

ЗАТВЕРДЖЕНО

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

ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

Приватне акціонерне товариство «Українське Дунайське пароплавство»
(Код згідно з ЄДРПОУ 01125821)

на 2026 рік



СЕД АСКОД
Міністерство розвитку громад та територій України
№ 1125 від 11.06.2026
Підписувач Кулеба Олексій Володимирович
Сертифікат 6FA97849F1B2570D04000000A5C7010053E10A00
Дійсний з 01.02.2026 20:49:00 по 01.02.2027 20:49:00

Цілі діяльності Товариства

Основна місія приватного акціонерного товариства «Українське Дунайське пароплавство» (далі - Товариство) полягає в задоволенні ринкового попиту на вантажні перевезення річкою Дунай, підвищенні ефективності діяльності та якості послуг, глибокій інтеграції в європейську транспортну систему.

Стратегічна мета Товариства полягає у підвищенні якості та прибутковості шляхом бенчмаркінгу, оптимізації та розвитку своєї діяльності. Ця трансформація буде здійснена відповідно до найкращих міжнародних практик корпоративного управління та галузевих стандартів, забезпечуючи комплексне вдосконалення в усіх сферах бізнесу. У короткостроковій перспективі Товариство очікує відновити обсяги вантажних перевезень річковим та морським флотом до довоєнного рівня в 1,7 мільйони тонн. У середньостроковій перспективі планується подальше збільшення обсягів вантажних перевезень річковим та морським флотом приблизно на 50 відсотків, досягнувши 2,5 мільйонів тонн.

На виконання завдань згідно операційного плану заходів з реалізації у 2025-2027 роках Національної транспортної стратегії України на період до 2030 року, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27 грудня 2024 року №1550 «Про схвалення Національної транспортної стратегії України на період до 2030 року та затвердження операційного плану заходів з її реалізації у 2025 – 2027 роках», Товариство забезпечує розвиток стратегічної інфраструктури та логістичного потенціалу держави, здійснюючи такі основні види діяльності: діяльність морського та внутрішнього водного (річкового) вантажного та пасажирського транспорту; агентування та фрахтування морського та внутрішнього водного (річкового) вантажного та пасажирського транспорту; суднобудування та судноремонт, усі види технічного обслуговування, ремонту, модернізації та переобладнання суден тощо.

Ціллю Товариства є здійснення діяльності у вказаних напрямках без суттєвого відхилення від них (крім випадків, передбачених законодавством).

Фінансові цілі діяльності Товариства

Основні фінансові цілі Товариства мають такі основні напрямки:

- 1) генерація достатнього доходу для повного покриття всіх витрат Товариства та досягнення належного рівня прибутковості, забезпечення платоспроможності та збереження ліквідності. Цільові показники ефективності: коефіцієнти рентабельності, фінансової стійкості, ліквідності; чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), валюта балансу, частка кредиторської заборгованості перед підприємствами державного сектору економіки;
- 2) забезпечення та оптимізація використання активів Товариства шляхом

підвищення ефективності діяльності флоту, Кілійського суднобудівельно-судноремонтного заводу та рентабельності активів загалом. Цільові показники ефективності: рентабельність діяльності річкового, морського, пасажирського флоту, Кілійського суднобудівельно-судноремонтного заводу; рентабельність активів;

3) сприяння виконанню доходної частини державного бюджету за умови збереження фінансової стійкості Товариства та забезпечення цільового рівня рентабельності. Цільові показники ефективності: виплати на користь держави.

Операційні цілі діяльності Товариства

Основні операційні цілі діяльності Товариства мають такі основні напрямки:

1) збільшення обсягів перевезення вантажів річковим, морським флотом та покращення використання активів. Цільові показники ефективності: обсяг перевезень вантажів річковим вантажним флотом, змінні витрати річкового вантажного флоту на 1 т обсягу перевезень вантажів, питома вага постійних витрат на утримання флоту у складі загальних витрат флоту;

2) провести модернізацію річкових буксирів та самохідних суден Товариства з метою забезпечення конкурентоспроможності флоту шляхом приведення технічного стану суден у відповідність до екологічних та безпекових стандартів ЄС для безперешкодної експлуатації на річці Дунай (екологічні стандарти для головних двигунів Stage V (у разі збереження технології двигунів внутрішнього згорання), безпекові стандарти для радіонавігаційного обладнання ES-TRIN). Цільовий показник ефективності: кількість оновлених річкових буксирів та самохідних суден;

3) підвищити продуктивність праці та адміністративну ефективність. Цільові показники ефективності: продуктивність праці одного працівника (чистий дохід на одного працівника), частка адміністративних витрат у чистому доході;

4) списати та утилізувати/реалізувати непрофільні або застарілі активи, які не використовуються в операційній діяльності, з метою оптимізації витрат на утримання майна та залучення додаткових джерел фінансування для оновлення флоту. Цільовий показник ефективності: кількість об'єктів списаного або реалізованого майна згідно плану списання;

5) підвищити ефективність використання майна Товариства. Цільовий показник ефективності: гранична мінімальна сума нарахованих балів відповідно до критеріїв оцінки ефективності управління об'єктами державної власності;

6) залучати гранти та інші джерела фінансування та відновлювати пошкоджені об'єкти Кілійського суднобудівельно-судноремонтного заводу. Цільовий показник ефективності: обсяг залученого грантового фінансування на відновлення пошкоджених об'єктів Кілійського суднобудівельно-судноремонтного заводу;

7) залучати гранти на створення сучасного тренажерного комплексу для підготовки плавскладу на базі Навчального центру. Цільовий показник ефективності: обсяг залученого грантового фінансування на створення сучасного тренажерного

комплексу для підготовки плавскладу на базі Навчального центру;

8) залучення кредитних коштів, поворотної фінансової допомоги, коштів державного бюджету на умовах цільового використання з метою забезпечення живучості та безперервної діяльності Товариства. Цільовий показник ефективності: обсяг залучення фінансування.

Нефінансові цілі діяльності Товариства

Нефінансові цілі Товариства мають такі основні напрямки:

1) розробка та впровадження системи корпоративної соціальної відповідальності за стандартом ISO 26000. Цільові показники ефективності: наявність сертифікату на відповідність ISO 14000 та Політики корпоративної соціальної відповідальності;

2) інтеграція антикорупційних політик у бізнес процеси, які спрямовані на мінімізацію корупційних ризиків. Цільовий показник ефективності: гранична максимальна кількість отриманих та опрацьованих анонімних звернень щодо порушень антикорупційної політики;

3) забезпечення складання фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності (для Товариства та його дочірніх підприємств разом на груповій основі), відповідно до пункту 138 Політики державної власності, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 29 листопада 2024 року №1369. Цільовий показник ефективності: наявність фінансової звітності за стандартами МСФЗ за попередній звітний період;

4) забезпечення проведення суб'єктом аудиторської діяльності щорічних незалежних перевірок фінансової звітності відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» з урахуванням положень Політики державної власності, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 29 листопада 2024 року №1369. Цільовий показник ефективності: проведення аудитів фінансової звітності за попередній звітний період;

5) забезпечення здійснення заходів щодо ефективного використання майна, зокрема державного, із збереженням у власності Товариства будівлі у м. Будапешт (Угорщина). Цільовий показник ефективності: збереження у власності будівлі у м. Будапешт (Угорщина);

6) забезпечити вчасну виплату заробітної плати персоналу із недопущенням настання випадків із накопиченням такої заборгованості;

7) розробити та надіслати у встановленому порядку ДАСУ та Мінрозвитку заходи щодо усунення порушень і недоліків у діяльності Товариства, виявлених під час аудиту та ревізії (лист ДАСУ від 15 травня 2026 року № 000500-14/6405-2026), а також розглянути питання про притягнення в установленому законодавством порядку до відповідальності працівників Товариства, відповідальних за допущені порушення;

8) розглянути питання та надати пропозиції Мінрозвитку щодо внесення змін

до наказів Міністерства розвитку громад, територій та інфраструктури України від 26 квітня 2023 року № 63-Г та від 21 лютого 2024 року № 166 щодо визначення термінів виконання умов спрямування 50 відсотків чистого прибутку на оновлення флоту та розвиток виробничих потужностей Кілійського суднобудівельно-судноремонтного заводу та умов повернення до державного бюджету частки прибутку у разі невиконання або неповного виконання спрямування 50 відсотків чистого прибутку на оновлення флоту та розвиток виробничих потужностей Кілійського суднобудівельно-судноремонтного заводу;

9) забезпечити виконання та щоквартальне звітування ДАСУ та Мінрозвитку до реалізації в повному обсязі питань, порушених за результатами аудиту та ревізії Державною аудиторською службою України за період з 01 липня 2020 року по 30 вересня 2025 року;

10) забезпечення вжиття заходів направлених на створення індустріального парку на земельних ділянках, що перебувають у користуванні Товариства з метою створення джерела постійної вантажної бази для діяльності Товариства. Цільові показники ефективності: здійснення заходів, направлених на належне оформлення земельних ділянок, необхідних для реєстрації індустріального парку (в тому числі, але не виключно, шляхом розробки документації із землеустрою, інших заходів, направлених на оформлення права власності або оренди на земельні ділянки, на зміну цільового призначення земельних ділянок, розробку детальних планів території, іншої містобудівної документації); здійснення заходів, направлених на розробку концепцій індустріального парку та пошуку потенційних учасників індустріального парку.

Таблиця. Цільові показники ефективності Товариства

	Минулий рік 2024 (звіт)	Поточний рік 2025 (звіт)	Плановий рік 2026 (проект)	Плановий рік +1 2027 (очікувано)	Плановий рік +2 2028 (очікувано)
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Основні фінансові показники					
Коефіцієнти рентабельності:					
коефіцієнт рентабельності діяльності	-0,1118	-0,5351	-0,1819	0,0294	0,0316
коефіцієнт рентабельності EBITDA	-0,4275	-0,4301	-0,0943	0,0640	0,0953
Коефіцієнт рентабельності операційних витрат	-0,2879	-0,3302	-0,1470	0,0363	0,0392
коефіцієнт рентабельності власного капіталу	-0,1247	-0,6065	-0,3580	0,0633	0,0651
коефіцієнт рентабельності активів	-0,1098	-0,3904	-0,2121	0,0494	0,0544

	Минулий рік 2024 (звіт)	Поточний рік 2025 (звіт)	Плановий рік 2026 (проект)	Плановий рік +1 2027 (очікувано)	Плановий рік +2 2028 (очікувано)
коефіцієнт рентабельності діяльності річкового вантажного флоту	-0,3764	-0,4776	-0,2735	0,0773	0,1672
коефіцієнт рентабельності діяльності морського вантажного флоту	-5,3825	-	0,3058	0,3058	0,3058
коефіцієнт рентабельності діяльності річкового пасажирського флоту	-	-	0,3627	0,3627	0,3627
коефіцієнт рентабельності діяльності Кілійського суднобудівельно-судноремонтного заводу	-0,0250	-0,7411	0,2855	0,2998	0,3148
Коефіцієнти платоспроможності:					
коефіцієнт фінансової стійкості	7,3986	3,3682	1,0806	3,1864	5,8670
коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат	0	0	-21,3560	0	0
коефіцієнт відношення боргу до EBITDA	-3,6458	-1,1357	-2,0067	-0,2669	-0,2586
Коефіцієнти ліквідності:					
коефіцієнт поточної ліквідності	3,9463	1,2755	2,7534	2,9839	2,9839
коефіцієнт швидкої ліквідності	2,6240	0,8607	1,0987	2,7536	2,7536
Додаткові фінансові показники					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	970 497	612 210	804 970	1 056 300	1 307 185
Валюта балансу, тис. грн	987 896	839 174	690 347	837 707	803 659
Частка кредиторської заборгованості перед підприємствами державного сектору економіки, %	0	0	0	0	0
Виплати на користь держави, тис. грн					
Податкові, разом, з них	176 744	104 408	105 043	105 976	112 237
Податок на прибуток	18 215	-10 083	0	493	6 754
ПДВ	0	0	0	0	0
Рентна плата	0	0	0	0	0
Інші	158 529	114 491	105 043	105 483	105 483
Неподаткові, разом, з них	215 615	0	0	370	28 143
Частина чистого прибутку/дивіденди	215 615	0	0	370	28 143
Інші	0	0	0	0	0
Обсяги бюджетного фінансування, тис. грн	0	0	0	0	0

	Минулий рік 2024 (звіт)	Поточний рік 2025 (звіт)	Плановий рік 2026 (проект)	Плановий рік +1 2027 (очікувано)	Плановий рік +2 2028 (очікувано)
Обсяги квазіфіскальних операцій, тис. грн	0	0	0	0	0
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Обсяг перевезень вантажів річковим вантажним флотом (балансовим та в оперуванні), тис. т	1 858	740	950	1 300	1 660
Змінні витрати річкового вантажного флоту на 1 т обсягу перевезень вантажів, євро	10,38	10,07	8,07	8,07	8,07
Питома вага постійних витрат на утримання річкового флоту у складі загальних витрат річкового флоту, %	50%	50%	35%	30%	30%
Кількість оновлених річкових буксирів та самохідних суден, од.	0	1	1	2	3
Продуктивність праці одного працівника, тис. грн/міс	56	48	75	110	140
Частка адміністративних витрат у чистому доході, %	14%	13%	10%	8%	6%
Списано або реалізовано майна згідно плану списання, од.	7	0	41	25	25
Гранична мінімальна сума нарахованих балів відповідно до критеріїв оцінки ефективності управління об'єктами державної власності, од.	5	5	9	9	9
Обсяг залученого фінансування на умовах цільового використання, млн. грн.	0	0	352	52	52
Обсяг залученого грантового фінансування на відновлення пошкоджених об'єктів Кілійського суднобудівельно-судноремонтного заводу, млн грн	0	0	0	109,00	0
Обсяг залученого грантового фінансування на створення сучасного тренажерного комплексу для підготовки плавскладу на базі Навчального центру, млн грн	0	0	22,56	0	0
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Наявність Сертифікату на відповідність ISO 14000 станом на кінець року (так – 1; ні – 0)	0	1	1	1	1
Наявність затвердженої Політики корпоративної соціальної відповідальності на кінець року (так – 1; ні – 0)	0	0	1	1	1
Гранична максимальна					

	Минулий рік 2024 (звіт)	Поточний рік 2025 (звіт)	Плановий рік 2026 (проект)	Плановий рік +1 2027 (очікувано)	Плановий рік +2 2028 (очікувано)
кількість отриманих та опрацьованих анонімних звернень щодо порушень антикорупційної політики, од.	0	2	2	2	2
Складено фінансову звітність за стандартами МСФЗ (так – 1; ні – 0)	0	0	1	1	1
Проведено аудит фінансової звітності (так – 1; ні – 0)	0	0	1	1	1
Збережено у власності будівлі у м. Будапешт (Угорщина) (так – 1; ні – 0)	1	1	1	1	1
Забезпечити вчасну виплату заробітної плати персоналу із недопущенням настання випадків із накопиченням такої заборгованості			відсутність заборгованості із заробітної плати		
Розробити та надіслати у встановленому порядку ДАСУ та Мінрозвитку заходи щодо усунення порушень і недоліків у діяльності Товариства, виявлених під час аудиту та ревізії ДАСУ			до 10.07.2026 надіслати ДАСУ та Мінрозвитку заходи щодо усунення порушень		
Розглянути питання та надати пропозиції Мінрозвитку щодо внесення змін до наказів Міністерства розвитку громад та територій України від 26.04.2023 № 63-Г та від 21.02.2024 № 166			до 05.07.2026 надіслати Мінрозвитку пропозиції		
Забезпечити виконання та щоквартальне звітування ДАСУ та Мінрозвитку до реалізації в повному обсязі питань, порушених за результатами аудиту та ревізії Державною аудиторською службою України за період з 01.07.2020 по 30.09.2025			Забезпечити щоквартальне звітування ДАСУ та Мінрозвитку до 05 числа місяця за звітним кварталом	Забезпечити щоквартальне звітування ДАСУ та Мінрозвитку до 05 числа місяця за звітним кварталом	
Оформлено одну земельну ділянку, що відповідає вимогам Закону України «Про індустріальні парки» (так – 1; ні – 0)	0	0	0	1	1
Розроблено концепцію одного індустріального парку	0	0	0	1	1
Підписано меморандум з потенційним учасником індустріального парку	0	0	1	1	1

Корпоративне управління

Товариство повинно дотримуватися вимог законодавства України, що регулює діяльність Товариства, включаючи Політику державної власності, а також виконувати рішення загальних зборів акціонерів Товариства з урахуванням обов'язків членів органів управління Товариства, діяти виключно в інтересах Товариства, добросовісно і розумно, у межах повноважень, наданих статутом Товариства, і у спосіб, який, на їхнє добросовісне переконання, сприятиме досягненню мети діяльності Товариства.

Цілі щодо корпоративного управління:

- 1) обрання Голови Товариства;
- 2) обрання внутрішнього аудитора, підзвітного Наглядовій раді;
- 3) узгодження документів корпоративного управління з нещодавно зміненим законодавством (включаючи положення постанови Кабінету Міністрів України від 29 листопада 2024 року № 1369 «Деякі питання політики державної власності»).

Пріоритети досягнення цілей

Встановлено обов'язковість досягнення листа очікувань власника, зокрема, визначених ним цілей та показників ефективності, в повному обсязі.

Очікування щодо управління дочірніми підприємствами

Забезпечення припинення діяльності 2 з 3 дочірніх компаній Товариства в Угорщині (Transship, Transhold, DMS) та консолідація всієї діяльності на одній юридичній особі після зняття обтяжень з будівлі в м. Будапешт та остаточного розірвання попереднього договору купівлі-продажу цієї будівлі.

Консультації з наглядовою радою (радою директорів) Підприємства

Протокол проведених консультацій з Наглядовою радою приватного акціонерного товариства «Українське Дунайське пароплавство» щодо проєкту Листа очікувань власника на 2026 рік зареєстрований від 24 квітня 2026 року № 134/16/30-26, та підписаний Головою Наглядової ради приватного акціонерного товариства «Українське Дунайське пароплавство», що надісланий листом приватного акціонерного товариства «Українське Дунайське пароплавство» від 01 травня 2026 року № 252/5/01-01.3/01.
