13 248
	13157	9890	
Разом	25 378	18724	14747

Короткострокові кредити банків (рядок 1600 Балансу)  
(тис.грн)

	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Процентна позика від 18.07.2008 р. (валюта - гривна, ставка відсотка - 18%, договір №397/2)	2695	2695	2784
Разом	2695	2695	2784

Векселі видані (рядок 1605 Балансу),

Станом на 31.12.2014 року рахується кредиторська заборгованість за векселями на суму 1800 тис. грн.

#### 12. КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ (РЯДКИ 1610 - 1635 БАЛАНСУ)

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок 1615 Балансу)  
(тис.грн)

Види за основними групами постачальників	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Заборгованість перед постачальниками запасів для основного виробництва	2 30		0
Інша заборгованість перед постачальниками робіт, послуг	-	-	-
Разом	2	0	30

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (рядок 1620 Балансу)

	31.12.14	31.12.13
За основними податками	12	14
Податок з доходів фізичних осіб	-	15
Податок на додану вартість	-	81
Розрахунки по іншим податкам	-	
Разом	12	110

У рядках 1625 та 1630 відображена поточна заборгованість підприємства із заробітної плати та розрахунків зі страхування за грудень, що буде погашена у січні 2015 року.

Інші поточні зобов'язання (рядок 1690 Балансу)  
(тис.грн)

За основними видами	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Поточна заборгованість за договором займу	3 561	2 485	
Заборгованість за по помилково отриманим коштам	-	-	4624
Інші поточні зобов'язання	412	117	105
Разом	3 973	2 602	4729

#### 13. ДОХОДИ І ВИТРАТИ

Доходи від основної діяльності (без урахування ПДВ) (рядок 2000 Звіту про фінансові результати)

Основні види доходів	2014	2013
Дохід від реалізації основної продукції	3 081	5092
Разом	3 081	5092

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 2050 Звіту про фінансові результати)

(тис.грн)

Основні елементи собівартості	2014	2013
Витрати на оплату праці	1146	1995
Відрахування на соціальні заходи	568	905
Амортизація	54	380
Матеріальні витрати	119	796
Разом	1 887	4076

Інші операційні доходи (рядок 2120 Звіту про фінансові результати)

(тис.грн)

Основні види доходів	2014	2013	
Дохід від операційної оренди активів	63	30	
Дохід від курсових різниць			4 903
	180		
Дохід від реалізації необоротних активів	285	1191	
Інший операційний дохід	576	57	
Разом	5827	1458	

Адміністративні витрати (рядок 2130 Звіту про фінансові результати)  
(тис.грн)

Основні види витрат	2014	2013р.
Витрати на оплату праці	603.7	801
Відрахування на соціальні заходи	233	285
Послуги зв'язку	9	9
Електроенергія	583.8	793
Послуги сторонніх організацій	124	141
Амортизація	182.7	60
Матеріальні витрати	-	-
Послуги банків	38.2	37
Інші витрати	150.6	380
Охорона	339.6	252
Разом	2 264	2758

Витрати на збут (рядок 2150 Звіту про фінансові результати)

Основні види витрат	2014	2013
Витрати на оплату праці	182	243
Відрахування на соціальні заходи	67	87
Витрати на відрядження	4	38
Інші витрати	2	33
Разом	255	401

Інші операційні витрати (рядок 2180 Звіту про фінансові результати)  
(тис.грн)

Основні види витрат	2014	2013	
Витрати на оренду	817	-	
Витрати на оплату праці	1	-	
Відшкодування пільгової пенсії		124	-
Збитки від курсових різниць	10	967	73
Собівартість реалізації інших оборотних активів	37		335
Штрафи та пені	1	108	
Інші витрати господарства	301	-	
Разом	12 248	516	

Фінансові витрати (рядок 2250 Звіту про фінансові результати)  
(тис.грн)

Види витрат	2014	2013р.
Відсотки банку за отримані кредити нерезидента	416	635
Відсотки за отримані займи	5	-
Разом	421	635

Фінансові доходи (рядок 2220 Звіту про фінансові результати)  
(тис.грн)

Види доходів	2014	2013		
Проценти отримані за договором займу			89	23

Інші доходи (рядок 2240 Звіту про фінансові результати)  
(тис.грн)

Види доходів	2014	2013		
Доход від реалізації фінансових інвестицій			198	355
Разом	198	355		

Інші витрати (рядок 2270 Звіту про фінансові результати)  
(тис.грн)

Види витрат	2014	2013		
Витрати на ліквідацію необоротних активів			-	
Собівартість реалізованих необоротних активів			-	54
Разом	-	54		

#### 14. ХАРАКТЕР ТА СТУПІНЬ РИЗИКІВ, ЩИ ВИНИКАЮТЬ У ЗВ'ЯЗКУ З ФІНАНСОВИМИ ІНСТРУМЕНТАМИ

Основні фінансові інструменти товариства включають процентні кредити та позики, грошові кошти та їх еквіваленти та інші оборотні фінансові активи. Товариство має різні інші фінансові інструменти, як, наприклад, торгова кредиторська і дебіторська заборгованість, які виникають безпосередньо в ході її операційної діяльності.

Політика товариства не передбачає торгівлі фінансовими інструментами. Товариству властиві кредитний ризик, ризик ліквідності і ринковий ризик.

Загальна програма управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України, і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на фінансовий стан товариства.

Підходи до управління кожним із цих ризиків представлені нижче.

##### Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни містять у собі три типи ризику: ризик зміни процентної ставки, валютний ризик та інші ціннові ризики. Основними для товариства є ризик зміни процентної ставки, бо товариство має довгострокові та короткострокові позики банків, та ціннові ризики. Ціннові ризики заключаються у змінах цін на паливо та готову продукцію підприємства..

##### Ризик ліквідності

Товариство здійснює аналіз строків погашення активів і зобов'язань і планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. Потреби товариства в коротко - і довгостроковій ліквідності здебільшого забезпечуються за рахунок грошових коштів від операційної діяльності.

##### Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що контрагент не виконає своїх зобов'язань за фінансовими інструментами або за контрактом, що може призвести до фінансових збитків. Товариству властивий кредитний ризик від операційної діяльності (насамперед, за торговельною дебіторською заборгованістю) і від фінансової діяльності, включаючи депозити в банках і фінансових установах, операції з іноземною валютою та інші фінансові інструменти.

Фінансові інструменти, які потенційно можуть призвести до істотної концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному із коштів у банку, а також торгової та іншої дебіторської заборгованості.

Максимальний кредитний ризик для Групи на 31.12.2013 та 31.12.2014 р. складався з такого:

	31.12.14	31.12.13		
Грошові кошти та їх еквіваленти	205	1163		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	132	78		
Інші оборотні фінансові активи	218	680		
Разом	423	1921		

Кошти Товариства розміщуються у великих банках, які розташовані в Україні і мають добру репутацію.

Дебіторська заборгованість представлена за вирахуванням резервів сумнівної заборгованості. Товариство не вимагає застави за фінансовими активами.

Концентрація кредитного ризику за торговельною дебіторською заборгованістю

обмежується тим фактом, що товариства майже всю продукцію відвантажує на умовах повної передплати.

На 31.12.13 р. та 31.12.2014 аналіз за строками погашення торгової та іншої дебіторської заборгованості був наступним:

(тис.грн)

		Разом Не прострочена і не знецінена Прострочена, але не знецінена				
		До 30 днів	30-60 днів	60-90 днів	90-120 днів	120 днів і більше
2013 рік	78	16	62	-	-	-
2014 рік	132	-	132	-	-	-

#### 25. ЧИСТИЙ ПРИБУТОК (ЗБИТОК) НА АКЦІЮ

Сума базового прибутку на акцію розраховується шляхом ділення чистого прибутку за рік, що припадає на власників звичайних, на середньозважене число звичайних акцій, які знаходяться в обігу протягом року.

Базовий прибуток на акцію за роки, що закінчилися 31 грудня, є таким:

(тис.грн)

	2014	2013
Чистий прибуток (збиток), що припадає на власників звичайних акцій	(7880)	(1512)

Середньозважена кількість звичайних акцій в обігу 26420240 26420240

Сума базового прибутку(збитку) на акцію в грн (0,298) (0,057)

На 31 грудня 2014 р. товариство не мало потенційних звичайних акцій.



## XVI. Текст аудиторського висновку ( звіту )

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	<b>АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА "ГРАНТЬЕ" у вигляді ТОВ</b>
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	<b>21026423</b>
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	<b>65012, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, будинок 15</b>
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	<b>4420 27.01.2011</b>
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	<b>54 П 000054 д/н</b>

Текст аудиторського висновку ( звіту ) :

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ" станом на 31.12.2014 року

м. Одеса

ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ"

ЗМІСТ

стор.

ЗАЯВА КЕРІВНИЦТВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, що закінчився 31 грудня 2014 РОКУ

3

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

4-10

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ

ЗА РІК, що закінчився 31 ГРУДНЯ 2014 РОКУ:

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

11-12

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

13-14

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

15-16

Звіт про власний капітал

17-18

Примітки до фінансової звітності

19-39

ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ"

ЗАЯВА КЕРІВНИЦТВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, що закінчився 31 ГРУДНЯ 2014 РОКУ

Керівництво відповідає за підготовку фінансової звітності, достовірно відображає у всіх істотних аспектах фінансове становище ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ" (далі - "Компанія") станом на 31 грудня 2014 року, а також результати її діяльності, рух грошових коштів та зміни капіталу за рік, що закінчився на зазначену дату, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ").

При підготовці фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;

- Застосування обґрунтованих облікових оцінок та розрахунків;
- Дотримання вимог МСФЗ або розкриття всіх істотних відхилень від МСФЗ у примітках до фінансової звітності Компанії;
- Підготовку фінансової звітності згідно з МСФЗ, виходячи з припущення, що Компанія буде продовжувати свою діяльність у доступному для огляду майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
- Облік та розкриття у фінансовій звітності всіх відносин та операцій між пов'язаними сторонами;
- Облік та розкриття у фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які вимагають коректування чи розкриття;
- Розкриття всіх претензій у зв'язку з судовими позовами, які були, або, можливо будуть в найближчому майбутньому;
- Достовірне розкриття у фінансовій звітності інформації про всіх наданих кредитах або гарантії від імені керівництва.

Керівництво Компанії також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної системи внутрішнього контролю в Компанії;
- Ведення бухгалтерського обліку відповідно до законодавства та стандартів бухгалтерського обліку відповідної чинного законодавства України;
- Вжиття заходів у рамках своєї компетенції для захисту активів Компанії;
- Виявлення і запобігання фактів шахрайства та інших зловживань.

Керівник  
С.В.

Поліщук

Головний бухгалтер  
Велкова С.М.

#### ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА ТА АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування АУДИТОРСЬКО – КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА "ГРАНТЬЕ" у вигляді ТОВ

Код за ЄДРПОУ 21026423

Місцезнаходження 65012, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, будинок 15

Дата державної реєстрації 23 травня 1995 року

Номер та дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги № 4420 Рішення Аудиторської палати України від 27.01.2011 р. за № 227/3.1

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0167 від 03.11.2011 року.

Інформація про директор Пархоменко Ольга Сергіївна

Сертифікат аудитора серія А № 006098, виданий рішенням Аудиторської палати України № 162/4 від 13.04.2006р., терміном дії до 13.04.2016р.

Інформація про аудитора Тимофеєнко Сергій Анатолійович

Сертифікат аудитора серія А № №002360, виданий рішенням Аудиторської палати України від 29.06.2005 року № 32 чинний до 29 червня 2019 року

Контактний телефон (0482) 32-46-99

Договір на проведення аудиту № 118 від 15 січня 2015 року

Дата початку та закінчення проведення аудиту 06 квітня 2015 року по 10 квітня 2015 року

#### ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА

Повне найменування ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ"ХОЛОДМАШ"

Код ЄДРПОУ 00217863

Місцезнаходження 65005, м. Одеса, вул. Головківська, буд. 57/1

Дата державної реєстрації 28 листопада 2001 року, 18 жовтня 2005 року

№ 1 556 120 0000 012854

Основні види діяльності 28.25 Виробництво промислового холодильного та вентиляційного устаткування

33.12 Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення

33.20 Установлення та монтаж машин і устаткування

41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель  
46.69 Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням  
70.20 Консультування з питань комерційної діяльності й керування  
Статутний капітал, грн. 6 605 060,00 грн.  
Середньооблікова чисельність працівників 33 особи

## ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Керівництву ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ",  
НКЦПФР

### Опис аудиторської перевірки

Аудиторський висновок складений відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі МСА), зокрема до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора".

Ми провели аудит повного комплексу фінансових звітів ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ", які додаються та які включають баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2014 року, звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та примітки до річної фінансової звітності.

Об'єктом аудиту є річна фінансова звітність акціонерного товариства, яка підлягає офіційному оприлюдненню та річні звітні дані, що подаються до НКЦПФР.

Мета аудиторської перевірки - підтвердження достовірності, повноти і відповідності чинному законодавству та встановленим вимогам до них.

Під час перевірки ми керувалися наступними законодавчими актами:

- Закон України "Про аудиторську діяльність" №3125-XII від 22.04.93р. у редакції №140-V від 14.09.06р. зі змінами й доповненнями;
- Закон України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні";
- Закон України "Про цінні папери та фондовий ринок";
- Закон України "Про акціонерні товариства";
- Міжнародні стандарти контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг;
- Положення (стандарти) бухгалтерського обліку;
- Закон України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.99 р. зі змінами та доповненнями;
- Положення "Про документальне забезпечення записів у бухгалтерському обліку" №88 від 24.05.95 р. зі змінами та доповненнями;
- "Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" №291 від 30.11.99р. зі змінами та доповненнями;
- Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності.

### Перелік перевіреної фінансової інформації

Фінансова звітність за 2014 рік, реєстраційні та дозвільні документи, оборотно-сальдові та розрахункові відомості по балансових рахунках за 2014 рік, журнали-ордери, аналіз рахунків, аналітичні дані по балансових рахунках за період діяльності з 01 січня 2014 року по 31 грудня 2014 року, наказ про облікову політику.

Застосовуючи метод вибіркової перевірки та тестування перевірено показники фінансової звітності, виявлені принципи оцінки статей балансу товариства, проаналізована облікова політика Товариства. Бухгалтерський облік товариства здійснює відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996 від 16.07.1999р., інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Фінансова звітність товариства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

### Важливі аспекти облікової політики

Організація бухгалтерського обліку на підприємстві здійснювалася відповідно до наказу "Про облікову політику ПАТ ОВО "ХОЛОДМАШ" та організацію бухгалтерського обліку" № 1 від 10.01.2012 року, на підставі Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. №996-XIV, Міжнародних стандартах фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності та інших нормативних документів.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність  
При підготовці фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництво несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- Застосування обґрунтованих облікових оцінок та розрахунків;
- Дотримання вимог МСФЗ або розкриття всіх істотних відхилень від МСФЗ у примітках до фінансової звітності Компанії;
- Підготовку фінансової звітності згідно з МСФЗ, виходячи з припущення, що Компанія буде продовжувати свою діяльність у доступному для огляду майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
- Облік та розкриття у фінансовій звітності всіх відносин та операцій між пов'язаними сторонами;
- Облік та розкриття у фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які вимагають коректування чи розкриття;
- Розкриття всіх претензій у зв'язку з судовими позовами, які були, або, можливо будуть в найближчому майбутньому;
- Достовірне розкриття у фінансовій звітності інформації про всіх наданих кредитах або гарантії від імені керівництва.

Керівництво Компанії також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної системи внутрішнього контролю в Компанії;
- Ведення бухгалтерського обліку відповідно до законодавства та стандартів бухгалтерського обліку відповідної чинного законодавства України;
- Вжиття заходів у рамках своєї компетенції для захисту активів Компанії;
- Виявлення і запобігання фактів шахрайства та інших зловживань.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні і належні аудиторські докази для висловлення нашої умовно-позитивної думки щодо повного комплекту фінансової звітності.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки щодо повного комплекту фінансової звітності

Аудитор не приймав участі в спостереженні за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, оскільки був призначений після дати її проведення. Однак, на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій висловлено довіру, згідно вимог МСА.

Через характер облікових записів Товариства ми не мали змоги підтвердити кількість активів та зобов'язань за допомогою інших аудиторських процедур.

Умовно - позитивна думка щодо повного комплекту фінансової звітності

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки щодо повного комплекту фінансової звітності", фінансова звітність подає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ" станом на 31 грудня 2014 року та його фінансові результати за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до МСФЗ.

Інша допоміжна інформація

Визначення вартості чистих активів.

Згідно частині третій ст. 155 Цивільного кодексу України, якщо вартість чистих активів товариства є меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. Якщо вартість чистих активів

товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. Вартість чистих активів ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ"ХОЛОДМАШ" має від'ємне значення у розмірі 15 130 тис. грн. та статутний капітал складає 6 605 тис. грн. Т.ч., вартість чистих активів є меншою за статутний капітал товариства та на думку аудитора, товариство не дотримується вимог чинного законодавства.

#### Інша інформація

Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність") не виявлено.

#### Стан корпоративного управління

Система корпоративного управління діє згідно принципів, передбачених статутом товариства. Управління Товариством здійснюють: Загальні збори Товариства, Наглядова рада Товариства, Генеральний директор Товариства та Ревізійна комісія. Товариство щорічно проводить загальні збори по результатах господарської діяльності за відповідний рік, на яких розглядаються підсумки виробничо-фінансової діяльності, затвердження річного фінансового звіту, розподіл прибутків та інші питання, які належать до їх компетенції.

Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього аудитора. Про призначення зовнішнього аудитора приймає рішення Наглядова рада. Протягом останніх трьох років аудиторські перевірки товариства проводилися у середньому 1 раз на рік та зовнішнього аудитора не змінювали. Система внутрішнього аудиту (контролю) відсутня.

Взаємовідношення з зацікавленими особами здійснюються згідно з чинним законодавством

#### Шахрайство при аудиті фінансової звітності.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання які, на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором виконані аналітичні процедури, в тому числі з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структури його власності та корпоративного управління, структури та способу фінансування, облікової політики, цілі та стратегії і пов'язаних з ними бізнес-ризиків, оцінки та оглядів фінансових результатів.

Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

#### Аудит активів

За станом на 31.12.2014 року загальні активи ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ"ХОЛОДМАШ" в порівнянні з даними на початок 2014 року зменшились на 8,3 % і відповідно складають 18 849 тис. грн.

Розмір активів підприємства визначений без суттєвих перекручень та реально і вірно відображений у фінансовій звітності згідно МСФО. Під час проведення аудиту активів аудитор не дає абсолютну гарантію того, що перевірена інформація вільна від суттєвих помилок.

#### Аудит зобов'язань і забезпечень.

Станом на 31.12.2014 року загальні зобов'язання і забезпечення Товариства збільшились до 33 979 тис. грн., тобто на 22,2 %.

Фінансові зобов'язання згідно з МСБО (IAS) 39 класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у прибутках або збитках, кредити та позики або похідні інструменти, визначені як інструменти ефективного хеджування. Під час первісного визнання фінансових зобов'язань товариство присвоює їм відповідну категорію.

Фінансові зобов'язання визнаються первісно за справедливою вартістю за вирахуванням, а у випадку кредитів та позик, суми прямих витрат за операціями. Фінансові зобов'язання Групи включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість, а також кредити і позики.

Довгострокові зобов'язання, станом на 31.12.2014 року складають 25 378 тис. грн., які складаються з процентної позики.

Поточні зобов'язання і забезпечення, станом на 31.12.2014 року, складають 8 601 тис. грн.

Розмір зобов'язань підприємства визначений без суттєвих перекручень та реально і вірно відображений у фінансовій звітності згідно МСФО. Під час проведення аудиту зобов'язань аудитор не дає абсолютну гарантію того, що перевірена інформація вільна від суттєвих помилок.

#### Аудит власного капіталу

Станом на 31.12.2014 року загальний розмір власного капіталу ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ" має від'ємне значення у розмірі 15 130 тис. грн., з яких зареєстрований (пайовий) капітал складає 6 605 тис. грн. та непокритий збиток станом на 31.12.2014 року складає 21 735 тис. грн. Заявлений у установчих документах статутний капітал товариства сплачений у повному обсязі. Загальна сума випуску іменних простих акцій становить 6 605 060 грн., кількість акцій 26 420 240 штук, номінальною вартістю 0,25 грн. На протязі 2014 року загальна сума статутного капіталу не змінювалась. Викуп власних акцій товариство за 2014 рік не здійснювало. Товариство у 2014 році не здійснювало емісію цінних паперів.

Зменшення власного капіталу відбулося за рахунок отриманого збитку поточного року.

На думку аудитора, розкриття інформації про власний капітал в балансі Товариства в повній мірі відповідає вимогам чинного законодавства України.

Підтвердження реальності та точності фінансових результатів діяльності ПАТ "ОДЕСЬКЕ ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ХОЛОДМАШ" відображених у фінансовій звітності.

Збиток поточного року складає 7 880 тис. грн.

На думку аудитора, в усіх суттєвих аспектах бухгалтерський облік доходів від звичайної діяльності Товариства ведеться у відповідності до норм МСБО 18 "Дохід". За результатами аудиторської перевірки встановлено, що в основному дані, відображені в журналах-ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудитору, стосовно витрат Товариства за 2014 рік відповідають первинним документам та даним фінансової звітності. Аудитор вважає, що звіт про фінансові результати за 2014 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат Товариства, а також розкриває інформацію про них.

Аудитор  
АКФ "ГРАНТЬЕ"  
/Тимофеєнко С.А./

Директор  
АКФ "ГРАНТЬЕ"  
/Пархоменко О.С./

10.04.2015 року  
Україна, місто Одеса, проспект Адміральський 33-А, оф. 210