

Титульний аркуш

30.04.2020

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 01/3707

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

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

Виконавчий директор

Костюк В.Г.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої
особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"
2. Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 00481198
4. Місцезнаходження Кирилівська, 63, м.Київ, 04080
5. Міжміський код, телефон та факс (044) 239-19-40, (044) 485-26-86
6. Адреса електронної пошти Y.Syrotyuk@farmak.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким , д/н затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення)
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо) Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company/>

(URL-адреса сторінки)

30.04.2020

(дата)

Зміст

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

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

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)
- Щодо п. 2: Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності відсутня, оскільки положенням про розкриття інформації це не передбачено.
- Щодо п 4: Інформація про корпоративного секретаря відсутня, оскільки положенням про розкриття інформації це не передбачено.
- Щодо п. 5: Відомостей щодо рейтингового агентства немає, оскільки емітент не користується послугами рейтингового агентства.
- Щодо п. 7: Товариство не має судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства.
- Щодо п. 8: Товариство не має штрафних санкцій, у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства.
- Щодо п.10 п.п.2: Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення відсутня, оскільки це не передбачено положенням про розкриття інформації.
- Щодо п 11 п.п. 4: Товариство дотримується всіх вимог чинного законодавства України щодо корпоративного управління. Практики корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги не застосовувались.
- Щодо п. 15: Такою інформацією товариство не володіє.
- Щодо п. 17. п.п. 2: Інформації про облігації емітента немає, оскільки облігації за звітний період не випускались.
- Щодо п. 17. п.п. 3: Інформації про інші цінні папери, випущені емітентом, немає оскільки інші цінні папери не випускались емітентом.
- Щодо п. 17. п.п. 4: Інформації про похідні цінні папери немає, оскільки похідні цінні папери не випускались.
- Щодо п. 17 п.п. 5: Інформації про забезпечення випуску боргових цінних паперів немає, тому що боргові цінні папери не випускались.
- Щодо п. 17. п.п. 6: Інформації про викуп власних акцій протягом звітного періоду немає, оскільки власні акції протягом звітного періоду не викупались.

Щодо п. 18: Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній, оскільки емісії цільових облігацій не було.

Щодо п. 19: Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій такого емітента) відсутня, тому що працівники не надали згоду на розкриття такої інформації.

Щодо п. 20: Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі 0,1 відсотка розміру статутного капіталу відсутня, тому що працівники не надали згоду на розкриття такої інформації.

Щодо п. 21: Будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента немає.

Щодо п. 24 п.п. 4: Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції відсутня, оскільки Товариство не відноситься до переробної та добувної промисловості та не займається виробництвом і розподіленням електроенергії, газу та води.

Щодо п. 24 п.п.5: Інформація про собівартість реалізованої продукції відсутня, оскільки Товариство не відноситься до переробної та добувної промисловості та не займається виробництвом і розподіленням електроенергії, газу та води.

Щодо п. 25: Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів відсутня, оскільки таких правочинів у звітному періоді не було.

Щодо п. 26: Інформація про вчинення значних правочинів відсутня, оскільки це не передбачено положенням про розкриття інформації.

Щодо п. 27: Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість відсутня, оскільки таких правочинів у звітному періоді не було.

Щодо п. 28: Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставин, існування яких створює заінтересованість відсутня, оскільки положенням про розкриття інформації це не передбачено.

Щодо п. 31: Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта) відсутня, оскільки товариство не є страховиком/гарантом.

Щодо п. 33: Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами відсутня, оскільки інформацією про такі договори Товариство не володіє.

Щодо п. 34: Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом немає, оскільки такі договори відсутні.

Щодо п.36: Інформації про випуски іпотечних облігацій немає, оскільки випуску іпотечних облігацій не було.

Щодо п. 37 п.п.1-5: Інформації про склад, структуру і розмір іпотечного покриття немає, оскільки випуску іпотечних облігацій не було.

Щодо п. 38: Інформації 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 немає, оскільки немає прострочених боржником строків сплати.

Щодо п.39: Інформації про випуски іпотечних сертифікатів немає, оскільки випуску іпотечних сертифікатів не було.

Щодо п.40: Інформації щодо реєстрів іпотечних активів немає, оскільки реєстрів іпотечних активів у емітента немає.

Щодо п. 41-45: Інформації стосовно операцій з нерухомістю немає, оскільки фонд операцій з нерухомістю не створювався.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"	
2. Скорочене найменування (за наявності)	АТ"ФАРМАК"	
3. Дата проведення державної реєстрації		27.06.1994
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		36366000,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		2658
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів	21.20
	Оптова торгівля фармацевтичними товарами	46.46
	Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах	47.73
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ ІНГ БАНК УКРАЇНА	
2) МФО банку	300539	
3) IBAN	UA933005390000026008003049900	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АТ ІНГ БАНК УКРАЇНА	
5) МФО банку	300539	
6) IBAN	UA333005390000026009013049900	

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

- 1) найменування ДП «БАЗА ВІДПОЧИНКУ «СМУГЛЯНКА»
- 2) організаційно-правова форма Дочірнє підприємство
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 30762446
- 4) місцезнаходження 67772, Одеська обл., місто Білгород-Дністровський, селище міського типу Затока, БУЛЬВАР ЗОЛОТИЙ БЕРІГ, будинок 113
- 5) опис: АТ "Фармак" є власником підприємства з часткою володіння 100% власності.
-

- 1) найменування ТОВ "Фармахім"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 31802149
- 4) місцезнаходження 04080, м. Київ, вул. Кирилівська, 59
- 5) опис: АТ "Фармак" є учасником товариства з часткою володіння 100%.
-

- 1) найменування Фармак Інвест Лімітед (Farmak Invest Limited)
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи HE347134
- 4) місцезнаходження 1, Lampousas Street 1095, Nicosia Cyprus
- 5) опис: АТ "Фармак" є учасником товариства з часткою володіння 100%
-

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента:

- 1) найменування ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ КАЗАХСТАН
- 2) місцезнаходження вулиця Фонвізіна, будинок, 22, місто Алмати, д/н, КАЗАХСТАН

3) опис: Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.

- 1) найменування ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ УЗБЕКИСТАН
- 2) місцезнаходження вулиця А. Кодирій, будинок 39 (2-й поверх), місто Ташкент, д/н, УЗБЕКИСТАН

3) опис: Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.

- 1) найменування ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У КИРГИЗЬКІЙ РЕСПУБЛІЦІ
- 2) місцезнаходження вулиця Рискулова, будинок 79-Б, місто Бішкек, д/н, КИРГИЗСТАН

3) опис: Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.

- 1) найменування ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ БІЛОРУСЬ
- 2) місцезнаходження проспект Победітелей, будинок 103, офіс 1203, місто Мінськ, д/н, БІЛОРУСЬ

3) опис: Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

АТ «Фармак» - акціонерне товариство, має наступні органи управління:

-загальні збори;

-наглядова рада;

-виконавчий директор.

ДП «БАЗА ВІДПОЧИНКУ «СМУГЛЯНКА», Дочірнє підприємство, код за ЄДРПОУ 30762446, місцезнаходження: 67772, Одеська обл., місто Білгород-Дністровський, селище міського типу Затока, БУЛЬВАР ЗОЛОТИЙ БЕРІГ, будинок 113

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФАРМАХІМ», Товариство з обмеженою відповідальністю

код за ЄДРПОУ 31802149, місцезнаходження: 04080, м. Київ, вул. Кирилівська, 59,

ФАРМАК ІНВЕСТ ЛІМІТЕД (Farmak Invest Limited) (1, Lampousas Street 1095, Nicosia Cyprus).

Філій немає

Представництва:

1) ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ КАЗАХСТАН (050051, місто Алмати, вулиця Фонвізіна, будинок 22, КАЗАХСТАН).

2) ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ УЗБЕКИСТАН (100000, місто Ташкент, вулиця А. Кодирій, будинок 39 (2-й поверх), УЗБЕКИСТАН).

3) ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У КИРГИЗЬКІЙ РЕСПУБЛІЦІ (720001, місто Бішкек, вулиця Рискулова, будинок 79-Б, КИРГИЗСТАН).

4) ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ БІЛОРУСЬ (220020, місто Мінськ, проспект Победітелей, будинок 103, офіс 1203, БІЛОРУСЬ).

Роль та перспективи розвитку:

Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.

Інформація про чисельність працівників

КАДРОВА ПРОГРАМА ЕМІТЕНТА,
СПРЯМОВАНА НА ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ КВАЛІФІКАЦІЇ ПРАЦІВНИКІВ ОПЕРАЦІЙНИМ ПОТРЕБАМ ЕМІТЕНТА

- Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) -2698 ;
- середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) – 39;
- чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) – 0;
- фонд оплати праці (грн.) – 1 109,1 млн. грн. Фонд оплати праці збільшився за рахунок зростання чисельності та індексації заробітної плати.

Кадрова політика Компанії базується на таких принципах, як прозорість, послідовність та комплексність методів роботи, дотримання справедливості, соціальної відповідальності та вимог трудового законодавства.

Метою кадрової політики є залучення висококваліфікованих працівників, постійне підвищення їх професійної майстерності та створення привабливих умов праці для забезпечення конкурентоспроможності та сталого розвитку Компанії, яка забезпечується шляхом:

- пошуку, підбору та найму працівників згідно заявок структурних підрозділів, штатного розкладу і вимог до персоналу, встановлених в посадових інструкціях та профілях посад;
- залучення до роботи на підприємстві кращих випускників вищих навчальних закладів, які зарекомендували себе під час проходження виробничих практик;
- проведення адаптаційних заходів для прискорення процесу освоєння працівником функціональних обов'язків, росту їх майстерності, створення стабільного колективу однодумців, об'єднаних цінностями компанії та корпоративною культурою;
- проведення оцінки ключових компетенцій персоналу та оцінки ефективності їх діяльності за ключовими показниками ефективності (КРІ);
- розвитку управлінських компетенцій керівників структурних підрозділів;
- виявлення талантів та створення умов для професійного і кар'єрного розвитку персоналу;
- формування кадрового резерву та забезпечення відповідної підготовки для виконання функцій на новій посаді в майбутньому;
- постійного навчання персоналу та підтримки необхідної кваліфікації в умовах бізнес середовища, яке швидко змінюється;

- залучення у навчальні процеси внутрішніх експертів та розвиток системи внутрішнього тренерства, що впливає на підвищення залученості співробітників;
- впровадження нових інструментів індивідуального розвитку співробітників;
- розвиток культури наставництва та обміну знаннями серед співробітників;
- розширення програм мотивації на підставі результатів дослідження щодо залученості та задоволеності персоналу.

Охорона праці

Основними завданнями в сфері безпеки та гігієни праці є:

створення безпечних умов праці, збереження життя, здоров'я і працездатності людини; формування у працівників підприємства сталого мотиваційного механізму безпечної поведінки на виробництві;

розвиток навичок передбачувати та попереджувати виникнення інцидентів на виробництві.

Для виконання цих завдань на підприємстві впроваджена та діє сертифікована Система управління безпекою та гігієною праці АТ «Фармак», яка відповідає вимогам ДСТУ OHSAS 18001:2010.

Органом сертифікації ДП «Укрметртестстандарт» проведений наглядний аудит Системи управління безпекою і гігієною праці на відповідність вимогам ДСТУ OHSAS 18001:2010. За результатами аудиту невідповідностей не виявлено. Отриманий сертифікат UA.O.020-19, зареєстрований в Реєстрі Органу сертифікації 26.11.2019 року, який засвідчує відповідність СУБтаГП зазначеному стандарту.

Протягом 2019 року виконувався ряд організаційно-технічних заходів щодо поліпшення умов праці та побуту працівників підприємства, підвищення рівня безпеки праці, пожежної безпеки, виробничої санітарії.

Всі працівники підприємства були забезпечені спецодягом, спецвзуттям та іншим засобами індивідуального захисту.

Організовано та проведено періодичні навчання з охорони праці по різних напрямкам керівників та спеціалістів, а також спеціальне навчання робітників, які виконують роботи підвищеної небезпеки.

Випадків допуску персоналу до керування або виконання робіт підвищеної небезпеки без проведення навчання, інструктажів та перевірки знань з питань охорони праці не зафіксовано.

Працівники підприємства забезпечені санітарно-побутовими умовами, які відповідають встановленим нормам.

Протягом 2019 року нещасних випадків, пов'язаних з виробництвом, аварій 1 та 2 категорій не зафіксовано, аварійних ситуацій, пов'язаних з використанням небезпечних речовин, не виникало.

Виконано ряд організаційно-технічних заходів щодо поліпшення умов праці та побуту працівників підприємства, підвищення рівня безпеки праці, виробничої санітарії (згідно Додатків 2, 4 та розділу III «Охорона праці» до Колективного договору на 2019 рік, який прийнятий на конференції трудового колективу підприємства).

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Емітент є учасником об'єднання підприємств – Асоціації «Виробники ліків України» (04073, м. Київ, просп. Московський, 13) - Асоціація утворюється лише як договірне об'єднання, яке не є господарським товариством чи підприємством. Асоціація є відкритим добровільним некомерційним об'єднанням окремих юридичних осіб та об'єднань юридичних осіб, що здійснюють господарську діяльність з виробництва лікарських засобів на території України. Асоціація утворюється на принципах добровільності членства, рівноправності та спільності інтересів Членів Асоціації з метою розвитку фармацевтичного сектору галузі охорони здоров'я України, та створення умов для найбільш ефективної діяльності і захисту інтересів Членів Асоціації. Асоціація не має на меті здійснення підприємницької діяльності і одержання прибутку (доходу) від своєї діяльності.

Емітент є членом даної Асоціації. Термін участі – до моменту виходу чи припинення діяльності.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Товариство не є учасником спільної діяльності.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

Опис обраної облікової політики

З повним текстом "Консолідованої фінансової звітності АТ "Фармак" за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, разом зі звітом незалежних аудиторів" можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою

Заява про відповідність

Ця консолідована фінансова звітність була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності („МСФЗ”).

Основа підготовки консолідованої фінансової звітності

Ця консолідована фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Група здатна продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому.

Ця консолідована фінансова звітність була підготовлена на основі принципу історичної вартості. Історична вартість зазвичай визначається на основі справедливої вартості компенсації, сплаченої в обмін на товари та послуги.

Справедлива вартість визначається як ціна, яка була б отримана у результаті продажу активу або сплачена у результаті передачі зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки, незалежно від того, спостерігається така ціна безпосередньо, чи оцінена за допомогою іншого методу оцінювання. Під час оцінки справедливої вартості активу або зобов'язання Група бере до уваги ті характеристики відповідного активу або зобов'язання, які учасники ринку взяли б до уваги, визначаючи ціну активу або зобов'язання на дату оцінки.

Справедлива вартість для цілей оцінки та/або розкриття у цій консолідованій фінансовій звітності визначається на такій основі, за виключенням операцій виплат на основі акцій, які входять у сферу застосування МСФЗ 2 „Платіж на основі акцій”, операцій оренди, які входять у сферу застосування МСФЗ 16 „Оренда”, та оцінок, які мають певну схожість зі справедливою вартістю, але не є справедливою вартістю, такі як чиста вартість реалізації згідно з МСБО 2 „Запаси” або вартість під час використання згідно з МСБО 36 „Зменшення корисності”.

Окрім того, для цілей консолідованої фінансової звітності оцінки справедливої вартості розподіляються за категоріями на Рівні 1, 2 або 3 у залежності від того, наскільки вхідні дані, використані для оцінок справедливої вартості, піддаються спостереженню, і важливості таких вхідних даних для оцінки справедливої вартості у цілому. Розподіл вхідних даних та відповідну ієрархію оцінок справедливої вартості можна викласти таким чином:

- вхідні дані Рівня 1 представлені цінами котирування (нескориговані) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання, до яких підприємство може мати доступ на дату оцінки;
- вхідні дані Рівня 2 представлені вхідними даними (окрім цін котирування, віднесених до Рівня 1), які можна спостерігати для активу чи зобов'язання, прямо або опосередковано; та
- вхідні дані Рівня 3 – це вхідні дані для активу чи зобов'язання, яких немає у відкритому доступі.

Функціональна валюта та валюта подання

Статті консолідованої фінансової звітності кожної з компаній Групи вимірюються у валюті основного економічного середовища, в якому компанія здійснює свою діяльність („функціональна валюта”). Функціональною валютою компаній, зареєстрованих в Україні та на Кіпрі, є українська гривня, а компаній, зареєстрованих в Польщі – польський злотий. Ця консолідована фінансова звітність подається в українських гривнях, всі суми округлені до найближчої тисячі гривень, якщо не вказано інше.

Основа консолідації

Ця консолідована фінансова звітність включає фінансову звітність Компанії та підприємств (включно зі структурованими підприємствами), які контролюються Компанією та її дочірніми підприємствами. Контроль досягається тоді, коли Компанія:

- має владні повноваження щодо об'єкта інвестування;
- зазнає ризиків або має права щодо змінних результатів діяльності об'єкта інвестування; та
- має здатність використовувати свої владні повноваження щодо об'єкта інвестування для впливу на свої

результати.

Компанія здійснює переоцінку наявності або відсутності контролю над об'єктом інвестування, якщо факти та обставини вказують на зміну одного або кількох із трьох зазначених вище елементів контролю.

У випадку коли Компанія не володіє більшістю голосів в об'єкті інвестування, вважається, що вона має владні повноваження над цим об'єктом інвестування, коли вона має практичну можливість керувати значущими видами діяльності об'єкта інвестування одноосібно. При здійсненні оцінки Компанія враховує всі факти та обставини для визначення чи є права голосу Компанії достатніми для надання їй владних повноважень, у тому числі:

- розмір утримуваного Компанією пакету голосів у порівнянні із розміром та ступенем розпорошеності пакетів інших утримувачів прав голосу;
- потенційні права голосу, утримувані Компанією, інших утримувачів голосів або інших сторін;
- права, які виникають внаслідок інших контрактних угод; та
- будь-які додаткові факти та обставини, які вказують на те, що Компанія має або не має можливості керувати значущими видами діяльності об'єкта інвестування у період часу, коли необхідно прийняти рішення, включно з порядком розподілу голосів під час голосування на попередніх зборах акціонерів.

Консолідація об'єкта інвестування починається із дати, коли Компанія отримує контроль над об'єктом інвестування, та припиняється, коли Компанія втрачає контроль над об'єктом інвестування. Зокрема, доходи і витрати об'єкта інвестування, придбаного або проданого протягом року, включаються до консолідованого звіту про прибутки або збитки та інші сукупні доходи, починаючи з дати набуття Компанією контролю і до дати його втрати.

Прибуток або збиток та кожний компонент інших сукупних доходів розподіляються на акціонерів Компанії та неконтрольовані частки володіння. Загальна сума сукупних доходів дочірніх підприємств розподіляється на акціонерів Компанії та неконтрольовані частки володіння, навіть якщо це призводить до виникнення у неконтрольованих часток володіння від'ємного залишку.

У разі необхідності у фінансову звітність дочірніх підприємств вносяться коригування для приведення їх облікової політики у відповідність до облікової політики Групи.

Усі внутрішньогрупові активи та зобов'язання, статті власного капіталу, доходи, витрати і потоки грошових коштів за операціями між підприємствами Групи виключаються повністю під час консолідації.

Неконтрольовані частки

Неконтрольовані частки являють собою власний капітал дочірнього підприємства, який не належить, прямо або опосередковано, акціонерам Компанії.

Неконтрольовані частки подаються окремо у консолідованому звіті про прибутки або збитки та інші сукупні доходи і у складі власного капіталу у консолідованому звіті про фінансовий стан окремо від акціонерного капіталу Компанії.

Зміни часток володіння Групи в об'єктах інвестування

Зміни часток володіння Групи в об'єктах інвестування, які не призводять до втрати Групою контролю над цими об'єктом інвестування, обліковуються як операції із власним капіталом. У балансову вартість часток Групи та неконтрольованих часток володіння вносяться коригування для відображення змін їхніх відповідних часток у об'єктах інвестування. Будь-яка різниця між сумою коригування неконтрольованих часток володіння та справедливою вартістю сплаченої або отриманої компенсації визнається безпосередньо у складі власного капіталу та належить акціонерам Компанії.

Коли Група втрачає контроль над об'єктом інвестування, прибуток або збиток від вибуття визнається у складі консолідованого прибутку або збитку і розраховується як різниця між (i) загальною сумою справедливої вартості отриманої компенсації та справедливої вартості будь-якої збереженої частки та (ii) попередньою балансовою вартістю активів та зобов'язань об'єкта інвестування і будь-яких неконтрольованих часток володіння. Усі суми, визнані раніше у складі іншого сукупного доходу стосовно

цього об'єкта інвестування, обліковуються так, ніби Група безпосередньо продала відповідні активи або передала відповідні зобов'язання (тобто, змінюють класифікацію на прибуток або збиток або переводяться безпосередньо до складу нерозподіленого прибутку).

Угоди по об'єднанню бізнесу

Угоди по об'єднанню бізнесів обліковуються за методом придбання. Винагорода, що сплачується при об'єднанні бізнесу, оцінюється за справедливою вартістю, що розраховується як сума справедливої вартості на дату придбання активів, переданих Групою, зобов'язань, прийнятих Групою перед колишніми власниками придбаного бізнесу, а також інструментів капіталу, випущених Групою в обмін на отримання контролю над бізнесом. Всі пов'язані з цим витрати, як правило, відображаються у прибутках і збитках в момент виникнення.

Ідентифіковані придбані активи та прийняті зобов'язання визнаються за справедливою вартістю на дату придбання.

Гудвіл розраховується як перевищення вартості придбання, вартості неконтрольованих часток в придбаному підприємстві і справедливої вартості частки, яка раніше належала покупцеві (при наявності такої) в капіталі придбаного підприємства над величиною його чистих ідентифікованих активів і зобов'язань на дату придбання. Якщо після повторної оцінки чиста вартість придбаних ідентифікованих чистих активів на дату придбання перевищує суму переданої винагороди, вартості неконтрольованої частки в придбаному підприємстві і справедливої вартості частки покупця в капіталі придбаного підприємства (при наявності такої), таке перевищення відноситься в прибуток або збиток як дохід від придбання частки за ціною нижчою за справедливу вартість.

Неконтрольовані частки, що представляють собою частки володіння, і дають право на пропорційну долю чистих активів підприємства при ліквідації, можуть спочатку оцінюватися за справедливою вартістю або пропорційно неконтрольованій частці у визнаній вартості ідентифікованих чистих активів придбаного бізнесу. Спосіб оцінки вибирається для кожної угоди окремо. Інші види неконтрольованих часток оцінюються за справедливою вартістю або відповідно до інших МСФЗ, коли це застосовно.

Умовна винагорода, передана Групою в рамках угоди по об'єднанню бізнесу, оцінюється за справедливою вартістю на дату придбання і включається в загальну винагороду, передану за угодою по об'єднанню бізнесу. Зміни справедливої вартості умовної винагороди, що відповідають критеріям коригувань періоду оцінки, відображаються ретроспективно, з одночасним коригуванням гудвілу. Коригування періоду оцінки – це коригування, що виникають при появі додаткової інформації в періоді оцінки (який не може перевищувати одного року з дати придбання) про факти та обставини, що існували на дату придбання.

Подальший облік змін справедливої вартості умовної винагороди, що не відповідають критеріям коригувань періоду оцінки, залежить від класифікації умовної винагороди. Умовна винагорода, класифікована як капітал, не переоцінюється на наступні звітні дати, а її подальша виплата враховується в капіталі. Умовна винагорода, класифікована як актив або зобов'язання, переоцінюється на наступні звітні дати відповідно до МСБО 39 або МСБО 37 „Резерви майбутніх витрат, умовні зобов'язання та умовні активи”. При цьому різниця, яка виникає, відноситься в прибуток або збиток.

Якщо первинний облік угоди об'єднання бізнесу не завершений на кінець періоду, в якому відбувається об'єднання бізнесу, в звітності представляються оціночні величини за статтями, оцінка яких не завершена. Ці оціночні величини коригуються (також можуть визнаватися додаткові активи чи зобов'язання) протягом періоду оцінки в міру з'ясування фактів і обставин, що існували на дату придбання і могли б вплинути на суми, визнані в звітності на цю дату, якщо б вони були відомі в той час.

Гудвіл

Гудвіл від об'єднання бізнесу враховується за вартістю придбання, розрахованою на дату придбання бізнесу, за вирахуванням накопичених збитків від знецінення.

Для оцінки на предмет знецінення гудвіл розподіляється між одиницями, які генерують грошові кошти (ОГГК) або групами ОГГК, які імовірно отримають вигоди синергії від об'єднання.

Оцінка знецінення ОГГК, між якими був розподілений гудвіл, проводиться щорічно або частіше, якщо є ознаки знецінення такої ОГГК. Якщо сума очікуваного відшкодування ОГГК виявляється нижче її балансової вартості, збиток від знецінення спочатку зменшує балансову вартість гудвілу даної ОГГК, а потім інших активів ОГГК пропорційно балансовій вартості кожного активу. Збитки від знецінення гудвілу визнаються безпосередньо в консолідованому звіті про прибутки і збитки та іншому сукупному доході. Збиток від знецінення гудвілу не підлягає відновленню в наступних періодах.

При вибутті ОГГК відповідна сума гудвілу враховується при визначенні прибутку чи збитку від продажу.

Інвестиція в асоційоване підприємство

Підприємство називається асоційованим, якщо Група має суттєвий вплив на його фінансову та операційну діяльність. Суттєвий вплив – це повноваження брати участь в ухваленні рішень стосовно фінансової та операційної діяльності об'єкта інвестицій, але не є контролем або спільним контролем над такою діяльністю.

Результати діяльності, а також активи і зобов'язання асоційованого підприємства включаються до консолідованої фінансової звітності з використанням методу участі в капіталі. Згідно із методом участі в капіталі інвестиція в асоційоване підприємство спочатку визнається у консолідованому звіті про фінансовий стан за первісною вартістю і коригується у подальшому для визнання частки Групи у прибутку або збитку та іншому сукупному доході асоційованого підприємства.

У тих випадках, коли підприємство Групи провадить операції з асоційованим підприємством Групи, прибутки та збитки, які виникають у результаті таких операцій з асоційованим підприємством, визнаються у консолідованій фінансовій звітності Групи лише у розмірі часток у цьому асоційованому підприємстві, які не стосуються Групи.

Визнання доходів

Доходи від реалізації оцінюються на основі компенсації отриманої або такої, на яку Група очікує отримати право за договором з клієнтом за виключенням суми очікуваних повернень, дисконтів, торгових знижок, податку на додану вартість та інших податків з продажу та зборів.

Для договорів Групи з клієнтами зобов'язання щодо виконання виконується на певний момент часу, а не протягом певного часу – зокрема, на момент коли товари постачаються до клієнтів або перевізника, який доставить товари до його клієнтів. Контроль переходить на момент, коли товари стають доступними для перевізника або коли покупець отримує у володіння товари (коли покупець отримує ризики та винагороди/вигоди від володіння товарами). Цей момент часу залежить великою мірою від умов постачання, як визначено у відповідному договорі.

Момент визнання доходів збігається з моментом передачі права власності на товари згідно з умовами постачання за договором (зазвичай на основі міжнародних умов торгівлі – Incoterms), коли клієнт отримує істотні ризики та винагороди від володіння товарами, а Група отримує право на платежі за доставлені товари.

Договори Групи з клієнтами не містять будь-яких істотних фінансових компонентів. Ціна операції визначається як ціна договору, за вирахуванням змінної величини компенсації у вигляді торгових знижок. Торгові знижки надаються клієнтам на основі обсягів продажів. На кінець кожного звітного періоду керівництво оцінює найвірогіднішу суму цієї змінної величини компенсації і вносить відповідні коригування у суму доходів.

Якщо договори з клієнтами передбачають кілька зобов'язань для виконання, ціна операції розподіляється на кожне окреме зобов'язання по виконанню на основі співвідношення цін по кожній окремій операції продажу.

Податок на додану вартість

Дохід від реалізації, витрати й активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість

(„ПДВ”), крім випадків коли:

- ПДВ, сплачений під час придбання активів або послуг, не підлягає відшкодуванню податковим органом; у такому випадку ПДВ визнається як частина витрат на придбання активу або частина витратної статті, в залежності від обставин; та
- дебіторська і кредиторська заборгованість відображається з урахуванням суми податку на додану вартість.

Оренда

Група визнає актив з права користування та орендне зобов'язання стосовно всіх договорів оренди (включаючи суборенду та оренду нематеріальних активів), що передають право контролювати користування ідентифікованим активом протягом певного періоду часу в обмін на компенсацію, за винятком короткострокових договорів оренди (з терміном оренди 12 місяців або менше) та оренди, за якою базовий актив є малоцінним. Для цих орендних операцій Група визнає орендні платежі операційними витратами на прямолінійній основі протягом строку оренди. При ідентифікації оренди Група використовує практичні прийоми МСФЗ 16, які дозволяють орендарю не відокремлювати не орендні компоненти контракту, а натомість обліковувати будь-які орендні та пов'язані з ними не орендні компоненти як єдині угоди.

Зобов'язання по оренді первісно оцінюється за теперішньою вартістю орендних платежів, не сплачених на дату початку оренди, дисконтованих з використанням ставки додаткових запозичень Групи. Орендні платежі включають в себе фіксовані платежі, змінні орендні платежі, які залежать від індексу чи ставки, первісно оцінені з використанням такого індексу чи ставки на дату початку, сум, що, як очікується, будуть сплачені за гарантіями ліквідаційної вартості; ціну виконання можливості придбання, якщо Група обґрунтовано впевнена у тому, що скористається такою можливістю, та платежі в рахунок штрафів за припинення оренди, за винятком випадків, коли Група обґрунтовано впевнена у тому, що не буде дострокового розірвання договору оренди. Змінні виплати, які залежать від зовнішніх факторів, відносяться на витрати в міру їхнього понесення.

На дату початку оренди Група оцінює актив з права користування за собівартістю, яка складається з суми первісної оцінки орендного зобов'язання, будь-яких орендних платежів, здійснених на, або до дати початку оренди, плюс будь-які понесені первісні прямі витрати та оцінка витрат, які будуть понесені у процесі демонтажу та переміщення базового активу, за вирахуванням отриманих стимулів до оренди.

Активи з права користування в подальшому амортизуються на прямолінійній основі протягом очікуваного терміну оренди. Строк оренди відповідає періоду, протягом якого контракт не може бути відмінений, за винятком випадків, коли Група обґрунтовано впевнена у реалізації можливості продовження оренди. При оцінці строку оренди Група враховує всі відповідні факти та обставини, які створюють економічний стимул для Групи скористатися можливістю продовжити оренду, наприклад, термін корисного використання активу, розташованого на орендованій площі, статистика зміни місця розташування, тенденції технологічних змін, рентабельність орендованих активів, а також витрати на припинення або укладення договорів оренди.

Строки корисного використання груп активів з права користування представлені таким чином:

Земля 1 рік

Будівлі та споруди (склади) 2-7 років

Транспортні засоби 3-5 років

Іноземні валюти

Операції, деноміновані у валютах, які відрізняються від відповідних функціональних валют, вважаються операціями в іноземних валютах. Операції в іноземних валютах первісно визнаються за курсами обміну, які діяли на дати відповідних операцій. На кінець кожного звітного періоду монетарні статті, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються у валюту подання за курсами, які діяли на цю дату. Немонетарні статті, які відображаються за справедливою вартістю, деномінованою в іноземних валютах, перераховуються у валюту подання за курсами обміну, які діяли на дату визначення справедливої вартості. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, не

перераховуються.

Курсові різниці за монетарними статтями визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони виникають.

Для цілей подання цієї консолідованої фінансової звітності активи та зобов'язання закордонних господарських одиниць Групи перераховуються у гривню із використанням курсів обміну валют, які діяли на кінець кожного звітного періоду. Статті доходів та витрат перераховуються за середніми курсами обміну валют за період, у разі якщо курси обміну не коливалися суттєво протягом цього періоду, а інакше використовуються курси обміну валют, які переважали на дати відповідних операцій. Курсові різниці, які виникають при цьому („резерв перерахунку іноземних валют”) визнаються у складі інших сукупних доходів і накопичуються у власному капіталі (причому вони належним чином розподіляються на відповідні неконтрольовані частки володіння).

У результаті вибуття закордонної господарської одиниці (тобто вибуття усієї частки Групи у закордонній господарській одиниці) усі курсові різниці, накопичені у складі власного капіталу щодо такої господарської одиниці і які належать акціонерам Компанії, змінюють свою класифікацію на прибуток або збиток.

Гудвіл та коригування справедливої вартості придбаних ідентифікованих активів і зобов'язань, які виникають при придбанні закордонної господарської одиниці, розглядаються як активи та зобов'язання закордонної господарської одиниці та перераховуються у валюту подання за курсами, які діяли на цю дату. Курсові різниці, які виникають в цьому випадку, визнаються у складі іншого сукупного доходу.

Курси обміну іноземних валют, які використовувалися під час підготовки цієї консолідованої фінансової звітності, представлені таким чином:

Валюта Станом на 31 грудня 2019 року Середній курс обміну валют за 2019 рік Станом на 31 грудня 2018 року Середній курс обміну валют за 2018 рік
Гривня/долар США 23.6862 25.8456 27.6883 27.2005
Гривня/євро 26.4220 28.9518 31.7141 32.1429
Гривня/злотий 6.1943 6.7374 7.3706 7.5502

Витрати на кредити та позики

Витрати на кредити та позики включають витрати з відсотків, фінансові витрати за договорами фінансової оренди та іншу довгострокову кредиторську заборгованість, за якою нараховуються відсотки, а також витрати на обслуговування боргів.

Витрати на кредити та позики, які безпосередньо стосуються придбання, будівництва або виробництва кваліфікованих активів, тобто активів, які обов'язково потребують суттєвого періоду для підготовки їх до використання за призначенням чи для реалізації, додаються до первісної вартості цих активів до того часу, поки активи не будуть, в основному, готові до їхнього використання за призначенням або продажу. Інвестиційний дохід, отриманий від тимчасової інвестиції позик, витрати на які будуть включені до складу кваліфікованих активів, вираховуються із витрат на кредити та позики, які підлягають капіталізації.

Усі інші витрати на кредити та позики визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони були понесені.

Витрати на дослідження та розробки

Витрати на дослідження та розробки включають витрати, які пов'язані з дослідженнями та розробками препаратів та переважно стосуються доклінічних та клінічних випробувань, витрат на персонал, витрат на сировину та матеріали, які пов'язані з дослідженнями таких препаратів, а також реєстрацію нових лікарських препаратів. Витрати на дослідження визнаються як витрати звітного періоду по мірі їх виникнення. Витрати на дослідження та розробку конкретного препарату визнаються як нематеріальний актив тоді і тільки тоді, коли Група може продемонструвати усе із нижчезазначеного:

- технічну можливість завершити створення нематеріального активу так, щоб він був придатний до використання або продажу;
- свій намір завершити створення нематеріального активу та використовувати або продати його;
- свою здатність використовувати або продати нематеріальний актив;
- як нематеріальний актив генеруватиме ймовірні майбутні економічні вигоди;
- наявність достатніх відповідних технічних, фінансових та інших ресурсів для завершення розробки та використання чи продажу нематеріального активу; та
- свою здатність достовірно оцінити витрати, які відносяться до нематеріального активу протягом його розробки.

Зобов'язання за пенсійними та іншими довгостроковими виплатами працівникам

Пенсійні зобов'язання зі встановленими виплатами

Група зобов'язана компенсувати Державному пенсійному фонду України кошти за пенсії, які виплачуються державою працівникам Групи, які працювали у шкідливих для здоров'я умовах праці і, відповідно, отримали право виходу на пенсію та одержання пенсії раніше встановленого пенсійним законодавством віку.

Також згідно корпоративного пенсійного плану Група здійснює визначені виплати затвердженої кількості працівників після їх виходу на пенсію. Сума таких платежів залежить від періоду надання послуг працівником Групи та являє собою довгострокові виплати.

Група не створює для фінансування зазначених пенсійних планів зі встановленими виплатами („План”) спеціальні фонди та не має відповідних активів на їх здійснення. Група фінансує свої зобов'язання таким чином, що за рахунок поточного періоду покриваються фактичні виплати, що припадають на цей період.

Чисте зобов'язання Групи відносно цих Планів розраховується окремо за кожним Планом шляхом оцінки суми майбутніх виплат, які належать працівникам за надані ними послуги у поточному та попередньому періодах. Сума виплати потім дисконтується для визначення поточної вартості зобов'язання, яке відображається у звіті про фінансовий стан. Ставка дисконтування оцінюється з використанням фактичної дохідності корпоративних цінних паперів або державних цінних паперів, які мають високий рейтинг і такий же термін погашення, як і відповідне пенсійне зобов'язання, та якими торгують на світових фондових ринках, та коригується з урахуванням середнього очікуваного рівня інфляції.

Категорії витрат по пенсійній програмі зі встановленими виплатами представлені таким чином:

- вартість послуг (включно з вартістю поточних послуг, вартістю раніше наданих послуг, а також прибутками та збитками від скорочення та погашення плану);
- чистий процентний дохід/(витрати); і
- переоцінка.

Група відображає перші два компоненти витрат у складі прибутків та збитків в статті „Витрати на персонал”. Прибутки та збитки від скорочення або збільшення витрат визнаються як вартість послуг минулих періодів у складі прибутків та збитків в періоді зміни пенсійного плану. Визнана в інших сукупних доходах переоцінка відноситься безпосередньо до нерозподіленого прибутку і не підлягає рекласифікації до складу прибутку або збитків.

Пенсійний план з визначеними внесками

Працівники Групи отримують пенсії від держави у відповідності до пенсійного законодавства України. Група сплачує до Державного пенсійного фонду України суму на основі заробітної плати кожного працівника. Витрати Групи за цими внесками відображаються у статті „Витрати на персонал”. Ця сума включається до складу витрат у тому періоді, в якому вона понесена.

Оподаткування

Витрати з податку на прибуток складаються з поточного та відстроченого податку.

Поточний податок

Податок, який підлягає сплаті у поточному періоді, розраховується виходячи з суми оподаткованого прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку до оподаткування, відображеного у консолідованому звіті про прибутки або збитки та інші сукупні доходи, тому що в нього не включені статті доходів або витрат, які підлягають оподаткуванню або які враховуються для визначення об'єкту оподаткування в інші роки, а також тому, що в нього не включаються статті, які не підлягатимуть оподаткуванню або які ніколи не враховуватимуться для визначення об'єкту оподаткування. Зобов'язання Групи з поточного податку на прибуток розраховується з використанням діючих податкових ставок станом на звітну дату.

Відстрочений податок

Відстрочений податок визнається стосовно тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань у консолідованій фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються для розрахунку оподаткованого прибутку. Відстрочені податкові зобов'язання зазвичай визнаються щодо всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи зазвичай визнаються щодо всіх тимчасових різниць, які підлягають вирахуванню, якщо є ймовірним, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, до якого можна застосувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню. Такі відстрочені податкові активи і зобов'язання не визнаються, якщо тимчасові різниці виникають у результаті первісного визнання активів і зобов'язань в рамках операції, яка не впливає ні на оподатковуваний прибуток, ні на обліковий прибуток. Окрім того, відстрочені податкові зобов'язання не визнаються, якщо тимчасові різниці виникають у результаті первісного визнання гудвілу.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, пов'язаних з інвестиціями у дочірні та асоційоване підприємства, за виключенням випадків, коли Група здатна контролювати час реалізації таких тимчасових різниць та є ймовірним, що тимчасові різниці не сторнуватимуться в недалекому майбутньому. Відстрочені податкові активи, які виникають із тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, пов'язаних із такими інвестиціями і частками участі, визнаються лише тоді і тільки тоді, коли існує ймовірність того, що тимчасові різниці сторнуватимуться в недалекому майбутньому; та оподатковуваний прибуток буде доступним, і до нього можна застосувати тимчасові різниці.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується у тій мірі, в якій відсутня ймовірність отримання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить відшкодувати повністю або частину суми цього активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому актив буде реалізований або буде погашене зобов'язання, на основі діючих або фактично діючих податкових ставок та податкового законодавства на кінець звітного періоду.

Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути у результаті використання Групою на звітну дату того або іншого методу для відшкодування або погашення балансової вартості своїх активів та зобов'язань.

Поточний та відстрочений податки за рік

Поточний та відстрочений податки визнаються у складі консолідованого прибутку або збитку, за винятком випадків, коли вони відносяться до статей, які визнаються у складі інших сукупних доходів або безпосередньо у складі власного капіталу. У цьому випадку поточний та відстрочений податки також визнаються у складі інших сукупних доходів або безпосередньо у складі власного капіталу, відповідно.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємно зараховуються, коли існує юридично закріплене право взаємозаліку поточних податкових активів і поточних податкових зобов'язань, та коли вони відносяться до податків на прибуток, які стягуються одним і тим же податковим органом із одного й того ж оподаткованого підприємства.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченої зносу та

накопичених збитків від зменшення корисності. Історична вартість об'єкта основних засобів включає:

- ціну його придбання, включно з імпортними митами та податками, які не підлягають відшкодуванню, за вирахуванням торгових та інших знижок;
- будь-які витрати, які безпосередньо стосуються постачання активу до місця розташування та приведення його у стан, який забезпечує його функціонування відповідно до намірів керівництва Групи.

Первісна вартість активів, створених власними силами, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

Капіталізовані витрати включають витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують строк їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутку або збитку у тому періоді, в якому вони були понесені.

Сума, яка підлягає амортизації, являє собою первісну вартість об'єкта основних засобів, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу являє собою очікувану суму, яку підприємство отримало б на поточний момент від вибуття об'єкта основних засобів, за вирахуванням усіх попередньо оцінених витрат на вибуття, якби цей актив уже досяг того віку й стану, в якому, як передбачається, він буде перебувати в кінці строку своєї корисної експлуатації.

Знос основних засобів призначений для списання суми, яка підлягає амортизації за вирахуванням їхньої ліквідаційної вартості, протягом строку корисної експлуатації активу та розраховується із використанням прямолінійного методу. Земля не амортизується. Строки корисного використання груп основних засобів представлені таким чином:

Будівлі та споруди 10-80 років
Машини та обладнання 4-30 років
Транспортні засоби 4-16 років
Офісне обладнання 2-15 років
Інші активи, що амортизуються 3-25 років

Ліквідаційна вартість, строки корисного використання і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного звітного періоду. Вплив будь-яких змін, які виникають у результаті оцінок, зроблених у попередні періоди, враховується як зміна оцінки та обліковується перспективно.

Об'єкт основних засобів припиняють визнавати після вибуття або коли більше не очікується отримання майбутніх економічних вигід від продовження використання цього активу. Будь-який прибуток або збиток, який виникає у результаті вибуття або списання об'єкта основних засобів (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу та його балансовою вартістю), визнається у складі прибутку або збитку.

Незавершене будівництво включає витрати, безпосередньо пов'язані з будівництвом основних засобів. Амортизація на об'єкти незавершеного будівництва не нараховується до тих пір, поки ці активи не будуть доступні для використання, тобто коли вони будуть знаходитися у місці розташування та у стані, які забезпечують їх функціонування у відповідності з намірами керівництва.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи з обмеженими строками корисної експлуатації відображаються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Нарухування амортизації нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу протягом строку їх корисного використання. Очікувані строки корисної експлуатації та метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного звітного періоду, причому вплив будь-яких змін в оцінках обліковується перспективно.

Строки корисного використання груп нематеріальних активів представлені таким чином:

Програмне забезпечення і ліцензії 2-10 років

Інші нематеріальні активи 2-10 років

Нематеріальний актив припиняють визнавати після вибуття або коли більше не очікується отримання майбутніх економічних вигід від його подальшого використання або вибуття. Прибутки або збитки, які виникають від припинення визнання нематеріального активу, що оцінюються як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю активу, визнаються у складі прибутку або збитку у момент припинення визнання активу.

Нематеріальні активи, придбані в результаті об'єднання бізнесу

Нематеріальні активи, придбані в результаті об'єднання бізнесу і які відображаються окремо від гудвілу, визнаються за справедливою вартістю на дату придбання (яка розглядається як вартість придбання).

Після визнання нематеріальні активи, придбані в результаті об'єднання бізнесу, відображаються по вартості придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності аналогічно нематеріальних активів, придбаних в рамках окремих угод.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів, за виключенням гудвілу

На кінець кожного звітного періоду Група переглядає балансову вартість своїх основних засобів та нематеріальних активів з метою визначення чи існує будь-яке свідчення того, що ці активи зазнали збитку від зменшення корисності. У разі наявності таких ознак Група здійснює оцінку суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке зменшення корисності мало місце). Якщо неможливо здійснити оцінку суми відшкодування окремого активу, Група здійснює оцінку суми відшкодування одиниці, яка генерує грошові кошти, до якої належить даний актив.

Сума очікуваного відшкодування активу являє собою більшу з величин: справедливої вартості активу або одиниці, яка генерує грошові потоки, за вирахуванням витрат на продаж, та вартості при використанні активу. Для проведення оцінки вартості під час використання сума очікуваних майбутніх потоків грошових коштів дисконтується до їхньої теперішньої вартості із використанням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та характерні для активу ризики, по відношенню до яких не були скориговані оцінки майбутніх грошових потоків.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менша від його балансової вартості, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від зменшення корисності одразу визнаються у складі прибутку або збитку.

У випадках коли збиток від зменшення корисності у подальшому сторнується, балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки його суми відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена за умови відсутності збитків від зменшення корисності активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти), визнаних у попередні роки.

Запаси

Запаси Групи складаються із сировини, готової продукції, пакувальних матеріалів, незавершеного виробництва, товарів та інших запасів.

Первісна вартість запасів включає всі витрати на придбання (за вирахуванням непрямих податків) і, коли застосовується, ті витрати, які були понесені під час доведення запасів до їх місця розташування та стану. Під час відпуску запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті, оцінка запасів визначається за методом середньозваженої вартості.

Запаси відображаються за меншою з двох величин: первісної вартості та чистої вартості реалізації. Чиста вартість реалізації являє собою очікувану ціну продажу під час звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних витрат на завершення виробництва та витрат на реалізацію.

Умовні активи та зобов'язання

Умовні активи не визнаються у консолідованій фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, коли існує вірогідність надходження економічних вигід.

Умовні зобов'язання не визнаються у консолідованій фінансовій звітності, за винятком випадків коли існує ймовірність того, що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно оцінена. Інформація про такі зобов'язання розкривається у консолідованій фінансовій звітності, за винятком випадків коли можливість відтоку ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, є незначною.

Фінансові інструменти

Фінансові активи і фінансові зобов'язання визнаються у консолідованому звіті про фінансовий стан Групи, коли вона стає стороною контрактних взаємовідносин щодо певного інструмента.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання Групи представлені грошовими коштами та їхніми еквівалентами, торговою та іншою дебіторською заборгованістю, іншими необоротними активами (довгострокова дебіторська заборгованість), кредитами та позиками, зобов'язаннями з оренди, торговою кредиторською заборгованістю. Облікова політика щодо первісного визнання та подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається у відповідних розділах облікової політики, викладених далі у цій Примітці.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання первісно оцінюються за справедливою вартістю. Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання або випуску фінансових активів та фінансових зобов'язань (окрім фінансових активів та фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку), додаються до або вираховуються зі справедливої вартості фінансових активів або фінансових зобов'язань, відповідно, на момент первісного визнання. Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання фінансових активів або фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку, визнаються одразу у складі прибутку або збитку.

Фінансові активи

Усі визнані фінансові активи оцінюються у подальшому або за амортизованою вартістю, або справедливою вартістю у залежності від класифікації фінансових активів.

Класифікація фінансових активів

Боргові інструменти, які відповідають умовам як таких, що оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю (ця категорія є найбільш характерною для Групи):

- фінансові активи утримуються у рамках бізнес-моделі, метою якої є утримувати фінансові активи для збирання потоків грошових коштів; та
- договірні умови за фінансовими активами викликають на визначені дати потоки грошових коштів, які є виплатами тільки основної суми та відсотків за непогашеною основною сумою боргу.

За умовчанням усі інші фінансові активи оцінюються у подальшому за справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку.

Фінансові активи, які обліковуються за амортизованою вартістю, у подальшому оцінюються із використанням методу ефективної відсоткової ставки і підлягають зменшенню корисності.

Метод ефективної відсоткової ставки є методом розрахунку амортизованої вартості боргового інструмента та розподілу доходів з відсотків протягом відповідного періоду.

Амортизована вартість фінансового активу є сумою, за якою фінансовий актив оцінюється на момент первісного визнання, за вирахуванням виплат основної суми, плюс накопичена амортизація із використанням методу ефективної відсоткової ставки щодо будь-якої різниці між цією первісною сумою

та сумою на момент погашення, скориговану із впливом будь-якого резерву на покриття збитків. Валова балансова вартість фінансового активу є амортизованою вартістю фінансового активу до коригування із використанням будь-якого резерву на покриття збитків.

Зменшення корисності фінансових активів

Група визнає резерв на покриття очікуваних кредитних збитків для всіх боргових інструментів, які не утримуються як такі, що оцінюються за справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку. Очікувані кредитні збитки оцінюються як різниця між усіма потоками грошових коштів, належними для отримання Групою згідно з договорами, та всіма потоками грошових коштів, які Група передбачає отримати, дисконтовані за первісною ефективною відсотковою ставкою. Сума очікуваних кредитних збитків оновлюється на кожну звітну дату для відображення змін у кредитному ризику з моменту первісного визнання відповідного фінансового інструмента.

Для торгової та іншої дебіторської заборгованості та активів за договорами Група застосовує спрощений підхід до розрахунку очікуваних кредитних збитків. Відповідно, Група не відстежує зміни у кредитному ризику, але замість цього визнає резерв на покриття збитків на основі очікуваних кредитних збитків на весь строк дії фінансових інструментів на кожну звітну дату. Група визначила матрицю резервів, яка базується на історичному досвіді понесення кредитних збитків, скоригованому із використанням прогнозних факторів, характерних для конкретних дебіторів та економічного середовища.

Для всіх інших фінансових інструментів Група визнає очікувані кредитні збитки на весь строк дії фінансових інструментів, коли відбулося істотне збільшення кредитного ризику з моменту первісного визнання. Однак, якщо кредитний ризик від фінансового інструмента не збільшився істотно з моменту первісного визнання, Група оцінює збиток на покриття збитків від цього фінансового інструмента у сумі, яка дорівнює очікуваним кредитним збиткам протягом 12 місяців.

Очікувані кредитні збитки на весь строк дії фінансових інструментів являють собою очікувані кредитні збитки, які виникають у результаті усіх можливих подій дефолту протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. І навпаки, очікувані кредитні збитки протягом 12 місяців являють собою частину очікуваних кредитних збитків на весь строк дії фінансових інструментів, які, як очікується, виникнуть у результаті подій дефолту для фінансового інструмента, які можливі протягом 12 місяців після звітної дати.

Істотне збільшення кредитного ризику

Під час оцінки того, чи збільшився кредитний ризик за фінансовим інструментом істотно з моменту первісного визнання, Група порівнює ризик настання дефолту за фінансовим інструментом на звітну дату із ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом на дату первісного визнання. Під час здійснення такої оцінки Група бере до уваги як кількісну, так і якісну інформацію, яка є обґрунтованою та корисною, включно з історичним досвідом та прогнозною інформацією, яка доступна без докладання надлишкових витрат чи зусиль. Прогнозна інформація, яка береться до уваги, включає майбутні прогнози щодо галузей, в яких провадять свою діяльність дебітори Групи, отримані зі звітів економічних експертів, фінансових аналітиків, державних органів, а також під час аналізу різноманітних зовнішніх джерел фактичної та прогновної економічної інформації, яка стосується основної операційної діяльності Групи.

Незалежно від результату зазначеної вгорі оцінки Група передбачає, що кредитний ризик за фінансовим активом збільшився істотно з моменту первісного визнання, коли виплати за договором прострочені більше ніж на 30 днів, якщо тільки у Групи немає обґрунтованої та корисної інформації, яка вказує на протилежне.

Фінансові інструменти із низьким рівнем кредитного ризику

Незважаючи на викладене вгорі, Група припускає, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не збільшився істотно з моменту первісного визнання, якщо фінансовий інструмент визначається як такий, що має низький рівень кредитного ризику на звітну дату. Фінансовий інструмент визначається як такий, що має низький кредитний ризик, якщо:

(1) фінансовий інструмент має низький рівень настання дефолту;

- (2) дебітор має велику здатність виконати свої зобов'язання за потоками грошових коштів за договорами у короткостроковій перспективі; та
- (3) негативні зміни в економічних та господарських умовах у довгостроковій перспективі можуть, але не обов'язково, зменшити здатність позичальника виконати свої зобов'язання за потоками грошових коштів за договорами.

Визначення дефолту

Група визначає, що дефолт настав, коли актив прострочений більше ніж на 120 днів, якщо тільки у Групі немає обґрунтованої та корисної інформації для демонстрації того, що застосування критерію із більшою затримкою часу настання дефолту є більше адекватним.

Фінансові активи, які зазнали зменшення корисності у результаті дії кредитного ризику

Фінансовий актив вважається таким, що зазнав зменшення корисності у результаті дії кредитного ризику, коли відбулися одна або більше подій, які мають негативний вплив на очікувані майбутні потоки грошових коштів від фінансового активу. Докази зменшення корисності у результаті дії кредитного ризику включають дані, які піддаються спостереженню, про такі події:

- (а) значні фінансові труднощі емітента або позичальника;
- (б) порушення умов договору, наприклад дефолт або прострочення виплат;
- (в) кредитор(и) позичальника, з економічних або договірних причин, які стосуються фінансових труднощів позичальника, надає(ють) позичальнику уступку(и), яку(і) інакше кредитор(и) навіть і не розглядав(ли) би(б);
- (г) вірогідність того, що позичальник зазнає банкрутства або проведитиме іншу фінансову реорганізацію; або
- (г) зникнення активного ринку для цього фінансового активу у результаті дії фінансових труднощів.

Політика списання

Група списує фінансовий актив, коли існує інформація, яка вказує на те, що дебітор зазнав серйозних фінансових труднощів і не існує реалістичної перспективи щодо його відшкодування, наприклад, коли дебітора визнали як такого, що підлягає ліквідації або він розпочав процедури банкрутства, або, у випадку з торговою та іншою дебіторською заборгованістю, суми заборгованості прострочені більше ніж на три роки, у залежності від того яка дата настане раніше. Списані фінансові активи можуть продовжувати вважатися такими, що підлягають стягненню згідно з процедурами відшкодування Групи, з урахуванням юридичних консультацій, коли необхідно. Будь-яке виконане відшкодування визнається у складі прибутку або збитку.

Інформація про входні дані, припущення та методика оцінки, використані керівництвом для оцінки та визнання очікуваних кредитних збитків, розкривається у відповідних Примітках 3 та 11 щодо фінансових активів.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі та на рахунках у банках, а також короткострокові депозити із первісним терміном погашення до трьох місяців.

Для цілей подання консолідованого звіту про рух грошових коштів до складу грошових коштів та їх еквівалентів включені грошові кошти та короткострокові депозити, як визначено вище.

Торгова та інша дебіторська заборгованість

Торгова та інша дебіторська заборгованість, яка має фіксовані або визначені платежі та не має котирування на активному ринку, класифікується як дебіторська заборгованість. Торгова та інша дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки, за вирахуванням збитків від знецінення. Доходи з відсотків визнаються із застосуванням методу ефективної відсоткової ставки, за винятком короткострокової дебіторської заборгованості, коли визнання відсотків не буде мати суттєвого впливу.

Припинення визнання фінансових активів

Група припиняє визнавати фінансовий актив лише в тих випадках, коли спливає строк дії договірних прав на грошові потоки від такого фінансового активу або коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики та вигоди, пов'язані з володінням цим активом, третій особі.

Під час передавання фінансового активу Група оцінює, в якому обсязі за нею залишаються ризики та вигоди від володіння фінансовим активом. При цьому:

- Якщо Група в основному передає всі ризики та вигоди від володіння фінансовим активом, то припиняє визнання фінансового активу та окремо визнає як активи або зобов'язання всі права та обов'язки, створені або збережені при передаванні.
- Якщо Група в основному зберігає за собою всі ризики та вигоди від володіння фінансовим активом, то суб'єкт господарювання продовжує визнавати фінансовий актив.

• Якщо Група в основному не передає й не зберігає за собою всіх ризиків та вигід від володіння фінансовим активом, то: (а) якщо контроль над фінансовим активом за Групою не залишився, вона припиняє визнання фінансового активу та окремо визнає як активи або зобов'язання всі права та обов'язки, створені або збережені при передаванні; (б) якщо контроль залишився за Групою, вона продовжує визнавати фінансовий актив у обсязі своєї подальшої участі у фінансовому активі. Якщо Група продовжує визнавати актив в обсязі своєї подальшої участі, вона визнає також відповідне зобов'язання.

При припиненні визнання фінансового активу в цілому різниця між балансовою вартістю (визначеною на дату припинення визнання) та одержаною компенсацією (включаючи всі одержані нові активи мінус усі прийняті нові зобов'язання) визнається в прибутку чи збитку.

Фінансові зобов'язання та інструменти власного капіталу

Боргові інструменти та інструменти власного капіталу класифікуються або як фінансові зобов'язання, або як власний капітал у залежності від сутності договірних відносин та визначень фінансового зобов'язання та інструмента власного капіталу.

Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Компанії визнається у сумі компенсації, отриманої Компанією. Усі подальші збільшення акціонерного капіталу відображаються за справедливою вартістю отриманих внесків.

Викуп власних інструментів капіталу Компанії вираховуються безпосередньо з власного капіталу. Жодних прибутків або збитків, пов'язаних із придбанням, продажем, випуском або анулюванням інструментів власного капіталу Компанії не визнається у консолідованому звіті про прибутки або збитки та інший сукупний дохід.

Фінансові зобов'язання

Група здійснює класифікацію своїх фінансових зобов'язань як таких, що в подальшому оцінюються за амортизованою собівартістю.

Фінансові зобов'язання первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції. Фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Припинення визнання фінансових зобов'язань

Група виключає фінансове зобов'язання (або частину фінансового зобов'язання) зі свого звіту про фінансовий стан тоді й лише тоді, коли воно погашається: тобто тоді, коли зобов'язання, передбачене договором, виконано або анульовано, або коли вплив термін його виконання. Різниця між балансовою вартістю фінансового зобов'язання (або частини фінансового зобов'язання), яке було погашене або передане іншій стороні, та виплаченою компенсацією, включаючи будь-які передані негрошові активи

або прийняті зобов'язання, визнається в прибутку або збитку.

ІСТОТНІ ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ ТА ОСНОВНІ ДЖЕРЕЛА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ ОЦІНОК

Застосування облікової політики Групи, викладеної у Примітці 4, вимагає від керівництва застосування професійних суджень, оцінок та припущень стосовно балансової вартості активів та зобов'язань, які не є очевидними з інших джерел. Оцінки та пов'язані з ними припущення базуються на історичному досвіді та інших факторах, які, на думку керівництва, вважаються доцільними у цих обставинах. Фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок.

Оцінки та відповідні припущення переглядаються на постійній основі. Результати переглядів облікових оцінок визнаються у тому періоді, в якому здійснюється такий перегляд оцінки, якщо результат перегляду впливає на поточний або майбутній періоди.

Істотні судження під час застосування облікової політики

Нижче наведені істотні судження, окрім тих відповідних оцінок, зроблених керівництвом під час застосування облікової політики Групи, які мають найістотніший вплив на суми, відображені у консолідованій фінансовій звітності.

Визнання витрат на дослідження та розробки

Витрати на проекти з дослідження та розробки визнаються як нематеріальні активи лише тоді, коли вони відповідають критеріям до визнання, викладеним в обліковій політиці Групи. На сьогодні жодні з витрат на дослідження та розробки не відповідали критеріям до визнання. Відповідно, усі витрати Групи на дослідження та розробки дотепер визнавалися у періоді, в якому вони були понесені (Примітка 24).

Подання інформації за сегментами

На думку керівництва, Група провадить операційну діяльність як єдиний операційний бізнес-сегмент. Приймаючи дане судження, керівництво проаналізувало визначення операційного бізнес-сегмента згідно з вимогами МСФЗ 8 і прийшло до висновку, що у складі Групи немає жодної господарської діяльності, чий б результати переглядалися та аналізувалися окремо на предмет маржинальності у розрізі продуктів, або у розрізі географії. Група не виділяє операційну діяльність Групи „Норд Фарм” як окремих сегмент у зв'язку з тим, що доля показників доходу, прибутку/збитку та активів не відповідає кількісним критеріям МСФЗ.

Основні джерела невизначеності оцінок

Нижче наведені основні припущення стосовно майбутнього та інші основні джерела невизначеності оцінок зроблених керівництвом на кінець звітного періоду, щодо яких існує значний ризик того, що вони стануть причиною суттєвих коригувань балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

Зменшення корисності гудвілу

Визначення того, чи є зменшення корисності гудвілу, вимагає оцінки вартості використання активу, до якого відноситься гудвіл. Розрахунок вартості використання активу вимагає від керівництва оцінювати очікувані майбутні грошові потоки, згенеровані таким активом, та ставку дисконтування для приведення майбутніх грошових потоків до теперішньої вартості.

Строки корисної експлуатації основних засобів

Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів вимагає від керівництва застосування професійних суджень, які базуються на досвіді роботи з аналогічними активами. Під час визначення строків корисного використання активів керівництво враховує способи очікуваного використання кожного активу, його моральний знос, фізичний знос та умови, в яких буде експлуатуватися цей актив. Зміна будь-якої з цих умов або оцінок може призвести до коригування майбутніх норм амортизації, що обліковується перспективно.

Чиста вартість реалізації запасів

У відповідності до МСБО 2 „Запаси” запаси відображаються за меншою з двох величин: первісної вартості та чистої вартості реалізації. Під час оцінки чистої вартості реалізації запасів Група застосовує різні професійні судження для визначення:

- очікуваної ціни продажу запасів під час звичайної господарської діяльності, за вирахуванням розрахункових витрат на завершення операції продажу; та
- рівня подальшого використання запасів.

На кожен звітний дату Група проводить оцінку балансової вартості запасів і відображає, якщо необхідно, списання вартості запасів до їхньої чистої вартості реалізації (Примітка 10).

Класифікація залишків за операціями з акціонерами

Станом на 31 грудня 2019 року Група обліковувала дебіторську заборгованість за операціями з юридичними особами-акціонерами у сумі 171,276 тисяч гривень (2018: 131,421 тисяч гривень). У фінансовій звітності Група відобразила дані баланси у складі дебіторської заборгованості та інших необоротних активів, а також іншої дебіторської заборгованості.

Керівництво вважає, що зважаючи на історичні дані по проведенню подібних операцій, суми заборгованості будуть погашені у грошовій формі та у рамках строків, зазначених у відповідних контрактах. Згідно з умовами таких контрактів, акціонери не мають безумовного права на відтермінування платежів. Керівництво вважає, що на підставі бізнес-планів власників наявні достатні докази щодо платоспроможності юридичних осіб-акціонерів, а також твердих намірів щодо погашення даної заборгованості.

Активи з права користування та зобов'язання з оренди

Величина активів з права користування і зобов'язань з оренди залежить від оцінки керівництва стосовно термінів оренди та застосованої ставки залучення додаткових запозичень. Термін оренди відповідає терміну орендного договору, який не підлягає розірванню, за винятком випадків, коли існує достатня впевненість у продовженні цього договору. При оцінці термінів оренди керівництво Групи аналізує всі факти та обставини, які можуть вплинути на економічну доцільність продовження договорів оренди.

Ставки додаткових запозичень орендаря визначаються як ставки відсотка, які Група повинна була б сплатити, для запозичень коштів на аналогічний термін і з аналогічним забезпеченням, необхідних для отримання активу вартістю співставною з вартістю актива з права користування в аналогічному економічному середовищі (Примітка 8).

Пенсійні зобов'язання

Зобов'язання з виплати пенсій оцінюються на основі низки очікувань та прогнозів (Примітка 17), які використовуються для оцінки зобов'язання на кінець кожного звітного періоду. Для визначення показників плинності кадрів, оцінки змін в заробітній платі, індексу інфляції тощо від керівництва вимагається прийняття істотних професійних суджень. Зміни оцінок керівництва можуть вплинути на суму вартості зобов'язання у звіті про фінансовий стан та відповідні нарахування у звіті про фінансові результати (інший сукупний дохід).

З повним текстом "Консолідованої фінансової звітності АТ "Фармак" за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, разом зі звітом незалежних аудиторів" можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основні види продукції або послуг, які виробляє чи надає емітент

АТ «Фармак» - провідна українська фармацевтична компанія, яка успішно та динамічно розвивається із часу її створення в 1925 році. Протягом останніх років підприємство залишається лідером серед вітчизняних підприємств, а в 2010 році АТ «Фармак» стало компанією №1 на фармацевтичному ринку України та вже десять років утримує цю лідерську позицію.

На підприємстві функціонує інтегрована система якості та приділяється значна увага контролю якості на стадії розробки, тестуванні та виробництва продукції, яка постійно вдосконалюється. АТ «Фармак» впровадило всеохоплюючу систему контролю якості у відповідності до нормативів GMP та вимог ISO 9001 системи управління якістю та ISO 13485 системи управління якістю для медичних виробів. Команда з контролю якості відповідає за випробування та забезпечення того, що всі субстанції, допоміжні речовини, пакувальні матеріали та вироблені продукти знаходяться у відповідності до затверджених специфікацій.

Основну частину продукції АТ «Фармак» становлять лікарські засоби власного виробництва. Також Компанія має в своєму асортименті біологічно активні добавки, вироби медичного призначення та надає послуги по контрактному виробництву лікарських засобів для вітчизняних та іноземних партнерів.

Основні напрямки діяльності

АТ «Фармак» фокусується на розробці, виробництві та продажу рецептурних та безрецептурних лікарських засобів широкого переліку, зокрема генеричних препаратів та препаратів добре вивченого медичного застосування, продажі яких склали 90,5% від загальних продаж підприємства за 2019 рік.

АТ «Фармак» відіграє важливу роль у державних програмах профілактики та лікування діабету та артеріальної гіпертензії, що реалізуються в Україні. Компанія бере участь у програмі «Доступні ліки» з моменту її старту в 2017 році. З 23-х молекул, що присутні в програмі, 8 молекул постачає АТ «Фармак».

Продуктовий портфель АТ «Фармак» покриває широкий перелік терапевтичних груп, але Компанія фокусується на шістьох основних групах лікарських засобів, а саме:

- Протизастудні засоби,
- Ендокринологічний портфель,
- Гастроентерологічний портфель,
- Неврологічний портфель,
- Кардіологічний портфель,
- Засоби, що впливають на гемостаз.

АТ «Фармак» має декілька спеціалізованих портфелів, таких як офтальмологічний портфель, контрастні засоби, та проводить випуск фармацевтичної продукції по контракту для своїх партнерів як для ринку України так і на експорт.

Основні показники діяльності

Виручка від реалізації продукції за даними консолідованої фінансової звітності АТ «Фармак» за 2019 рік склало 6,54 млрд. грн. за основними ринками збуту:

- на внутрішній ринок України було відвантажено 4,94 млрд. грн. (75,7% від загальних продаж), приріст відвантажень до 2018 року склав +0,9%;
- на експорт – 1,59 млрд. грн. (24,3% від загальних продаж), зменшення відвантажень до 2018 року -2,5%.

Інформація про загальну суму експорту

Відвантаження продукції АТ «Фармак» на експорт за 2019 рік склало 1,59 млрд. грн. (2018: 1,63 млрд. грн.). Частка експорту в загальному обсязі продажів в 2019 році склала 24,3%.

Перспективність виробництва окремих товарів, залежність від сезонних змін, основні ринку збуту та основні клієнти

Впродовж 2012 - 2019 рр. АТ «Фармак» є одним з найбільш активних локальних фармацевтичних виробників на українському ринку у розробці, реєстрації та виведенні на ринок нових продуктів, виходячи з кількості нових унікальних товарних позицій виведених на ринок України у відповідності до даних ТОВ «Проксіма Рісерч». На кінець 2019 року продуктивний портфель АТ «Фармак» складався з препаратів, які базуються на 177 МНН (міжнародна непатентована назва) та представлені 401 номенклатурними позиціями в прайс-листі Компанії.

Залежність від сезонних змін

Фармацевтична промисловість – це одна із найбільш залежних галузей від сезонних змін.

Зазвичай, найбільші продажі АТ «Фармак» припадають на вересень, та четвертий квартал кожного року, головним чином за рахунок наступних двох факторів: 1) збільшення запасів на складах дистриб'юторів перед початком сезону респіраторних захворювань і у певний період до Нового Року та новорічних свят; 2) збільшення продаж продукції підприємства у період загострення респіраторних захворювань та грипу.

Основні ринки збуту та основні клієнти

За даними консолідованої фінансової звітності АТ «Фармак» за 2019 рік реалізація продукції Компанії розподілилась за основними ринками збуту:

- на внутрішній ринок України було відвантажено 75,7% від загальних продаж,
- на експорт було відвантажено 24,3% від загальних продаж; продукція відвантажувалася у більш ніж 20 країн, найбільша доля відвантажень у країни СНД, а саме в Узбекистан та Казахстан.

Основна частка продукції АТ «Фармак» відвантажується оптовим дистриб'юторам як в Україні так і на експортних ринках, решта відвантажується напряму в аптеки, госпіталі та інші заклади МОЗ, що знаходяться на території України.

АТ «Фармак» має власні представництва в Казахстані, Узбекистані, Білорусії та Киргизії. Крім експортних ринків СНД, важливими ринками збуту є ринки Європи, зокрема, ринки Польщі, Німеччини. Збільшуються обсяги продажі на ринки інших країн, зокрема, ринки Іраку, Австралії. З 2019 року АТ «Фармак» освоює нові ринку збуту - почалися продажі на ринки Великобританії, Боснії-Герцеговини та Таїланд.

Основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту

На фармацевтичному ринку України більшість ризиків, ступінь їх впливу на діяльність підприємств цієї галузі, в тому числі й для АТ «Фармак», є практично однаковими. Усі фактори впливу на діяльність емітента та ризики, пов'язані з ними, можна виокремити в наступні групи:

Політичні та регуляторні ризики

Нестабільність політичної ситуації в країні.

Загрози, пов'язані з військовими діями на Сході та анексією Криму. Будь-які несприятливі зміни в регіональних відносинах України, особливо з Росією, можуть мати негативний вплив на українську економіку.

Повільний розвиток відносин з Європейським Союзом може мати негативні наслідки для української економіки.

Бізнес АТ «Фармак» залежить від реформ в сфері охорони здоров'я, зокрема від прийнятої схеми участі держави у фінансуванні споживання ЛЗ, функціонування програм реімбурсації в сфері охорони здоров'я та регулювання цін, реформування роботи первинної ланки лікарів.

На АТ «Фармак» впливають зміни регуляторних вимог в сфері ліцензування, допуску лікарських засобів на ринок (реєстрація та сертифікація) та інші регуляторні зміни.

Макроекономічні ризики

Економіка України вразлива до коливань у світовій економіці.

Конкурентне законодавство України є складним, часто невизначеним, та його застосування може бути суперечливим.

Україна переживає економічну нестабільність, відбувається поступове відновлення економіки до рівня 2013 року.

Обмежений доступ до міжнародних ринків капіталу може мати негативний вплив на українську економіку.

Українська валюта схильна до нестабільності та знецінювання. Зменшення фінансування охорони здоров'я через інфляцію та девальвацію.

Українське податкове законодавство та практика не розроблені у повній мірі та зазнають частої зміни та перетлумачення, що може призвести до умов невизначеності для інвестицій та ділової активності.

Бізнес АТ «Фармак» залежить від покращення в економіці України та підвищення рівня наявних доходів споживачів в Україні.

Бізнес-ризики

Успіх АТ «Фармак» залежить від запровадження нових фармацевтичних продуктів.

АТ «Фармак» залежить від сторонніх виробників АФІ та інших видів сировини.

Введення в дію нових дільниць виробництва пов'язане з об'єктивними ризиками, що властиві до створення будь-якого нового виробництва.

Обмеження в рамках цінового регулювання в Україні можуть зростати в найближчій або середньостроковій перспективі.

На АТ «Фармак» впливають кредитні ризики контрагентів з боку дистриб'юторів продукції.

Інфляція та девальвація можуть збільшити витрати АТ «Фармак», а також мати негативний вплив на показники рентабельності.

Зміни в попиті та доходах населення впливають на обсяги продажу.

Заходи щодо зменшення ризиків:

Використання свого науково-дослідного потенціалу для забезпечення необхідного рівня інновацій і освоєння нової високотехнологічної продукції.

Розширення географії експорту і збільшення обсягів експорту.

Забезпечення присутності на ринках з високим рівнем регуляції, зокрема ринках ЄС.

Розширення виробничих можливостей і поглиблення спеціалізацій.

Посилення вертикальної інтеграції через випуск власних субстанцій.

Канали збуту й методи продажу, які використовує емітент

Для дистрибуції лікарських засобів на фармацевтичному ринку, в основному, використовуються непрямі канали. Найбільш поширеним каналом продажів є виробник - дистриб'ютор - аптека - споживач. У середньому, каналами одного дистриб'ютора покривається до 70-80% загальної кількості аптечних мереж і 60-80% лікувальних закладів. Для збільшення ринкового покриття виробник іноді продає свій товар безпосередньо як аптечним мережам так і лікувальним установам самостійно (у різних виробників питома вага таких продажів може коливатися в межах 2-20%). Поставки за тендерами здійснюються через дистриб'юторів, які спеціалізуються на тендерних продажах, або, в разі великих закупівель, безпосередньо від виробника.

У рамках реалізації стратегії дистрибуції АТ «Фармак» розвиває традиційні канали в роздрібному та госпітальному сегментах. Для співпраці обираються найбільші дистриб'ютори на ринку.

Основними експортними ринками АТ «Фармак» за підсумками 2019 року були Узбекистан, Казахстан та Ірак. Сумарна частка продажів у зазначені країни становить 60% від загального обсягу експортних продажів.

Джерела сировини, їх доступність та динаміка цін

АТ «Фармак» використовує у виробництві готової продукції наступні види сировини та матеріалів: субстанції, допоміжні речовини, пакувальні матеріали. За виключенням субстанцій, на ринку існує багато постачальників сировини та матеріалів. Закупівля субстанцій є стратегічно важливою для підприємства, оскільки вартість субстанцій має прямий вплив на собівартість готової продукції.

АТ «Фармак» купує субстанції та іншу сировину та матеріали у різноманітних зовнішніх суб'єктів господарювання, включаючи виробників, ліцензіатів та трейдерів.

Крім того, певні види сировини та матеріалів на території України не виробляються із забезпеченням необхідного рівня якості, або виробляється у недостатній кількості. Тому АТ «Фармак» імпортує близько 63% від загальної потреби сировини та матеріалів для виробництва фармацевтичних препаратів з ряду країн, включаючи Німеччина, Китай, США, Індія шляхом укладання прямих або контрактів з дистриб'юторами.

Основними постачальниками субстанцій та пакувальних матеріалів для виробництва препаратів є такі компанії, як Eli Lilly, Aptar Radolfzell GmbH, Becton Dickinson France S.A.S., ТОВ "Система-Інвест", ТОВ "Полімед".

Особливості стану розвитку галузі виробництва, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, положення емітенту на ринку

Фармацевтичний ринок - один із найбільш динамічних ринків в Україні. За даними компанії ТОВ «Проксіма Рісерч» загальний обсяг фармацевтичного ринку лікарських засобів України, включаючи роздрібний та госпітальний сегменти, збільшився в 2019 році на +13,6% та сягнув 96,7 млрд. грн. В доларовому еквіваленті ринок склав 3,8 млрд. дол. США, що на 20,3% більше, ніж за 2018 рік, в натуральному вираженні ринок склав -1,22 млрд. упаковок (з падінням -4,4%).

На фармацевтичному ринку України у грошовому виразі переважають лікарські засоби іноземного виробництва, частка яких в 2019 році становила 62,3%, а вітчизняних – 37,7% (інформація за місцем виробництва). За обсягами продажів в натуральному виразі першість тримають вітчизняні фармацевтичні

компанії - 71,3%.

В 2019 році АТ «Фармак» закріпив лідерство на фармацевтичному ринку України, утримуючи позицію №1 в продажах 10 років поспіль (з часткою в продажах на українському ринку лікарських засобів 5,9%).

Конкуренція в галузі

Вітчизняні компанії на фармацевтичному ринку лікарських засобів України у 2019 році займають частку 37,7% в грошовому виразі та 71,3% в натуральному виразі.

Значну частку продажів вітчизняних компаній на фармацевтичному ринку України займають шість провідних вітчизняних підприємств: АТ «Фармак», Корпорація «Артеріум», АТ «Фармацевтична фірма «Дарниця», АТ «Фармацевтична компанія «Здоров'я», ТОВ «Юрія-Фарм» та ПАТ «Київський вітамінний завод».

Частка АТ «Фармак» у 2019 році серед вітчизняних підприємств на ринку лікарських засобів складає 15,7%.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Група Фармак 3 лютого 2016 року придбала 100% акцій компанії КВВ Котковські Вержбицьки Вегржин Сп.з.о.о, яка в свою чергу володіла 100% акцій компаній НОРД ФАРМ Сп.з.о.о та АренаФарма Сп.з.о.о (надалі разом – Група „Норд Фарм”).

Група „Норд Фарм” спеціалізується на маркетингу та продажах лікарських препаратів, біологічно активних добавок і медичних засобів на ринку Польщі. Група „Норд Фарм” була придбана у рамках подальшого розширення діяльності Групи у сфері дистрибуції лікарських засобів.

У липні 2019, Група продала 14,99% акцій у статутному капіталі польської дочірньої компанії Nord Farm Sp.Z.o.o., яка відобразилась у неконтрольованій частці володіння.

27 травня 2019 року Товариство уклало договір на продаж ДП „Береніка”, який був відображений в звітності як припинена діяльність. Вибуття було здійснено з метою ліквідації непрофільних активів Групи.

Інформація про основні засоби емітента

Плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення описано нижче.

Капітальні інвестиції АТ «Фармак» у 2019 році становили 714 млн. грн.

В 2019 році ЄБРР надав АТ «Фармак» фінансування в розмірі 15 млн. євро на п'ятирічний термін. Ці інвестиції будуть спрямовані Компанією в розширення виробництва та модернізацію науково-дослідних лабораторій, що сприятиме розвитку інновацій, впровадженню найкращої галузевої практики та стимулюванню конкуренції серед вітчизняних фармацевтичних виробників.

По проекту нового виробництва рідких лікарських засобів у 2019 році було виконано тендерні процедури та вибір постачальників основного виробничого обладнання та підрядників для монтажу допоміжних систем, підписано контракти та договори, узгоджено проектну документацію та обрано генпідрядника. Проведено модернізацію виробничих цехів. Придбано та встановлено сучасне технологічне та допоміжне обладнання, прилади, меблі тощо.

Майже завершено проект по виробництву твердих лікарських засобів та виконано наступні роботи: проведено проектні роботи, ФАТ випробовування, поставка та монтажні роботи нової лінії для фасування в саше, запущено систему автоматизації реактору для приготування розчинів, дільницю дообладнано контейнерами.

Проведено модернізацію лабораторій з контролю якості, лабораторій з розробки, лабораторій з біотехнологій та трансферу технологій. Лабораторії було дооснащено новим сучасним лабораторним обладнанням з метою приведення їх у відповідність до вимог FDA. Переплановано приміщення лабораторій, модернізовано електромережі, системи вентиляції та кондиціювання повітря, системи водопостачання, встановлено сучасні лабораторні меблі та обладнання а прилади, створено профільні лабораторії хроматографічного аналізу. Суттєві інвестиції в модернізацію лабораторій зумовлені значними планами Компанії по розробці нових препаратів.

Створено нову дільницю з виробництва Супозиторіїв та виконано наступні роботи: проведено проектні та монтажні роботи по облаштуванню дільниці, обрано постачальника та придбано обладнання для виробництва супозиторіїв, дільницю введено в експлуатацію.

Компанія активно проводить реконструкцію інженерно-технічної інфраструктури. Одним з таких об'єктів в 2019 році стала компресорна, для якої було виконано наступні роботи: придбано та проведено монтаж нового повітряного компресора та абсорбційного осушувача, проведено пуско-налагоджувальні роботи та

введення в експлуатацію.

Другим крупним об'єктом модернізації інженерно-технічної інфраструктури став усереднювач хімічних стоків, для якого в 2019 році виконано демонтаж існуючих резервуарів, земляні роботи та влаштовано шпунтове кріплення.

Розпочато реконструкцію існуючих будівель для будівництва нового офісно-лабораторного корпусу з вбудованим паркінгом. В рамках цього проекту виконане проектування та комплекс підготовчих робіт, в т.ч. демонтаж існуючих об'єктів, перенесення інженерних комунікацій.

Стратегія подальшої діяльності Компанії на наступний 2020 рік щодо розширення виробництва та проектів капітальних інвестицій та проектів з реконструкції наступні:

Завершення робіт в рамках проекту створення дільниці рідких лікарських засобів, для чого заплановано наступні види робіт: поставка та монтаж допоміжного технологічного обладнання, облаштування зовнішніх мереж.

Завершення робіт в рамках проекту з реконструкції усереднювача хімічних стоків, для чого заплановано наступні види робіт: монтажні роботи з облаштування резервуарів, облаштування підземних комунікацій, монтаж наземної частини.

Заплановано продовження модернізації лабораторій з контролю якості, лабораторій з розробки, лабораторій з біотехнологій та трансферу технологій.

Заплановано продовжувати модернізацію основних виробничих цехів. Планується придбати та встановити сучасне технологічне та допоміжне обладнання, прилади, меблі тощо.

Збереження екологічного балансу є однією з ключових складових відповідального ведення бізнесу АТ «Фармак». Стратегія Компанії спрямована на забезпечення ефективного використання природних ресурсів, охорону навколишнього середовища та забезпечення екологічної безпеки.

Щороку Компанія проходить міжнародні та вітчизняні інспекції і комісії з Європи, Азії та інших частин світу, має європейське визнання GMP готових лікарських форм. Однією з найважливіших вимог інспекційних груп є дотримання екологічних норм та стандартів. Компанія в питаннях екології суворо дотримується європейських норм та стандартів, використовує сучасне виробниче обладнання світових фірм та має сертифікацію ISO, GMP.

При здійсненні господарської діяльності, впровадженні нових інвестиційних проектів на АТ «Фармак» забезпечується виконання вимог екологічного законодавства в частині охорони атмосферного повітря, водних ресурсів, земель, поводження з відходами та раціонального використання енергоносіїв.

З цією метою на підприємстві впроваджена та функціонує система управління навколишнім середовищем відповідно до вимог ДСТУ ISO 14001:2015 (Система екологічного управління). Визначена та задекларована Екологічна політика, яка спрямована на зменшення впливу підприємства на навколишнє середовище. Відповідно до Екологічної політики щорічно на підприємстві встановлюються цілі та розробляється Екологічна програма на рік для впровадження заходів, які спрямовані на зменшення негативного впливу від діяльності підприємства на довкілля.

Відповідно до Екологічної програми на 2019 рік здійснювалася робота щодо поліпшення екологічних характеристик підприємства, виконувались заходи по зменшенню викидів забруднюючих речовин в атмосферу, у стічні води підприємства, зменшенню споживання енергоресурсів, удосконаленню порядку поводження з відходами.

Цех з виробництва активних фармацевтичних інгредієнтів (м. Шостка) оснащений сучасним обладнанням та новітніми системами очистки повітря та води зі ступенем очистки 95-99%. На виробництві встановлено обладнання таких відомих європейських брендів як MVB та GEA. Завдяки сучасним очисним спорудам відомих брендів Компанія мінімізує вплив на навколишнє середовище. Для удосконалення та покращення систем очистки в 2019 році розроблено проекти додаткової стадії очищення від колоїдних та нерозчинних у воді забруднюючих речовин та очистки викидів від очисних споруд на дільниці з очистки промислових стічних вод, проведені тендери та укладені договори на закупівлю відповідного обладнання.

Заходи, що впроваджує АТ «Фармак» для мінімізації впливу на довкілля – це забезпечення ефективної роботи газоочисних установок, станції очистки виробничих стічних вод, моніторинг джерел викидів та ретельне сортування відходів, передача їх на утилізацію та знищення. Мета Компанії – зменшити кількість відходів, що підлягають захороненню на спеціалізованих полігонах.

Турбота про довкілля завжди є одним з важливих напрямів соціальної стратегії АТ «Фармак». «Фармак» продовжує проект міні-грантів «Екошкола». Мета проекту – об'єднання та створення екологічного активу молодіжної спільноти міста, популяризація екологічного способу життя серед молоді й підвищення культури ресурсо- та енергозбереження. Пілот цього проекту пройшов у м. Шостка, де

розташований цех з виробництва активних фармацевтичних інгредієнтів АТ «Фармак». В 2019 році проект розширили і на м. Київ. Запущено освітню онлайн-платформу «Екошкола» для дистанційного навчання, випустили навчальний посібник «Екошкола», який схвалено МОН України для використання у загальноосвітніх навчальних закладах. Також 16.12.2019 р. АТ «Фармак» нагороджено «Екооскаром» за вагомий внесок в екологізацію бізнесу від проекту «ЕКОтрансформація України. Стейкхолдери зелених змін – 2019».

Продовжується впровадження проекту «Зелений офіс», який дає змогу покращити корпоративну екологічну свідомість АТ «Фармак» загалом і сприяє підвищенню екологічної культури кожного працівника.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

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

АТ «Фармак» працює в надзвичайно регульованій та високо конкурентній фармацевтичній галузі. На діяльність Компанії впливає вчасне отримання регуляторних дозволів для своїх продуктів.

Виробництво лікарських засобів залежить від відповідності різноманітним нормам та вимогам належної виробничої практики.

На динаміку продаж впливає чи будуть продовжувати споживачі віддавати перевагу брендованим генеричним препаратам та від того, наскільки потужними будуть ці бренди. Реформа в медичній галузі може вплинути на структуру споживання. Низький поріг компенсації в системі реімбурсації може значно вплинути на прибутковість бізнесу.

Зміни в оподаткуванні, фіскальному та митному законодавстві можуть перешкоджати діяльності АТ «Фармак».

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Група вважає боргові інструменти і власний капітал основними джерелами фінансування. У питаннях управління капіталом цілями Групи є забезпечення прибутку акціонерам та вигід для інших зацікавлених сторін, а також забезпечення фінансування діяльності Групи. Політика управління капіталом Групи направлена на забезпечення і підтримання оптимальної структури капіталу для скорочення загальних витрат на капітал, які виникають, та гнучкості у питаннях доступу Групи до ринків капіталу.

2019 2018

Кредити та позики (Примітка 16) 317,366 454,276

Зобов'язання з оренди (Примітка 8) 213,901 234,110

Грошові кошти та їх еквіваленти (Примітка 14) (165,486) (109,969)

Чиста заборгованість 365,781 578,417

Всього власного капіталу 5,219,237 4,283,261

Капітал і чиста заборгованість 5,585,018 4,861,678

Співвідношення чистої заборгованості до суми капіталу і чистої заборгованості 6.5% 11.9%

Керівництво здійснює регулярний моніторинг структури капіталу Групи і може вносити коригування у політику та цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або своєї стратегії розвитку.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Станом на 31 грудня 2019 року Група мала непогашені контрактні зобов'язання за операціями з придбання основних засобів на загальну суму 1,392,091 тисячі гривень (2018: 344,533 тисяча гривень).

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Розвиваючи вітчизняну фармацевтику як стратегічну галузь країни АТ «Фармак» сприяє зміцненню та незалежності державу, здоров'ю та захищеності населення власними препаратами.

АТ «Фармак» прагне збільшити експортний потенціал зберігши лідерські позиції в Україні, що має призвести до нарощування обсягів виробництва, створення нових робочих місць, збільшення об'єму сплачених податків. Для Компанії пріоритетними залишаються ринки Європейського Союзу та Азії.

АТ «Фармак», рухаючись вперед, розвиває галузь і забезпечує високоякісними лікарськими засобами Україну й понад 20 країн світу, зокрема країни СНД і Європейського Союзу, розробляє нові формули, створює препарати, використовує сучасне обладнання, впроваджує новітні технології.

АТ «Фармак» планує інвестувати в науково-дослідницькі роботи, в постійну модернізацію лабораторій. Оснащення сучасним дослідницьким обладнанням для створення та вдосконалення продуктів дозволить ефективно конкурувати як на ринку України, так і за його межами.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

АТ «Фармак» розглядає дослідження та розробку як ключовий фактор розвитку Компанії та поповнення портфелю продуктів новими сучасними ліками. Створення дженерикових та оригінальних лікарських засобів відбувається завдяки використанню досягнень фундаментальної і прикладної науки та інноваційних технологій.

Науковці АТ «Фармак» у співпраці із спеціалізованими інститутами розробили та дослідили за останні 17 років понад 450 готових лікарських препаратів на основі майже 150 активних фармацевтичних сполук та створили більш ніж 11 цілісних фармако-терапевтичних портфелів. Особливо визначними серед них є портфелі протизастудних, офтальмологічних, кардіологічних, ендокринологічних та діагностичних засобів. Наразі АТ «Фармак» володіє технологіями виготовлення наступних лікарських форм: таблетки, саше, капсули, ампули, флакони, картриджі, шприці, спреї, мазі, сиропи, небули та інші, що використовуються в лікувальній практиці. Створена аналітична база дозволяє розробляти сучасні методи контролю майже для будь яких відомих лікарських форм.

Окрема увага наразі приділяється розвитку новітніх технологічних платформ із створення готових лікарських засобів, таких як емульсії, суспензії пролонгованої дії, суспензії для інгаляції, нанопартикулярні композиції, ліофільні препарати тощо.

Розвивається напрямок із скринінгу, інжинірингу та оптимізації хімічного синтезу активних фармацевтичних інгредієнтів. Вже 3 роки працює нова лабораторія органічного синтезу, яка відпрацьовує процес органічного синтезу та очищення активних фармацевтичних інгредієнтів для подальшого масштабування та перенесення у промислове виробництво та для продажу на добре регульованих ринках. Здійснюється поступове заміщення особливо важливих активних фармацевтичних інгредієнтів (АФІ) імпортного виробництва на вироблені на власних потужностях.

Продовжуються роботи по створенню власних біотехнологічних АФІ з повним циклом виробництва. На додачу до першої молекули інсуліну, що було розроблено у 2018 році, на пілотному виробництві було відтворено технологію у пілотному масштабі, одержано другий АФІ інсуліну із підтвердженням біосімільярності з залученням вітчизняних та закордонних наукових центрів.

Залишаються незмінними темпи інноваційного розвитку Компанії. Так за звітній період завершено розробку та передано на клінічні дослідження і реєстрацію 16 нових препаратів, створено DMF для 3 активних субстанцій, впроваджено у промислове виробництво 20 нових продуктів.

Порівняльні клінічні випробування та дослідження із біоеквівалентності дженерикових препаратів проводяться на базі провідних інститутів та спеціалізованих установ в Україні, країнах ближнього зарубіжжя та Євросоюзу.

Поточні та перспективні плани з досліджень та розробок характеризуються підвищенням ефективності нових розробок, подальшою підготовкою досьє для європейської та американської реєстрації, розвитком міжнародного партнерства тощо.

Важливою складовою науково-технічної діяльності Компанії є супровід життєвого циклу існуючого портфелю продуктів, включаючи оптимізацію та удосконалення технічних вимог, існуючих технологій та методів аналізу.

Принципи та підходи до організації робіт із досліджень та розробок на АТ «Фармак» дозволяють, з одного боку, вирішувати завдання оперативного імпортозаміщення дорогих ліків доступними та якісними вітчизняними аналогами, а з іншого боку – створювати дженерики за міжнародними стандартами з метою паралельного виведення на декілька ринків одночасно.

З кожним роком нарощуються інвестиції в науково-дослідні роботи. Здійснюється програма постійної технічної модернізації лабораторій, оснащення сучасним дослідницьким обладнанням для створення нових продуктів, відбувається процес безперервного збагачення знаннями про нові продукти та зростає розуміння процесів. Про науковий та інтелектуальний рівень розробників свідчить велика кількість публікацій, виданих патентів та вчених ступенів.

Участь у цих проектах спрямована на зміцнення існуючого міжнародного співробітництва між Партнерами у рамках Консорціумів та встановлення нових довготривалих стосунків шляхом обміну спеціалістами в галузі наукових досліджень та інновацій. Така взаємодія сприяє підвищенню професійного рівня, обміну знаннями, розширює науковий світогляд.

Інша інформація

Результати господарювання Групи «Фармак» за останні три роки за даними проаудованих фінансових звітів наступні:

Чистий дохід (виручка) від реалізації, млн.грн. – 2017 рік – 6 085; 2018 рік – 6 619; 2019 рік - 6 542.

Валовий прибуток, млн. грн. – 2017 рік – 3 361; 2018 рік – 3 685; 2019 рік - 3 715.

Операційний прибуток, млн. грн. – 2017 рік – 1 190; 2018 рік – 1 360; 2019 рік - 1 233.

Прибуток до оподаткування, млн. грн. – 2017 рік – 1 082; 2018 рік – 1 297; 2019 рік - 1 279.

Прибуток за рік, млн. грн. – 2017 рік – 839; 2018 рік – 1 050; 2019 рік - 1 056.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова рада	Згідно з Статутом АТ "Фармак" 6 (шість) членів Наглядової ради	Голова Наглядової ради - Жебровська Філя Іванівна Член Наглядової ради - Костюк Григорій Вікторович Член Наглядової ради - Ванат Михайло Дмитрович Член Наглядової ради - Смародіна Вікторія Георгіївна Член Наглядової ради - Сяркевич Олег Романович Член Наглядової ради - Чернишов Петро Анатолійович
Виконавчий директор	Одноосібний	Костюк Володимир Григорович

Загальні збори акціонерів	Згідно з реєстром акціонерів	Згідно з реєстром акціонерів

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова Наглядової ради	фізична особа Жебровська Філія Іванівна	1950	Вища, Київський інститут народного господарства	51	АТ «Фармак», 00481198, Генеральний директор ПАТ «Фармак»	04.07.2019, 3 роки

Опис: Повноваження та компетенція Голови Наглядової ради:

1. Організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою;
2. Скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради;
3. Голова Наглядової ради має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі, але не виключно, представляти інтереси Товариства;
4. Готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;
5. Підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;
6. Протягом 5-ти робочих днів з дати обрання Виконавчого директора Товариства укладає від імені Товариства з ним договір (контракт), якщо Наглядова рада не уповноважила на укладання такого договору (контракту) іншу особу;
7. Протягом 5-ти робочих днів з дати прийняття рішення Наглядовою радою про внесення змін до трудового договору (контракту), що укладений з Виконавчим директором Товариства, або прийняття рішення про переукладання трудового договору (контракту) з Виконавчим директором Товариства, укладає від імені Товариства з Виконавчим директором Товариства додаткові угоди до укладеного договору (контракту) або переукладає договір (контракт) з Виконавчим директором Товариства, якщо Наглядова рада не надала відповідні повноваження іншій особі;
8. Здійснює інші повноваження, передбачені Статутом Товариства та цим Положенням.

До компетенції Голови Наглядової ради належить:

- 1) представництво без довіреності інтересів Товариства на підприємствах, в організаціях, господарських товариствах, юридичних особах, установах, державних та громадських органах як в Україні, так і за кордоном;
- 2) представництво без довіреності Товариства в будь-яких об'єднаннях, в тому числі, але не виключно, об'єднаннях підприємств, учасником яких є або має намір стати Товариство, а також в їх органах, в тому числі у вищому органі, та вирішення всіх питань, пов'язаних з їх створенням, діяльністю та ліквідацією, в тому числі щодо майнової участі Товариства;
- 3) представництво без довіреності Товариства в юридичних особах, засновником, учасником або акціонером яких є Товариство, а також в їх органах, в тому числі у вищому органі, та вирішення всіх питань, пов'язаних з їх створенням, діяльністю та ліквідацією, в тому числі щодо майнової участі Товариства;
- 4) право розпорядження цінними паперами на рахунках в цінних паперах з правом підпису розпоряджень та всіх інших документів, пов'язаних із реалізацією цього права;
- 5) вирішення всіх питань, пов'язаних із розміщенням та викупом цінних паперів Товариства, крім тих, що віднесені чинним законодавством та Статутом Товариства до виключної компетенції Загальних зборів або Наглядової ради.

1	2	3	4	5	6	7	8
<p>Голова Наглядової ради реалізує свої повноваження незалежно від повноважень Виконавчого директора і без додаткового погодження, узгодження, затвердження або прийняття будь-якого іншого рішення Виконавчим директором. В разі наявності будь-яких розбіжностей чи протиріч в діях чи рішеннях Голови Наглядової ради та Виконавчого директора, які вчинюються в межах однакової компетенції пріоритет та переважну силу мають дії чи рішення Голови Наглядової ради.</p> <p>Акціонери та посадові особи органів Товариства зобов'язані виконувати рішення Наглядової ради та Голови Наглядової ради, прийняті в межах їх компетенції та у відповідності до законодавства, Статуту Товариства та його внутрішніх документів.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента виплачувалась в сумі – згідно умов договору.</p> <p>Зміни у персональному складі:</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Наглядової ради обрано на посаду Голови Наглядової ради, Протокол засідання Наглядової ради №16, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Рішенням Наглядової ради обрано на посаду Голови Наглядової ради, Протокол засідання Наглядової ради №32, від 04.07.2019 року.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p> <p>Загальний стаж роботи (років) – 51.</p> <p>Попередні посади: Генеральний директор ПАТ «Фармак», Голова Наглядової ради ПАТ "Фармак".</p> <p>Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
2	Член Наглядової ради	фізична особа Костюк Григорій Вікторович	1962	Національний технічний університет України «Київський політехнічний інститут».	35	АТ «Фармак», 00481198, Технічний директор ПАТ «Фармак»	04.07.2019, 3 роки

Опис: Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
- 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
- 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
- 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;
- 13)розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;
- 14)розкривати по запиту секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;
- 15)у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він

1	2	3	4	5	6	7	8
<p>перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».</p> <p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента виплачувалась в сумі- згідно умов договору.</p> <p>Зміни у персональному складі посадових осіб:</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p> <p>Загальний стаж роботи (років) - 35.</p> <p>Попередні посади: Член Наглядової ради ПАТ "Фармак", Технічний директор ПАТ «Фармак».</p> <p>Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
3	Член Наглядової ради	фізична особа Ванат Михайло Дмитрович	1965	Тернопільський державний медичний інститут (нині Тернопільський державний медичний університет)	29	АТ «Фармак», 00481198, Директор з маркетингу і продаж ПАТ "Фармак"	04.07.2019, 3 роки

Опис: Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
- 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
- 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
- 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;
- 13)розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;
- 14)розкривати по запиту секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;
- 15)у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він

1	2	3	4	5	6	7	8
<p>перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».</p> <p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента виплачувалась в сумі- згідно умов договору.</p> <p>Зміни у персональному складі посадових осіб:</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p> <p>Загальний стаж роботи (років) - 29.</p> <p>Попередні посади: Член Наглядової ради ПАТ "Фармак", Директор з маркетингу і продаж ПАТ «Фармак».</p> <p>Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
4	Член Наглядової ради	фізична особа Смародіна Вікторія Георгіївна	1973	Київський національний університет імені Тараса Шевченка	23	АТ "Фармак", 00481198, Директор з фінансів ПАТ "Фармак", Начальник відділу внутрішнього аудиту ПАТ "Фармак",	04.07.2019, 3 роки

Опис: Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
- 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
- 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
- 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;
- 13)розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;
- 14)розкривати по запиту секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;
- 15)у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він

1	2	3	4	5	6	7	8
<p>перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».</p> <p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента виплачувалась в сумі- згідно умов договору.</p> <p>Зміни у персональному складі посадових осіб:</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p> <p>Загальний стаж роботи (років) - 23.</p> <p>Попередні посади: член Наглядової ради ПАТ "Фармак", Директор з фінансів ПАТ "Фармак", Начальник відділу внутрішнього аудиту ПАТ "Фармак",.</p> <p>Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
5	Член Наглядової ради	фізична особа Чернишов Петро Анатолійович	1968	Вища, Уральський державний університет	31	ПРАТ «Київстар», 21673832, Генеральний директор ПРАТ «Київстар»	04.07.2019, 3 роки

Опис: Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
- 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
- 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
- 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;
- 13)розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;
- 14)розкривати по запиту секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;
- 15)у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він

1	2	3	4	5	6	7	8
<p>перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».</p> <p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента виплачувалась в сумі- згідно умов договору.</p> <p>Зміни у персональному складі посадових осіб:</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p> <p>Загальний стаж роботи (років) - 31.</p> <p>Попередні посади: Генеральний директор ПРАТ «Київстар».</p> <p>Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
6	Член Наглядової ради	фізична особа Сяркевич Олег Романович	1963	Львівський медичний Інститут	34	АТ "Фармак", 00481198, Директор з розвитку бізнесу ПАТ "Фармак"	04.07.2019, 3 роки

Опис: Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
- 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
- 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
- 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;
- 13)розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;
- 14)розкривати по запиту секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;
- 15)у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він

1	2	3	4	5	6	7	8
<p>перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».</p> <p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.</p> <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента виплачувалась в сумі- згідно умов договору.</p> <p>Зміни у персональному складі посадових осіб:</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №29, від 25.04.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів припинено повноваження, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Рішенням Загальних зборів акціонерів обрано на посаду Члена Наглядової ради, Протокол Загальних зборів акціонерів №30, від 04.07.2019 року.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p> <p>Загальний стаж роботи (років) - 34 роки.</p> <p>Попередні посади: Член Наглядової ради ПАТ "Фармак", Директор з розвитку бізнесу ПАТ "Фармак"</p> <p>Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>Посадова особа є представником акціонера.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
7	Виконавчий директор	фізична особа Костюк Володимир Григорович	1986	Київський національний університет імені Тараса Шевченка	14	ПАТ "Фармак", 00481198, Операційний директор ПАТ "Фармак"	25.07.2018, по 31 грудня 2021 року

Опис: Компетенція Виконавчого директора.

До компетенції Виконавчого директора належить вирішення будь-яких питань, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

В тому числі, але не виключно, до компетенції Виконавчого директора належить:

- 1) розгляд і надання пропозицій стосовно змін і доповнень до Статуту Товариства;
- 2) затвердження у відповідності із організаційною структурою штатного розкладу Товариства, крім випадків, коли таке затвердження може бути здійснено після погодження Наглядовою радою;
- 3) розгляд і надання пропозицій стосовно змін і доповнень до основної діяльності Товариства;
- 4) розгляд і надання пропозицій стосовно зміни розміру статутного капіталу, емісії цінних паперів Товариства;
- 5) виконання поточних планів діяльності Товариства, затверджених Загальними зборами та Наглядовою радою, а також заходів, необхідних для вирішення їх завдань;
- 6) затвердження штатного розкладу та щорічного бюджету Товариства за погодженням із Наглядовою радою;
- 7) надання пропозицій по розподілу прибутку, покриття збитків, розміру та форми виплати дивідендів, винесення цих пропозицій на розгляд Наглядової ради;
- 8) аналіз ефективності діяльності Товариства, його підрозділів та служб;
- 9) затвердження внутрішніх локальних нормативних актів, крім тих, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Загальних зборів або Наглядової ради;
- 10) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві;
- 11) планування діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв, в межах бюджетів, затверджених Наглядовою радою, організація та контроль виконання планів;
- 12) складання річних та поточних фінансових звітів;
- 13) підготовка та надання пропозицій з питань порядку денного Загальних зборів;
- 14) організація матеріально-технічного забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;
- 15) забезпечення взаємодії з постачальниками товарів та послуг Товариства, а також із споживачами його продукції;
- 16) організація фінансово-економічної роботи, обліку та звітності, ведення грошово-розрахункових операцій відповідно до внутрішніх локальних нормативних актів Товариства;
- 17) організація соціально-побутового обслуговування членів трудового колективу Товариства;
- 18) від імені Товариства вчинення будь-яких правочинів, укладання договорів та інших угод, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом Товариства, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;
- 19) від імені Товариства вчинення правочинів із одним контрагентом протягом календарного року щодо: закупівлі послуг на суму, що не перевищує 0,09 відсотка від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; закупівлі робіт на суму, що не перевищує 0,5 відсотка від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; закупівлі товарів на суму, що не перевищує 1 відсоток від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; вчинення зазначених правочинів на суми, що перевищують зазначені у даному пункті, здійснюється виключно на підставі рішення Наглядової ради;
- 20) представництво без довіреності інтересів Товариства на підприємствах, в установах, організаціях незалежно від форм власності, господарських товариствах, юридичних особах, державних та громадських органах як в Україні, так і за кордоном;
- 21) представництво без довіреності Товариства в будь-яких об'єднаннях, в тому числі, але не виключно, об'єднаннях підприємств, учасником яких є Товариство, а також в їх органах, в тому числі у вищому органі, та вирішення всіх питань, пов'язаних з їх створенням, діяльністю та ліквідацією, в тому числі щодо майнової участі Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом Товариства, Положенням про Виконавчий орган або рішеннями Наглядової ради;
- 22) представництво без довіреності Товариства в юридичних особах, засновником, учасником або акціонером яких є Товариство, а також в їх органах, в тому числі у вищому органі,

1	2	3	4	5	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

- та на підставі рішення Наглядової ради вирішення всіх питань, пов'язаних з їх створенням, діяльністю та ліквідацією, в тому числі щодо майнової участі Товариства;
- 23) право делегування своїх повноважень шляхом видачі довіреностей, прийняття наказів та розпоряджень тощо;
- 24) право видавати довіреності на представництво від імені Товариства;
- 25) відкриття та закриття рахунків в банках;
- 26) право першого підпису та розпорядження коштами на рахунках в банках;
- 27) затвердження внутрішніх локальних документів Товариства, крім тих, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради;
- 28) затвердження та визначення договірних цін на продукцію та тарифів на послуги;
- 29) розпорядження, в тому числі, але не виключно, купівля-продаж, передача та взяття в оренду або лізинг, передача до статутних капіталів інших юридичних осіб, господарських товариств та їх об'єднань, а також спільної діяльності, дарування, безоплатна передача та всі інші форми розпорядження, передбачені чинним законодавством, всім майном, активами та пасивами, майновими та немайновими правами Товариства, включаючи грошові кошти, нерухоме та рухоме майно, обладнання, а також інші активи, матеріальні та нематеріальні цінності, з урахуванням обмежень, встановлених чинним законодавством та Статутом Товариства, а також рішеннями Наглядової ради;
- 30) утворення підрозділів, необхідних для виконання цілей та завдань Товариства у відповідності із затвердженою Наглядовою радою організаційною структурою;
- 31) найм працівників Товариства у відповідності до чинного законодавства, в тому числі на контрактній основі, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом Товариства, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;
- 32) призначення на посади та звільнення працівників Товариства, його структурних підрозділів, заохочення працівників, накладання дисциплінарних стягнень, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом Товариства, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;
- 33) забезпечення розробки, укладання та виконання колективного договору з трудовим колективом Товариства;
- 34) розподіл обов'язків між керівниками структурних підрозділів та визначення їх повноважень при вирішенні питань діяльності Товариства;
- 35) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, керівників дочірніх підприємств, філій та представництв, створених Товариством, крім тих випадків, коли це віднесено чинним законодавством та Статутом Товариства до виключної компетенції Загальних зборів або Наглядової ради, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом Товариства, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;
- 36) визначення умов оплати праці членів трудового колективу Товариства, в тому числі встановлення посадових окладів, показників, розмірів та строків їх преміювання та інших форм заохочення;
- 37) прийняття рішень про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом Товариства, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;
- 38) на підставі рішення Наглядової ради прийняття рішень про отримання кредитів, надання гарантій, поруки та передачу в заставу (іпотеку) майна Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених чинним законодавством, Статутом Товариства та рішеннями Наглядової ради;
- 39) подання на затвердження Загальним зборам та Наглядовій раді проектів планів, передбачених Статутом Товариства, а також звітів про їх виконання, підготовка матеріалів для розгляду Загальними зборами;
- 40) надання пропозицій Наглядовій раді щодо розвитку експорту Товариства, виводу нових продуктів на нові ринки збуту, надання пропозицій щодо стратегічного розвитку Товариства, виробничого та маркетингового потенціалу;
- 41) організація військового обліку, мобілізаційної підготовки та здійснення інших мобілізаційних заходів згідно чинного законодавства України, з метою збереження потужностей мобілізаційного резерву;
- 42) прийняття рішень з будь-яких інших питань, пов'язаних з діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента виплачувалась в сумі – згідно з умовами договору.

Зміни у персональному складі:

Змін у персональному складі за звітний період не було.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 14

Попередні посади: Операційний директор ПАТ "Фармак".

1	2	3	4	5	6	7	8
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.							
8	Головний бухгалтер	фізична особа Першко Олена Володимирівна	1978	Вища, Межрегіональна академія управління персоналом	22	АТ "Фармак", 00481198, ПАТ "Фармак", заступник головного бухгалтера	01.12.2014, необмежений
<p>Опис: Головний бухгалтер відповідає за організацію ведення бухгалтерського обліку на підприємстві відповідно до облікової політики, міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та законодавства України з метою достовірного та своєчасного відображення результатів діяльності підприємства, забезпечує користувачів (керівництво, контролюючі органи та інші) необхідною фінансовою інформацією, відповідає за коректне складання та своєчасне подання фінансової та статистичної звітності.</p> <p>Головний бухгалтер має право підпису бухгалтерських документів, звітів, платіжних документів, тощо.</p> <p>Головний бухгалтер зобов'язаний:</p> <ul style="list-style-type: none"> -відповідати за ведення бухгалтерського обліку на підприємстві; -відповідати за коректне складання фінансової та статистичної звітності та надання її користувачам у встановлені терміни; -супроводжувати зовнішні та внутрішні аудиторські перевірки та перевірки інших перевіряючих органів, надавати всі необхідні для перевірки бухгалтерські дані; -сприяти та відповідати за розробку та впровадження на підприємстві єдиних методологічних принципів ведення бухгалтерського обліку, відповідність обліковій політиці та міжнародним стандартам бухгалтерського обліку; -організувати надання методичної допомоги працівникам інших структурних підрозділів та відповідати за їх якісне обслуговування; -забезпечити функціонування системи оплати праці, відповідати за своєчасне її нарахування; -формуєвати бюджет бухгалтерії на поточний рік та щомісячно контролювати його виконання; -забезпечити виконання працівниками бухгалтерії діючих норм та вимог міжнародних стандартів ISO 9000, 14001, 13485, 18001. <p>Винагорода в грошовій та в натуральній формі посадовій особі емітента виплачувалась згідно штатного розпису.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p> <p>Загальний стаж роботи (років) - 22.</p> <p>Попередні посади: заступник головного бухгалтера ПАТ "Фармак".</p> <p>Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p>							

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
				прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Сяркевич Олег Романович				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Чернишов Петро Анатолійович				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Смародіна Вікторія Георгіївна				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Ванат Михайло Дмитрович				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Костюк Григорій Вікторович				
Голова Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Жебровська Філя Іванівна				

1	2	3	4	5	6
Виконавчий директор	фізична особа	0	0	0	0
	Костюк Володимир Григорович				
Головний бухгалтер	фізична особа	0	0	0	0
	Першко Олена Володимирівна				

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Фонд Державного Майна України	19030825	вул. Кутузова, 18/9, м.Київ, Київська область, 01601	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Колектив орендарів-фізичні особи в кількості 575			14,55366
Усього:			14,55366

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Опис діяльності

АТ «Фармак» - це провідна фармацевтична Компанія, яка успішно та динамічно розвивається із часу її створення в 1925 році. Протягом останніх років підприємство залишається лідером серед вітчизняних підприємств. АТ «Фармак» — український виробник лікарських засобів європейського рівня. Завдяки високій якості препаратів та інноваційному підходу у виробництві, АТ «Фармак» з 2010 року є лідером фармацевтичного ринку України (за обсягами продажу лікарських засобів у грошовому вираженні, за даними Proxima Research) та вже дев'ять років утримує цю лідерську позицію.

Компанія утримує лідерські позиції в рейтингу експортерів лікарських засобів (ЛЗ). Продукція АТ «Фармак» експортується до понад 20 країн світу.

Основну частину, виробу продукції АТ «Фармак» становлять лікарські засоби власного виробництва. Також Компанія має в своєму асортименті БАДИ медичного призначення та надає послуги по контрактному виробництву лікарських засобів для вітчизняних та іноземних партнерів. Щорічно Компанія виводить на ринок до 20 нових препаратів.

На підприємстві функціонує інтегрована система якості та приділяється значна увага контролю якості на стадії розробки, тестування та виробництва продукції, яка постійно вдосконалюється.

АТ «Фармак» впровадило всеохоплюючу систему контролю якості у відповідності до нормативів GMP та вимог ISO 9001 системи управління якістю та ISO 13485 системи управління якістю для медичних виробів. Команда з контролю якості відповідає за випробування та забезпечення того, що всі субстанції, допоміжні речовини, пакувальні матеріали та вироблені продукти знаходяться у відповідності до затверджених специфікацій.

Для «Фармак» у питаннях якості немає компромісів. Це спільна філософія кожного фармацевта та Компанії загалом. Щороку Компанія проходить близько 15 зовнішніх інспекцій та аудитів. 19 виробничих дільниць АТ «Фармак» сертифіковані на відповідність вимогам GMP Державною службою лікарських засобів та контролю за наркотиками, 14 виробничих дільниць мають сертифікати GMP, видані регуляторними органами європейських країн (Хорватія, Польща, Німеччина), впроваджені та сертифіковані системи відповідно до ISO 9001, ISO 13485, ISO 22000, ISO 14000, OHSAS 18001.

Основні напрямки діяльності

АТ «Фармак» фокусується на розробці, виробництві та продажу рецептурних та безрецептурних лікарських засобів широкого переліку, зокрема генеричних препаратів та препаратів добре вивченого медичного застосування, продажі яких склали 90,5% від загальних продаж підприємства за 2019 рік. Крім того, у своєму арсеналі підприємство має два брендированих оригінальних фармацевтичних продукти, продажі яких у 2019 році склали 4,0% від загальних продажів, а продажі імунобіологічних препаратів склали 1,0% у цьому ж році. Вироби медичного призначення та біологічно активні добавки складають 4,5% від загальних продажів.

Компанія «Фармак» відіграє важливу роль у державних програмах профілактики та лікування діабету та артеріальної гіпертензії, що реалізуються в Україні. Зокрема, «Фармак» лідер програми «Доступні Ліки» по спожитим добовим дозам. «Фармак» бере участь у програмі «Доступні ліки» з моменту її старту та є лідером цієї програми за результатами 2018-2019 років, продовжує брати участь у програмі і в 2020 році. З 23-х молекул, які присутні в Програмі, 8 молекул постачає АТ «Фармак».

Продуктовий портфель АТ «Фармак» покриває широкий перелік терапевтичних груп, але Компанія фокусується на шістьох основних групах лікарських засобів, а саме:

- Протизастудні засоби
- Ендокринологічний портфель
- Гастроентерологічний портфель
- Неврологічний портфель;
- Кардіологічний портфель;
- Протиінфекційний портфель.

АТ «Фармак» має декілька спеціалізованих портфельів таких як офтальмологічний портфель, контрастні засоби та проводить випуск фармацевтичної продукції по контракту для своїх партнерів як для ринку України так і на експорт.

Частка ринку

Фармацевтичний ринок - один із найбільш динамічних ринків в Україні. За даними компанії ТОВ «Проксіма Рісерч» загальний обсяг фармацевтичного ринку лікарських засобів України, включаючи роздрібний та госпітальний сегменти, збільшився в 2019 році на +13,6% та сягнув 96,7 млрд. грн. В доларовому еквіваленті ринок склав 3,8 млрд. дол. США, що на 20,3% більше, ніж за 2018 рік, в натуральному вираженні ринок склав -1,22 млрд. упаковок (з падінням -4,4%).

На фармацевтичному ринку України у грошовому виразі переважають лікарські засоби іноземного виробництва, частка яких в 2019 році становила 62,3%, а вітчизняних – 37,7% (інформація за місцем виробництва). За обсягами продажів в натуральному виразі першість тримають вітчизняні фармацевтичні компанії - 71,3%.

В 2019 році АТ «Фармак» закріпив лідерство на фармацевтичному ринку України, утримуючи позицію №1 в продажах 10 років поспіль (з часткою в продажах на українському ринку лікарських засобів 5,9%). Друге та четверте місце посідають відповідно вітчизняні компанії «Артеріум» (4,2%) та «Дарниця» (3,7%), третє місце займає іноземна компанія Sanofi (3,7%).

Рейтинг ТОП-10 фармацевтичних компаній за обсягами продажів на вітчизняному ринку лікарських засобів за підсумками 2019 року очолюють три українські компанії, при чому даний рейтинг на 57,4% утворений українськими виробниками.

За підсумками 2019 року АТ «Фармак» також продовжує утримувати лідерство в рейтингу маркетуючих організацій за обсягами аптечних продажів лікарських засобів в грошовому вираженні з часткою 6,1% та зі збільшенням продажів в грошовому вираженні +16,2%.

Результати діяльності

Виручка від реалізації продукції за даними консолідованої фінансової звітності АТ «Фармак» за 2019 рік склало 6,54 млрд. грн. за основними ринками збуту:

- на внутрішній ринок України було відвантажено 4,94 млрд. грн. (75,7% від загальних продаж), приріст відвантажень до 2018 року склав +0,9%;

- на експорт – 1,59 млрд. грн. (24,3% від загальних продаж), зменшення відвантажень до 2018 року -2,5%.

Впродовж 2012 - 2019 роках, АТ «Фармак» є одним з найбільш активних локальних фармацевтичних виробників на українському ринку у розробці, реєстрації та виведенні на ринок нових продуктів, виходячи з кількості нових унікальних товарних позицій виведених на ринок України, у відповідності до даних ТОВ «Проксіма Рісерч».

На кінець 2019 року продуктивний портфель АТ «Фармак» складався з препаратів, які базуються на 177 МНН (міжнародна непатентована назва), та представлені 401 номенклатурними позиціями в прайс-листі Компанії.

Фінансові показники

За рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, дохід від реалізації Групи становить 6,541,750 тис. грн. та майже не змінився у порівнянні з результатом 2018 року (2018: 6,618,911 тис. грн.). Собівартість реалізації складає 2,826,842 тис. грн. (2018: 2,933,774 тис. грн.). Валовий прибуток збільшився несуттєво, лише на 29,771 тис. грн. (0,8%) в порівнянні з 2018 роком. Валова норма прибутку становила 56,8% у 2019 році порівняно з 55,7% у 2018 році.

Витрати на реалізацію та збут в 2019 році збільшилися несуттєво на 55,572 тис. грн. (або на 4,1%) і дорівнювали 1,397,411 тис. грн. Оскільки суттєва частина витрат на реалізацію та збут відноситься до експортних продажів тобто виражена у твердій валюті. Збільшення витрат на реалізацію та збут пов'язане зі збільшенням витрат на маркетинг та рекламу. В той же час в 2019 році частка витрат на реалізацію та збут у доходах від реалізації збільшилася до 21,4% порівняно з 20,3% у 2018 році.

Загальні та адміністративні витрати у 2019 році зросли на 65,228 тис. грн. (або на 9,6%) головним чином за рахунок збільшення витрат на персонал та витрат амортизацію основних засобів.

Витрати на дослідження та розробки зросли на 70,457 тис. грн. (або на 30,1%). Витрати на дослідження та розробки Групи за роки, що закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, були представлені доклінічними та клінічними випробуваннями, пов'язаними з генеричними препаратами.

Внаслідок зміцнення курсу української гривні протягом 2019 року та відповідної переоцінки зобов'язань, виражених в іноземній валюті, прибуток від курсових різниць у 2019 році склав 73,258 тис. грн. (2018: збиток 35,033 тис. грн.).

Чистий прибуток Групи за рік змінився несуттєво 1,055,689 тис. грн. у 2019 році (2018: 1,050,206 тис. грн.).

Торгова та інша поточна заборгованість зменшилася на 284,515 тис. грн. (або на 19,1%) і становила

1,202,829 тис. грн. станом на 31 грудня 2019 р. Таке суттєве зменшення торгової дебіторської заборгованості пояснюється пришвидшенням інкасації заборгованості від дистриб'юторів та покупців. Станом на 31 грудня 2018 року залишок запасів збільшився на 413,612 тис. грн. (або на 35,5%) і становив 1,579,162 тис. грн. головним чином за рахунок очікуваної сезонності та зміною в стратегії дистрибуції. Станом на 31 грудня 2019 року торгова та інша кредиторська заборгованість зменшилась на 27,297 тис. грн. (або на 3,6%) і становила 733,108 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2019 року довгострокові позики збільшилися до 177,116 тис. грн. (2018: 12,305 тис. грн.). В 2019 році Група підписала договір з Європейським банком реконструкції та розвитку (ЄБРР) про залучення кредиту у розмірі 15,000 тис. євро строком на 5 років. Станом на 31 грудня 2019 року було отримано транш у розмірі 9,000 тис. євро, а також проведено планове погашення частини кредиту у розмірі 687 тис. євро, у результаті чого загальна заборгованість по кредитному договору ЄБРР станом на 32 грудня 2019 року становила 8,313 тис. євро.

Оподаткування

Для податкового середовища в Україні характерні складність податкового адміністрування, суперечливі тлумачення податковими органами податкового законодавства та нормативних актів, які, окрім іншого, можуть збільшити фінансовий тиск на платників податків. Непослідовність у застосуванні, тлумаченні і впровадженні податкового законодавства може призвести до судових розглядів, які, у кінцевому рахунку, можуть стати причиною нарахування додаткових податків, штрафів і пені, і ці суми можуть бути суттєвими. На думку керівництва, Група виконала усі вимоги чинного податкового законодавства. Керівництво Групи не виключає, що у результаті майбутніх податкових перевірок можуть виникнути суперечності в тлумаченні або оцінці даних, поданих у податковій документації Групи, що може призвести до нарахування додаткових податкових зобов'язань, штрафів та пені. На думку керівництва Групи, відповідні положення податкового законодавства інтерпретовані ним коректно, і Група нарахувала та сплатила всі податки відповідно до чинного податкового законодавства. Водночас, у разі іншого підходу до трактування таких операцій податковими органами керівництво Групи оцінює суму можливих умовних зобов'язань щодо податкового обліку витрат станом на 31 грудня 2019 та 2018 років як незначну для цілей цієї консолідованої фінансової звітності. Основні податкові декларації Групи за період, який закінчився 30 червня 2019 року, були перевірені податковими органами в рамках комплексної перевірки 3-х річного періоду без будь-яких значних суперечок або додаткових податкових нарахувань.

Згідно з чинним законодавством податкові декларації підлягають перевірці протягом трьох років після їх подання. Ризик додаткових податкових нарахувань у результаті регулярних податкових перевірок із часом значно знижується.

Юридичні питання

Під час господарської діяльності АТ «Фармак» виступає стороною судових процесів та спорів.

Керівництво вважає, що остаточний розмір зобов'язань, які можуть виникнути внаслідок цих судових процесів або спорів, не матиме істотного впливу на фінансовий стан або результати майбутньої діяльності підприємства.

В 2019 році Верховний суд постановив ухвалу про направлення справи стосовно добре відомої марки «Корвалол Corvalolum» на новий розгляд.

Рішенням Господарського суду м. Києва від 30.10.2019 року у позові ПрАТ ФФ «Дарниця» було відмовлено в повному обсязі.

Північним апеляційним господарським судом 17.02.2020 року апеляційну скаргу ПрАТ ФФ «Дарниця» залишено без задоволення, а рішення Господарського суду м. Києва від 30.10.2019 року без змін.

Підготовка до виробництва Корвалолу почалась ще Київським хіміко-фармацевтичним заводом ім. М. В. Ломоносова. Правонаступником якого є АТ «Фармак». Розробник препарату старший хімік – Яковлева В. Я. Перша партія лікарського засобу «Корвалол» була випущена на підставі наказу заводу ім. М. В. Ломоносова від 15.10. 1960. З того часу завод ім. М. В. Ломоносова був єдиним виробником препарату «Корвалол» на території колишнього СРСР. З 1991 року АТ «Фармак» єдиний виробник цього лікарського засобу на пост радянському просторі.

ТМ «Корвалол» захищена в 16 країнах Європи та Середньої Азії: Німеччина, Польща, Литва, Естонія, Латвія, Білорусь, Молдова, Румунія, Болгарія, Туркменістан, Вірменія, Грузія, Азербайджан, Таджикистан, Киргизстан та Казахстан.

Екологічні аспекти

Збереження екологічного балансу є однією з ключових складових відповідального ведення бізнесу АТ «Фармак». Стратегія Компанії спрямована на забезпечення ефективного використання природних ресурсів, охорону навколишнього середовища та забезпечення екологічної безпеки.

Щороку Компанія проходить міжнародні та вітчизняні інспекції і комісії із Європи, Азії та інших частин світу, має європейське визнання GMP готових лікарських форм. Однією з найважливіших вимог інспекційних груп є дотримання екологічних норм та стандартів. Компанія в питаннях екології суворо дотримується європейських норм та стандартів, використовує сучасне виробниче обладнання світових фірм та має сертифікацію ISO, GMP.

При здійсненні господарської діяльності, впровадженні нових інвестиційних проектів на АТ «Фармак» забезпечується виконання вимог екологічного законодавства в частині охорони атмосферного повітря, водних ресурсів, земель, поводження з відходами та раціонального використання енергоносіїв.

З цією метою на підприємстві впроваджена та функціонує система управління навколишнім середовищем відповідно до вимог ДСТУ ISO 14001:2015 (Система екологічного управління). Визначена та задекларована Екологічна політика, яка спрямована на зменшення впливу підприємства на навколишнє середовище. Відповідно до Екологічної політики щорічно на підприємстві встановлюються цілі та розробляється Екологічна програма на рік для впровадження заходів, які спрямовані на зменшення негативного впливу від діяльності підприємства на довкілля.

Відповідно до Екологічної програми на 2019 рік здійснювалася робота щодо поліпшення екологічних характеристик підприємства, виконувались заходи по зменшенню викидів забруднюючих речовин в атмосферу, у стічні води підприємства, зменшенню споживання енергоресурсів, удосконаленню порядку поводження з відходами.

Заходи, що впроваджує «Фармак» для мінімізації впливу на довкілля – це забезпечення ефективної роботи газоочисних установок, станції очистки виробничих стічних вод, моніторинг джерел викидів та ретельне сортування відходів, передача їх на утилізацію та знищення. Мета «Фармак» – зменшити кількість відходів, що підлягають захороненню на спеціалізованих полігонах.

Турбота про довкілля завжди є одним з важливих напрямів соціальної стратегії АТ «Фармак». «Фармак» продовжує проект міні-грантів «Екошкола». Мета проекту – об'єднання та створення екологічного активу молодіжної спільноти міста, популяризація екологічного способу життя серед молоді й підвищення культури ресурсо- та енергозбереження. Пілот цього проекту пройшов у місті Шостка, де розташований департамент із виробництва АФІ АТ «Фармак». В 2019 році проект розширили і на місто Київ. Запущено освітню онлайн-платформу «Екошкола» для дистанційного навчання, випустили навчальний посібник «Екошкола», який схвалено МОН України для використання у загальноосвітніх навчальних закладах.

Продовжується впровадження проекту «Зелений офіс», який дає змогу покращити корпоративну екологічну свідомість АТ «Фармак» загалом і сприяє підвищенню екологічної культури кожного працівника. З звітний рік встановлено нові спеціальні бокси для збору відпрацьованих батарейок та офісної макулатури.

Кадрова політика

Кадрова програма АТ «Фармак» спрямована на забезпечення високого рівня кваліфікації працівників.

Кадрова політика Компанії базується на таких принципах, як прозорість, послідовність та комплексність методів роботи, дотримання справедливості, соціальної відповідальності та вимог трудового законодавства.

Метою кадрової політики є залучення висококваліфікованих працівників, постійне підвищення їх професійної майстерності та створення привабливих умов праці для забезпечення конкурентоспроможності та сталого розвитку Компанії, яка забезпечується шляхом:

- пошуку, підбору та найму працівників згідно запитів структурних підрозділів, штатного розкладу і вимог до персоналу, встановлених в посадових інструкціях та профілях посад;
- залучення до роботи на підприємстві кращих випускників вищих навчальних закладів, які зарекомендували себе під час проходження виробничих практик;
- проведення адаптаційних заходів для прискорення процесу освоєння працівником функціональних обов'язків, росту їх майстерності, створення стабільного колективу однодумців, об'єднаних цінностями Компанії та корпоративною культурою;
- проведення оцінки ключових компетенцій персоналу та оцінки ефективності їх діяльності за ключовими показниками ефективності (КРІ);
- розвитку управлінських компетенцій керівників структурних підрозділів;
- виявлення талантів та створення умов для кар'єрного розвитку персоналу;
- формування кадрового резерву та забезпечення відповідної підготовки для виконання функцій на керівній посаді в майбутньому;
- постійного навчання персоналу та підтримки необхідної кваліфікації в умовах бізнес середовища, яке швидко змінюється;
- розширення програм мотивації на підставі результатів дослідження щодо залученості та задоволеності персоналу.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) – 2,698;

У АТ «Фармак» завдяки розширенню виробництва та збільшенню потужностей постійно з'являються нові робочі місця.

Оплата праці

Заробітна плата працівників складається з основної (постійної), додаткової (змінної) та інших заохочувальних та компенсаційних виплат.

Для основної заробітної плати (постійної) застосовується система грейдів, яка передбачає зовнішню і внутрішню справедливість в оплаті праці.

Додаткова (змінна) заробітна плата передбачає доплати та надбавки до окладу/тарифної ставки відповідно до законодавства та Колективного договору.

Інші заохочувальні та компенсаційні виплати встановлюються наказом Виконавчого директора або уповноваженою на це особою та відповідно до Колективного договору.

У АТ «Фармак» запроваджено систему матеріального стимулювання працівників, яка передбачає виплату певних видів премій працівникам за збільшення ефективності діяльності на підставі отриманих показників ефективності за результатами оцінки.

Процес оцінки ефективності працівників передбачає наступні етапи:

- формування цілей працівників та ключових показників ефективності;
- підведення підсумків та розрахунок показників ефективності;
- виплата премії працівникам за отримані результати.

Охорона праці

Основними завданнями в сфері безпеки та гігієни праці є:

створення безпечних умов праці, збереження життя, здоров'я і працездатності людини;

формування у працівників підприємства сталого мотиваційного механізму безпечної поведінки на виробництві;

розвиток навичок передбачувати та попереджувати виникнення інцидентів на виробництві.

Для виконання цих завдань на підприємстві впроваджена та діє сертифікована Система управління безпекою та гігієною праці АТ «Фармак», яка відповідає вимогам ДСТУ ОHSAS 18001:2010.

Протягом 2019 року виконувався ряд організаційно–технічних заходів щодо поліпшення умов праці та побуту працівників підприємства, підвищення рівня безпеки праці, пожежної безпеки, виробничої санітарії.

Всі працівники підприємства були забезпечені спецодягом, спецвзуттям та іншим засобами індивідуального захисту.

Організовано та проведено періодичні навчання з охорони праці по різних напрямкам керівників та спеціалістів, а також спеціальне навчання робітників, які виконують роботи підвищеної небезпеки.

Випадків допуску персоналу до керування або виконання робіт підвищеної небезпеки без проведення навчання, інструктажів та перевірки знань з питань охорони праці не зафіксовано.

Працівники підприємства забезпечені санітарно-побутовими умовами, які відповідають встановленим нормам.

Протягом 2019 року нещасних випадків, пов'язаних з виробництвом, аварій 1 та 2 категорій не зафіксовано, аварійних ситуацій, пов'язаних з використанням небезпечних речовин, не виникало.

Освіта та навчання

У АТ «Фармак» діє ефективна система навчання персоналу. Проводиться навчання за різними напрямками діяльності, в тому числі зовнішнє навчання, як в Україні, так і за кордоном.

Для реалізації системи розвитку менеджерів різних рівнів управління в компанії були засновані та діють на постійній основі Школи менеджменту: «Школа молодого керівника», «Школа розвитку менеджерів», «Школа лідерства».

Більш ніж 80% управлінських вакансій закриваються власними кандидатами. «Фармак» співпрацює з профільними вишами України, у 2019 році 71 студент пройшов практику.

Сьогодні у «Фармак» працюють 46 кандидат наук і 5 докторів наук.

Рівні можливості працевлаштування

Люди – одна з основних цінностей «Фармак». У Компанії працюють майже 2700 осіб. Усі працівники отримують конкурентну заробітну плату і є соціально захищеними. Кожен працівник забезпечується медичним страхуванням.

Товариство дотримується квот щодо працевлаштування громадян, які мають додаткові гарантії.

Працевлаштування інвалідів на підприємстві складає 4% від середньооблікової кількості штатних працівників, що відповідає вимогам законодавства.

Соціальні аспекти

На АТ «Фармак» щороку укладається Колективний договір. Це документ, який укладено згідно з чинним законодавством та галузевою угодою на 2017-2020 роки між Міністерством охорони здоров'я України, Об'єднанням організацій роботодавців медичної та мікробіологічної промисловості України та Центральною Радою профспілки працівників хімічних та нафтохімічних галузей промисловості України, на основі зобов'язань і спільних домовленостей, які гарантують захист прав та інтересів працівників підприємства, їх матеріальне благополуччя, при ефективному управлінні підприємством і виконанні працівниками виробничих завдань та своїх посадових обов'язків.

Колективний договір укладається з метою регулювання виробничих, трудових і соціально-економічних відносин і узгодження інтересів працівників та роботодавця.

Предметом Колективного договору є додаткові, в порівнянні із законодавством, положення про умови праці та її оплати, удосконалення виробничої і творчої діяльності працівників, зміцнення трудової дисципліни, гарантії та пільги.

Сторонами Колективного договору є:

· АТ «Фармак», в особі виконавчого директора;

· профспілковий комітет, який представляє інтереси трудового колективу та має відповідні повноваження.

Сторони визнають, що економічна стабільність підприємства й добробут членів колективу взаємопов'язані. Таким чином, сторони зацікавлені в створенні оптимальних умов для виконання планів підвищення ефективності виробництва та збільшення прибутку як бази підвищення добробуту працівників підприємства, покращення умов праці та побуту.

Сторони зобов'язуються виконувати Колективний договір, дотримуючись принципів соціального партнерства: паритетності представництва, рівноправності сторін, взаємної відповідальності, конструктивності і аргументованості при проведенні переговорів (консультацій), щодо укладення колективного договору, внесення змін і доповнень до нього, вирішення всіх питань, що є предметом цього договору. Внесення змін та доповнень до колективного договору проводиться на спільному засіданні представників товариства та профспілкового комітету.

Регульовані колективним договором взаємовідносини передбачають, що встановлені законодавчими та іншими нормативними актами положення розглядаються як мінімальні і не можуть бути перешкодою для встановлення більш пільгових соціальних і економічних умов для фінансування додаткових витрат за рахунок власних коштів підприємства.

Положення Колективного договору поширюються на всіх працівників Компанії і є обов'язковим, як для роботодавця, так і для кожного члена трудового колективу.

Роботодавець несе відповідальність за ефективне планування виробничої діяльності підприємства, забезпечення зайнятості та належних умов праці для працівників, удосконалення системи оплати праці та мотивації, захист комерційної таємниці та конфіденційної інформації.

АТ «Фармак» гарантує реалізацію працівникам прав у галузі соціально-трудова відносин. Вони можуть мати як нематеріальний (збереження робочого місця, посади, надання іншої роботи тощо), так і матеріальний (збереження середньої заробітної плати на період щорічної відпустки, відпустки у зв'язку з навчанням, службового відрадження, перебування у медичному закладі на обстеженні, оплату перших п'яти днів тимчасової непрацездатності внаслідок захворювання або травми, не пов'язаної з нещасним випадком на виробництві тощо) характер.

Повага прав людини

АТ «Фармак» з великою увагою відноситься до питань дотримання та захисту прав людини. Як вже зазначено вище, в АТ «Фармак» щорічно укладається Колективний договір з профспілковим комітетом, який представляє інтереси та здійснює захист прав трудового колективу. Укладенням даного колективного договору гарантується захист прав та інтересів працівників підприємства, їх матеріальне благополуччя, при ефективному управлінні підприємством і виконанні працівниками виробничих завдань та своїх посадових обов'язків. Колективним договором передбачено додаткові в порівнянні із законодавством положення про умови праці та її оплати, удосконалення виробничої і творчої діяльності працівників, зміцнення трудової дисципліни, гарантії та пільги.

Заходи боротьби з корупцією та хабарництвом

Відповідно до вимог чинного законодавства України в АТ «Фармак» затверджена та діє Антикоруційна програма, яка встановлює комплекс правил, стандартів і процедур щодо виявлення, протидії та запобігання корупції в діяльності АТ «Фармак».

Відповідно до вимог Антикоруційної програми, посадові особи та працівники Компанії, які виконують роботу та перебувають з Компанією у трудових відносинах, зобов'язані:

не вчиняти та не брати участі у вчиненні корупційних правопорушень, пов'язаних з діяльністю «Фармак»;

утримуватися від поведінки, яка може бути розцінена як готовність вчинити корупційне правопорушення, пов'язане з діяльністю «Фармак»;

невідкладно інформувати Уповноваженого з питань реалізації антикорупційної програми та Виконавчого директора чи директора за напрямком про випадки підбурення до вчинення корупційного правопорушення, пов'язаного з діяльністю «Фармак»;

невідкладно інформувати Уповноваженого з питань реалізації антикорупційної програми та Виконавчого директора чи директора за напрямком про випадки вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень іншими працівниками «Фармак» або іншими особами;

вживати заходи в межах своєї компетенції щодо припинення корупційного правопорушення у разі виявлення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення чи одержання інформації про вчинення такого правопорушення працівниками Компанії;

невідкладно інформувати Уповноваженого з питань реалізації антикорупційної програми та Виконавчого директора чи директора за напрямком про виникнення реального, потенційного конфлікту інтересів.

Посадовим особам АТ «Фармак» забороняється:

використовувати свої повноваження або своє посадове становище та пов'язані з цим можливості з метою одержання неправомірної вигоди для себе чи інших осіб, у тому числі використовувати будь-яке майно «Фармак» або кошти в приватних інтересах;

безпосередньо або через інших осіб вимагати, просити, одержувати подарунки для себе чи близьких осіб від юридичних чи фізичних осіб у зв'язку із виконанням покладених на такі особи повноважень, а також якщо особа, яка дарує, перебуває в підпорядкуванні такої особи;

прямо чи опосередковано спонукати у будь-який спосіб підлеглих до прийняття рішень, вчинення дій або бездіяльності всупереч закону на користь своїх приватних інтересів або приватних інтересів третіх осіб.

Працівники Компанії, що порушили вимоги Антикорупційної програми, а також вимоги Закону України «Про засади запобігання корупції» можуть бути притягнуті до дисциплінарної, адміністративної, цивільно-правової або кримінальної відповідальності у порядку та на підставах, передбачених законодавством України. З метою виявлення причин та умов, що сприяли вчиненню корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення або невиконання вимог антикорупційної програми, а також Закону України «Про запобігання корупції» в інший спосіб проводиться службове розслідування.

З повним текстом Антикорупційної програми АТ «Фармак» можна ознайомитись на офіційному сайті АТ «Фармак» за посиланням:

<https://farmak.ua/constituent-and-registration-documents/>

Управління ризиками

Ринковий ризик

Для діяльності Групи, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок. Ринкові ризики оцінюються із використанням аналізів чутливості, які враховують вплив обґрунтовано можливих змін відсоткових ставок або курсів обміну валют протягом року.

Валютний ризик

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартість майбутніх потоків грошових коштів від фінансового інструменту коливатиметься у результаті змін курсів обміну валют.

Валютний ризик Групи, в основному, обумовлений коливаннями курсів обміну гривні щодо долара США та євро, яких зазнають українські підприємства Групи.

Деноміновані в іноземній валюті короткострокові та довгострокові кредити та позики, грошові кошти та їх еквіваленти, торгова та інша дебіторська і кредиторська заборгованість та зобов'язання з фінансової оренди наражають Групу на валютний ризик. Група не вступала в операції, призначені для хеджування цих валютних ризиків.

Ризик зміни відсоткових ставок

Ризик зміни відсоткових ставок являє собою ризик того, що справедлива вартість або потоки грошових коштів від фінансових інструментів коливатимуться у результаті ринкових змін відсоткових ставок.

Ринковий ризик Групи щодо змін відсоткових ставок стосується, головним чином, кредитів та позик Групи, отриманих за плаваючими відсотковими ставками. Керівництво здійснює регулярний моніторинг ринкових відсоткових ставок для мінімізації свого ризику змін відсоткових ставок.

Для проведення аналізу чутливості зазвичай використовувалось припущення щодо можливої зміни відсоткових ставок на кінець звітного періоду. Для зобов'язань із плаваючими ставками аналіз підготовлений на основі припущення, що сума непогашеного зобов'язання на кінець звітного періоду залишалася непогашеною увесь рік. Збільшення на 100 базисних пунктів або зменшення на 25 базисних пунктів використовується для підготовки внутрішньої звітності щодо ризику зміни відсоткових ставок для провідного управлінського персоналу та являє собою оцінку керівництвом допустимо можливих змін

відсоткових ставок. Також для цілей аналізу сенситивності використовується припущення, що зміна відсоткових ставок відбувається, але всі інші змінні величини залишають незмінними.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Група не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням Групи є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування, які надаються постачальниками і банками.

Група проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. У разі недостатньої або надмірної ліквідності у окремих підприємств Група перерозподіляє ресурси і грошові кошти між ними для досягнення оптимальних умов фінансування потреб кожного підприємства.

Дослідження та інновації

АТ «Фармак» розглядає дослідження та розробки як ключовий фактор розвитку Компанії та поповнення портфелю продуктів новими сучасними ліками. Створення дженерикових та оригінальних лікарських засобів відбувається завдяки використанню досягнень фундаментальної і прикладної науки та інноваційних технологій.

Науковці АТ «Фармак» у співпраці із спеціалізованими інститутами розробили та дослідили за останні 17 років понад 450 готових лікарських препаратів на основі майже 150 активних фармацевтичних сполук та створили більш ніж 11 цілісних фармако-терапевтичних портфелів. Особливо визначними серед них є портфелі протизастудних, офтальмологічних, кардіологічних, ендокринологічних та діагностичних засобів. Наразі «Фармак» володіє технологіями виготовлення більшості лікарських форм, що використовуються в лікувальній практиці. Створена аналітична база дозволяє розробляти сучасні методи контролю майже для будь яких відомих лікарських форм.

Окрема увага наразі приділяється розвитку сучасних технологічних платформ із створення готових лікарських засобів, таких як м'які желатинові капсули, емульсії, суспензії, низькодозовані композиції, ліофільні препарати тощо.

Порівняльні клінічні випробування та дослідження із біоеквівалентності дженерикових препаратів проводяться на базі провідних інститутів та спеціалізованих установ в Україні, країнах ближнього зарубіжжя та Євросоюзу.

Поточні та перспективні плани R&D характеризуються підвищенням ефективності нових розробок, подальшою підготовкою досьє для європейської реєстрації, розвитком міжнародного партнерства тощо.

Важливою складовою науково-технічної діяльності Компанії є супровід життєвого циклу існуючого портфелю продуктів, включаючи оптимізацію та удосконалення технічних вимог, існуючих технологій та методів аналізу. Особливого значення набуває пошук та впровадження альтернативних способів виробництва твердих лікарських засобів при збереженні незмінним профілю якості кінцевого продукту.

Принципи та підходи до організації робіт із досліджень та розробок на АТ «Фармак» дозволяють з одного боку вирішувати завдання оперативного імпортозаміщення вартісних ліків доступними та якісними вітчизняними аналогами маржинальний, а з другого – створювати дженерики за міжнародними стандартами з метою паралельного виведення на декілька ринків одночасно.

З кожним роком нарощуються інвестиції в науково-дослідні роботи. Здійснюється програма постійної технічної модернізації лабораторій, оснащення сучасним дослідницьким обладнанням для створення нових продуктів, безперервного збагачення знань про продукти та зростаючого розуміння процесів.

Про науковий та інтелектуальний рівень розробників свідчить велика кількість публікацій, виданих патентів та вчених ступенів.

Фінансові інвестиції

Дочірні підприємства:

ДП База відпочинку «Смуглянка» (Україна, Одеса) – база відпочинку;

ТОВ «Фармахім» (Україна, Київ) – оренда нерухомості та операції з цінними паперами;

Фармак Інвест Лімітед (Кіпр, Нікосія) – інвестиції;

Фармак Інтернейшнл Сп.з.о.о (Польща, Варшава) – інвестиції;

НОРД ФАРМ Сп.з.о.о (Польща, Варшава) - дистрибуція лікарських препаратів;

Консолідоване структуроване підприємство:

ТОВ «Симпозіум» (Україна, Київ) – послуги з організації відряджень, конференцій;

Асоційоване підприємство:

ТОВ «Фармак СП» (Польща, Варшава) – збут лікарських препаратів.

2. Інформація про розвиток емітента

Перспективи розвитку

Розвиваючи вітчизняну фармацевтику як стратегічну галузь в країні АТ «Фармак» сприяє сильній та незалежній державі, здоров'ю та захищеності населення.

«Фармак» прагне збільшити експортний потенціал, зберігши лідерські позиції в Україні. Це призведе до нарощування обсягів виробництва, створення нових робочих місць, збільшення об'єму сплачених податків. Для «Фармак» пріоритетними залишаються ринки Європейського Союзу та Азії.

АТ «Фармак» розвиває галузь і забезпечує високоякісними лікарськими засобами населення України й понад 20 країн світу, зокрема експортує свою продукцію до країн СНД і Європейського Союзу.

Компанія розробляє нові формули, створює препарати використовуючи сучасне обладнання, впроваджує новітні технології. Вся робота Компанії побудована на фундаменті з трьох складових – люди, якість, інновації. Це дає змогу залишатися лідером фармацевтичного ринку України з 2010 року й нарощувати експортний потенціал.

АТ «Фармак» планує інвестувати в науково-дослідницькі роботи та в постійну модернізацію лабораторій. Оснащення сучасним дослідницьким обладнанням для створення та вдосконалення продуктів дозволить ефективно конкурувати як на ринку України, так і за його межами.

Корпоративне управління

Структура акціонерів

Інформація про власників пакетів, яким належить 5% і більше акцій Товариства станом на 31 грудня 2019 року:

Назва акціонера: Кількість акцій Частка, %

F.I. & P. Holdings Limited 5 768 788 79.32%

Farmak International Holding GmbH (Маріахільферштрассе, буд. 13 б., Відень 1150, Австрія) 473 660 6.51%

ТОВ «Фармахім» (31802149 вул. Кирилівська, буд. 59, м. Київ, 04080, Україна) 415 946 5.72%

Юридичні та фізичні особи (акціонери) 614 806 8.45%

Підсумок 7 273 200 100%

В 2019 році на виконання вимог законодавства України та за рішенням Загальних Зборів акціонерів АТ «ФАРМАК» (надалі - Товариство) було прийнято рішення про зміну типу акціонерного товариства, найменування та назви вулиці за місцезнаходженням Товариства.

Зокрема, відбулись наступні зміни:

-тип акціонерного товариства змінено з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство;

-найменування ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК» змінено на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК»,

-назву вулиці за місцезнаходженням Товариства змінено з Фрунзе на Кирилівська.

В Товаристві затверджений та діє Кодекс корпоративного управління Акціонерного товариства «ФАРМАК» (надалі - Кодекс) є документом, який визначає і закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління Акціонерного товариства «ФАРМАК» (надалі – Товариство), принципи захисту інтересів акціонерів та інших зацікавлених осіб, принципи прозорості прийняття рішень, відповідальності керівників Товариства та інформаційної відкритості.

З повним текстом Кодексу корпоративного управління АТ «Фармак» можна ознайомитись на офіційному сайті АТ «Фармак» за посиланням:

<https://farmak.ua/constituent-and-registration-documents/>

Органами управління АТ «Фармак» є Загальні збори акціонерів - вищий орган Товариства.

Акціонери та посадові особи Товариства зобов'язані виконувати рішення Загальних зборів, прийняті з дотриманням вимог чинного законодавства. Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради законом або Статутом.

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу – Виконавчого директора.

Виконавчий директор - одноособовий виконавчий орган, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Виконавчий директор є підзвітним Загальним зборам і Наглядовій раді та організовує виконання їх рішень. Виконавчий директор діє від імені Товариства у межах, встановлених чинним законодавством, Статутом та контрактом, що укладається із Виконавчим директором.

Товариство зобов'язане виконувати рішення Загальних зборів, прийняті з дотриманням вимог чинного законодавства. Наглядова рада має право включити до порядку денного Загальних зборів будь-яке

питання, що віднесено до її виключної компетенції законом або Статутом, для його вирішення Загальними зборами. Загальні збори можуть передати свої повноваження, що не відносяться до виключної компетенції Загальних зборів, Наглядовій раді Товариства.

До виключної компетенції Загальних зборів належить:

- 1) визначення основних напрямів діяльності Товариства;
- 2) внесення змін до Статуту Товариства;
- 3) прийняття рішення про анулювання викуплених Товариством акцій власної емісії;
- 4) прийняття рішення про зміну типу Товариства;
- 5) прийняття рішення про розміщення акцій;
- 6) прийняття рішення про розміщення цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції;
- 7) прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства;
- 8) прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Товариства;
- 9) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій;
- 10) затвердження положень про Загальні збори акціонерів, Наглядову раду, Виконавчий орган Товариства, а також внесення змін до них;
- 11) затвердження положення про винагороду членів Наглядової ради, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 12) затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 13) затвердження річного звіту Товариства;
- 14) розгляд звіту Наглядової ради та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 15) розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 16) розподіл прибутку і збитків Товариства;
- 17) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 18) прийняття рішення про невикористання переважного права акціонерами на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення;
- 19) затвердження розміру річних дивідендів;
- 20) прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів;
- 21) обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;
- 22) прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 23) обрання членів Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень;
- 24) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України «Про акціонерні товариства», та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України «Про акціонерні товариства»;
- 25) прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, крім випадків передбачених чинним законодавством;
- 26) прийняття рішення про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу;
- 27) прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Виконавчого директора;
- 28) затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства;
- 29) обрання комісії з припинення Товариства;

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначаються чинним законодавством, Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства із Головою Наглядової ради підписується Головою зборів, який головував на Загальних зборах, на яких обрано членів Наглядової ради, чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів, а такий договір або контракт від імені Товариства із членами Наглядової ради – підписується Головою Наглядової ради. Дія такого договору (контракту) з членом Наглядової ради припиняється у разі припинення його повноважень.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами. Питання, вирішення яких віднесено до компетенції Наглядової ради, зазначаються в

Статуті та в Положенні про Наглядову раду Товариства.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, а також внесення змін до них, зокрема: Положення про внутрішнього аудитора (службу внутрішнього аудиту), Положення про комітети Наглядової ради Товариства, положення про кожний окремих комітет, утворений рішенням Наглядової ради, Положення про Корпоративного секретаря Товариства, Положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства, інших внутрішніх положень, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів Законом України «Про акціонерні товариства», та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу Товариства;
- 2) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства;
- 3) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім випадків, передбачених чинним законодавством для Позачергових загальних зборів;
- 4) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою, якщо інше не встановлено Статутом Товариства;
- 5) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 6) прийняття рішення про проведення Річних або Позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 7) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій власної емісії;
- 8) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 9) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 10) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 11) обрання (призначення) Виконавчого директора Товариства, прийняття рішення про припинення (відкликання) повноважень та/або звільнення Виконавчого директора Товариства;
- 12) затвердження умов контракту, який укладається з Виконавчим директором, встановлення розміру його винагороди за таким контрактом;
- 13) прийняття у відповідності до вимог чинного законодавства та цього Статуту рішення про відсторонення Виконавчого директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Виконавчого директора;
- 14) обрання Реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом, припинення повноважень членів Реєстраційної комісії, обрання (призначення) Голови зборів та Секретаря зборів (Секретаря Загальних зборів акціонерів);
- 15) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- 16) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 17) здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, оприлюднення Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;
- 18) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 19) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 20) затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 21) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством;
- 22) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах згідно чинного законодавства;
- 23) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 24) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 25) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;
- 26) вирішення питань, передбачених розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 27) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання

згоди на вчинення такого правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

28) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, якщо Наглядова рада складається не менш як на одну третину з незалежних директорів;

29) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, якщо склад Наглядової ради відповідає вимогам частини четвертої статті 53 Закону України «Про акціонерні товариства»;

30) прийняття рішення про подальше схвалення вчиненого значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

31) прийняття рішення про подальше схвалення вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, якщо Наглядова рада складається не менш як на одну третину з незалежних директорів;

32) прийняття рішення про подальше схвалення вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, якщо склад Наглядової ради відповідає вимогам частини четвертої статті 53 Закону України «Про акціонерні товариства»;

33) прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину із заінтересованістю, якщо ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є його предметом, перевищує граничний розмір, встановлений в статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства», та не перевищує 10 відсотків вартості активів, за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

34) прийняття рішення про подальше схвалення вчиненого правочину із заінтересованістю, якщо ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є його предметом, перевищує граничний розмір, встановлений в статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства», та не перевищує 10 відсотків вартості активів, за даними останньої річної фінансової звітності Товариства року вчинення такого правочину;

35) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

36) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

37) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

38) надсилання оферти акціонерам відповідно до статті 65 та 65-1 Закону України «Про акціонерні товариства»;

39) прийняття рішення про вчинення правочину про відчуження цінних паперів, корпоративних прав, прав на об'єкти інтелектуальної власності, нерухомого майна Товариства, а також вчинення будь-яких правочинів або операцій з ними, наслідком яких може бути їх відчуження;

40) прийняття рішення про звернення Товариства в господарський суд із заявою про порушення справи про банкрутство Товариства;

41) прийняття рішень про участь Товариства в інших юридичних особах, здійснення майнових та немайнових внесків, рішень про вихід Товариства з юридичних осіб, рішень про придбання акцій (часток та інших корпоративних прав) інших юридичних осіб та їх відчуження;

42) прийняття рішень про укладення угод та/або вчинення інших правочинів щодо розпорядження нерухомим майном Товариства;

43) прийняття рішень про вчинення правочинів щодо розпорядження іншими основними засобами та автотранспортом на суму, що перевищує встановлену Наглядовою радою;

44) прийняття рішень про вчинення правочинів із одним контрагентом протягом календарного року щодо: закупівлі послуг на суму, що перевищує 0,09 відсотка від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; закупівлі робіт на суму, що перевищує 0,5 відсотка від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, закупівлі товарів на суму, що перевищує 1 відсоток від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариств;

- 45) прийняття рішень щодо надання майна Товариства в іпотеку та/або заставу та укладення договорів іпотеки та/або застави;
- 46) прийняття рішень щодо залучення кредитних ресурсів та укладення кредитних договорів, договорів позики та інших договорів щодо залучення фінансування;
- 47) прийняття рішень про надання будь-яких гарантій від імені Товариства, про надання поруки, майнової поруки, завдатку та укладення договорів поруки, майнової поруки, завдатку тощо;
- 48) визнання претензій, позовів або інших майнових вимог до Товариства;
- 49) прийняття рішень про укладення мирових угод від імені Товариства;
- 50) визначення ціни викупу акцій у випадках, передбачених статтею 69 Закону України «Про акціонерні товариства»;
- 51) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із цим Статутом.

Члени Наглядової ради акціонерного товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів товариства на строк не більший ніж три роки. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Членом Наглядової ради акціонерного товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревізійної комісії (ревізором) Товариства. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування. Кількісний склад Наглядової ради встановлюється Статутом Товариства.

Наглядова рада Товариства може утворювати постійні комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції Наглядової ради. У Товаристві утворено комітет з питань аудиту, комітет з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства і комітет з питань призначень.

З метою забезпечення діяльності комітету з питань аудиту Наглядова рада прийняла рішення щодо запровадження в Товаристві Відділу внутрішнього аудиту, який призначається Наглядовою.

Виконавчий орган Товариства підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Виконавчий орган діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства і законом.

Права та обов'язки Виконавчого органу законом, Статутом Товариства, а також контрактом, що укладається з представником Виконавчого органу. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради.

До компетенції Виконавчого директора належить вирішення поточних питань діяльності Товариства, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

До компетенції Виконавчого директора належить:

- 1) розгляд і надання пропозицій стосовно змін і доповнень до Статуту;
- 2) затвердження у відповідності із організаційною структурою штатного розкладу Товариства, крім випадків, коли таке затвердження може бути здійснено після погодження Наглядовою радою;
- 3) розгляд і надання пропозицій стосовно змін і доповнень до основної діяльності Товариства;
- 4) розгляд і надання пропозицій стосовно зміни розміру статутного капіталу, випуску цінних паперів Товариства;
- 5) виконання поточних планів діяльності Товариства, затверджених Загальними зборами та Наглядовою радою та заходів, необхідних для вирішення їх завдань;
- 6) затвердження штатного розкладу та щорічного бюджету Товариства за погодженням із Наглядовою радою;
- 7) надання пропозицій по розподілу прибутку, покриття збитків, розміру та форми виплати дивідендів, винесення цих пропозицій на розгляд Наглядової Ради;
- 8) аналіз ефективності діяльності Товариства, його підрозділів та служб;
- 9) затвердження внутрішніх локальних нормативних актів, крім тих, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради;
- 10) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві;
- 11) планування діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв, в межах бюджетів, затверджених Наглядовою радою, організація та контроль виконання планів;
- 12) складання річних та поточних фінансових звітів;
- 13) підготовка та надання пропозицій з питань порядку денного Загальних зборів;
- 14) організація матеріально-технічного забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;
- 15) забезпечення взаємодії з постачальниками товарів та послуг Товариства, а також із споживачами його

продукції;

16) організація фінансово-економічної роботи, обліку та звітності, ведення грошово-розрахункових операцій відповідно до внутрішніх локальних нормативних актів Товариства;

17) організація соціально-побутового обслуговування членів трудового колективу Товариства;

18) від імені Товариства вчинення будь-яких правочинів, укладання договорів та інших угод, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;

19) від імені Товариства вчинення правочинів із одним контрагентом протягом календарного року щодо: закупівлі послуг на суму, що не перевищує 0,09 відсотка від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; закупівлі робіт на суму, що не перевищує 0,5 відсотка від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; закупівлі товарів на суму, що не перевищує 1 відсоток від вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; вчинення зазначених правочинів на суми, що перевищують зазначені у даному пункті, здійснюється за рішенням Наглядової ради;

20) представництво без довіреності інтересів Товариства на підприємствах, в установах, організаціях незалежно від форм власності, господарських товариствах, юридичних особах, державних та громадських органах як в Україні, так і за кордоном;

21) представництво без довіреності Товариства в будь-яких об'єднаннях, в тому числі, але не виключно, об'єднаннях підприємств, учасником яких є Товариство, а також в їх органах, в тому числі у вищому органі, та вирішення всіх питань, пов'язаних з їх створенням, діяльністю та ліквідацією, в тому числі щодо майнової участі Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом, Положенням про Виконавчий орган та рішеннями Наглядової ради;

22) представництво без довіреності Товариства в юридичних особах, засновником, учасником або акціонером яких є Товариство, а також в їх органах, в тому числі у вищому органі, та на підставі рішення Наглядової ради вирішення всіх питань, пов'язаних з їх створенням, діяльністю та ліквідацією, в тому числі щодо майнової участі Товариства;

23) право делегування своїх повноважень шляхом видачі довіреностей, прийняття наказів та розпоряджень тощо;

24) право видавати довіреності на представництво від імені Товариства;

25) відкриття та закриття рахунків в банках;

26) право першого підпису та розпорядження коштами на рахунках в банках;

27) затвердження внутрішніх локальних документів Товариства, крім тих, затвердження яких віднесено до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради;

28) затвердження та визначення договірних цін на продукцію та тарифів на послуги;

29) розпорядження, в тому числі, але не виключно, купівля-продаж, передача та взяття в оренду або лізинг, передача до статутних капіталів інших юридичних осіб, господарських товариств та їх об'єднань, а також спільної діяльності, дарування, безоплатна передача та всі інші форми розпорядження, передбачені чинним законодавством, всім майном, активами та пасивами, майновими та немайновими правами Товариства, включаючи грошові кошти, нерухоме та рухоме майно, обладнання, а також інші активи, матеріальні та нематеріальні цінності, з урахуванням обмежень, встановлених чинним законодавством та Статутом та рішеннями Наглядової ради;

30) утворення підрозділів, необхідних для виконання цілей та завдань Товариства у відповідності із затвердженою Наглядовою радою організаційною структурою;

31) найм працівників Товариства у відповідності до чинного законодавства, в тому числі на контрактній основі, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;

32) призначення на посади та звільнення працівників Товариства, його структурних підрозділів, заохочення працівників, накладання дисциплінарних стягнень, з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом, Положенням про виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;

33) забезпечення розробки, укладання та виконання колективного договору з трудовим колективом Товариства;

34) розподіл обов'язків між керівниками структурних підрозділів та визначення їх повноважень при вирішенні питань діяльності Товариства;

35) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, керівників дочірніх підприємств, філій та представництв, створених Товариством, крім тих випадків, коли це віднесено чинним законодавством та Статутом до виключної компетенції Загальних зборів або Наглядової ради, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом,

що укладається із Виконавчим директором;

36) визначення умов оплати праці членів трудового колективу Товариства, в тому числі встановлення посадових окладів, показників, розмірів та строків їх преміювання та інших форм заохочення;

37) прийняття рішень про відрядження, включаючи закордонні ділові поїздки, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, Положенням про Виконавчий орган, рішеннями Наглядової ради та контрактом, що укладається із Виконавчим директором;

38) на підставі рішення Наглядової ради прийняття рішень про отримання кредитів, надання гарантій, поруки та передачу в заставу (іпотеку) майна Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених чинним законодавством, Статутом та рішеннями Наглядової ради;

39) подання на затвердження Загальним зборам та Наглядовій раді проектів планів, передбачених Статутом, а також звітів про їх виконання, підготовка матеріалів для розгляду Загальними зборами;

40) надання пропозицій Наглядовій раді щодо розвитку експорту Товариства, виводу нових продуктів на нові ринки збуту, надання пропозицій щодо стратегічного розвитку Товариства, виробничого та маркетингового потенціалу;

41) організація військового обліку, мобілізаційної підготовки та здійснення інших мобілізаційних заходів згідно чинного законодавства України, з метою збереження потужностей мобілізаційного резерву;

42) прийняття рішень з будь-яких інших питань, пов'язаних з діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Виконавчий директор в межах своєї компетенції має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі, але не виключно, представляти інтереси Товариства, вчиняти в межах своєї компетенції будь-які правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Виконавчий директор може наділити своїми повноваженнями або їх частиною директора за напрямком шляхом надання доручення, довіреності, укладання правочинів, прийняття наказів чи розпоряджень тощо. У разі відпустки, відрядження, тимчасової непрацездатності чи відсутності з інших підстав, Виконавчий директор має право призначити одного з директорів за напрямками тимчасово виконуючим обов'язки Виконавчого директора шляхом прийняття відповідного наказу чи розпорядження.

У разі неможливості виконання Виконавчим директором своїх повноважень, в випадках, передбачених Положенням про Виконавчий орган Товариства, за рішенням Наглядової ради Товариства повноваження Виконавчого директора тимчасово здійснює один із директорів за напрямками.

Виконавчий директор може виносити вирішення або затвердження питань, що відносяться до його компетенції, на розгляд Наглядової ради.

Акціонерне товариство щороку проводить скликання загальних зборів (річні загальні збори). Річні загальні збори товариства проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним року. Загальні збори відбулись 28 квітня 2020 року.

Наглядова рада за пропозицією голови Наглядової ради у встановленому порядку обирає корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є уповноваженою особою, основною задачею якого є забезпечення дотримання органами управління і посадовими особами Товариства вимог, встановленими чинним законодавством України, Статутом Товариства та внутрішніми документами, що гарантують реалізацію прав і законних інтересів акціонерів.

При реалізації задач корпоративний секретар організує і забезпечує взаємодію між органами управління Товариством, між товариством та його акціонерами, між товариством та державними органами, що здійснюють контроль в корпоративному секторі економіки України.

Корпоративний секретар здійснює організаційне, інформаційне та правове забезпечення діяльності органів управління та контролю Товариства, їх взаємодію, а також їх зв'язок з акціонерами, іншими особами, зацікавленими у діяльності Товариства, та громадськістю.

Станом на 31 грудня 2019 років затверджений, зареєстрований і повністю оплачений акціонерний капітал включав 7,273,200 простих акцій номінальною вартістю 5 гривень за акцію.

Всі акції мають рівні права голосу. Власники простих акцій мають право на отримання дивідендів за фактом ізакупх оголошення і право одного голосу у розрахунку на одну акцію на щорічних Загальних зборах акціонерів.

Станом на 31 грудня 2019 року балансова вартість акціонерного капіталу АТ «Фармак» становила 57,650 тис. грн., яка є первісною сумою акціонерного капіталу, скоригованою на вплив історичної гіперінфляції згідно з МСБО 29 у сумі 21,284 тис. грн.

Основні характеристики системи внутрішнього контролю

На АТ «Фармак» створено Відділ внутрішнього аудиту, який проводить аудит та контроль існуючих на підприємстві процесів, операцій, об'єктів, систем, що належать до управлінського та фінансового обліку, бюджетування та казначейства, звітності на відповідність вимогам чинного законодавства, системи

менеджменту, вимогам стандартів обліку та іншим стандартам, що є обов'язковими до виконання. До задач Відділу внутрішнього аудиту відноситься сприяння створенню ефективної системи контролю діяльності компанії, системи управління ризиками, контролю та корпоративного управління відповідно до стратегічних цілей та задоволення інтересів акціонерів.

Річна фінансова звітність Товариства підлягає обов'язковій перевірці незалежним аудитором (аудиторською фірмою).

До організації процесу внутрішнього аудиту Товариства належать наступні задачі: здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються Товариством; перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього контролю та системи управління ризиками; надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та умов договору з ним; контроль незалежності та об'єктивності зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг; перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва на рекомендації, надані у письмовій формі зовнішнім аудитором (аудиторською фірмою); Відділ внутрішнього аудиту має необмежений доступ у повному обсязі до інформації про бухгалтерський облік Товариства (у тому числі до первинних облікових документів), його фінансову діяльність, а також до всієї інформації, пов'язаної з проведенням зовнішнього аудиту.

Дивідендна політика

Виплата дивідендів власникам акцій відбувається пропорційно до кількості належних їм цінних паперів, умови виплати дивідендів (зокрема щодо строків, способу та суми дивідендів) однакові для всіх власників акцій. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями приймається Загальними зборами Товариства.

Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами.

Виплата дивідендів за простими акціями здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку на підставі рішення Загальних зборів акціонерного товариства у строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття Загальними зборами рішення про виплату дивідендів.

Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, складається в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.

Товариство, в порядку, встановленому Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, здійснює виплату дивідендів через депозитарну систему України.

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

Укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів в АТ "Фармак" не застосовується, тому інформація про це відсутня.

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

Фінансові інструменти Групи станом на звітні дати були представлені таким чином:

Балансова вартість 2019 2018

Фінансові активи (короткострокові та довгострокові)

Торгова та інша дебіторська заборгованість 1,202,829 1,487,344

Дебіторська заборгованість та інші необоротні активи 165,244 70,237

Інші фінансові активи 1,092 40,970

Грошові кошти та їх еквіваленти 165,486 109,969

Разом фінансових активів 1,534,651 1,708,520

Фінансові зобов'язання (короткострокові та довгострокові)

Кредити та позики 317,366 454,276

Зобов'язання з оренди 213,901 234,110

Торгова та інша кредиторська заборгованість 701,021 725,193

Разом фінансових зобов'язань 1,232,288 1,413,579

Група не брала участі в операціях із використанням похідних фінансових інструментів. Загальна програма управління ризиками Групи зосереджена на непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на консолідований фінансовий стан Групи.

Основні ризики, властиві фінансовим інструментам Групи, включають ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків, основні принципи якої викладені нижче.

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

Ринковий ризик

Для діяльності Групи, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок. Ринкові ризики оцінюються із використанням аналізів чутливості, які враховують вплив обґрунтовано можливих змін відсоткових ставок або курсів обміну валют протягом року.

Валютний ризик

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартість майбутніх потоків грошових коштів від фінансового інструменту коливатиметься у результаті змін курсів обміну валют.

Валютний ризик Групи, в основному, обумовлений коливаннями курсів обміну гривні щодо долара США та євро, яких зазнають українські підприємства Групи.

Офіційні курси обміну гривні щодо вищевказаних іноземних валют, встановлені Національним банком України станом на відповідні дати, були представлені таким чином:

ЄвроДолар США

Станом на 31 грудня 2019 року 26.4220 23.6862

Станом на 31 грудня 2018 року 31.7141 27.6883

Станом на звітні дати балансова вартість виражених в іноземних валютах монетарних активів та зобов'язань українських підприємств Групи була представлена таким чином:

Долари СШАЄвро
2019 2018 2019 2018
Фінансові активи

Грошові кошти та їх еквіваленти 40,975 12,795 25,725 1,384

Торгова та інша дебіторська заборгованість 184,415 189,259 16,582 45,287

Всього фінансових активів 225,390 202,054 42,307 46,671

Фінансові зобов'язання

Кредити та позики - - 306,837 430,321

Зобов'язання з оренди 194,246 187,829 - -

Торгова та інша кредиторська заборгованість 98,909 157,469 66,304 104,372

Всього фінансових зобов'язань 293,155 345,298 373,141 534,693

Загальна чиста позиція (67,765) (143,244) (330,834) (488,022)

Деноміновані в іноземній валюті короткострокові та довгострокові кредити та позики, грошові кошти та їх еквіваленти, торгова та інша дебіторська і кредиторська заборгованість та зобов'язання з фінансової оренди наражають Групу на валютний ризик. Група не вступала в операції, призначені для хеджування цих валютних ризиків.

У нижченаведеній таблиці розкривається інформація про чутливість Групи до збільшення на 25% курсу обміну української гривні до відповідних іноземних валют, причому усі інші змінні величини залишаються незмінними. 25% – це рівень чутливості, який використовується для підготовки внутрішньої звітності щодо валютного ризику для провідного управлінського персоналу і являє собою оцінку керівництвом стосовно прийнятно можливих змін у курсах обміну валют. Аналіз чутливості охоплює лише непогашені монетарні статті, деноміновані в іноземних валютах, та коригує їхній перерахунок на кінець періоду з урахуванням 25% зміни у курсах обміну валют. Позитивне значення нижче вказує на збільшення прибутку до оподаткування, коли українська гривня девальвує на 25% щодо відповідної валюти. А негативне значення нижче вказує на зменшення прибутку до оподаткування у випадку девальвації гривні на 25% щодо відповідної валюти. А що стосується 25% зміцнення української гривні стосовно відповідної валюти, то спостерігатиметься рівнозначний протилежний вплив на прибуток або капітал стосовно сум, які зазнали впливу девальвації.

2019 Девальвація гривні Вплив на прибуток після оподаткування

Гривня/євро 25.00% (67,925)

Гривня/долар США 25.00% (13,893)

2018 Девальвація гривні Вплив на прибуток після оподаткування

Гривня/євро 15.00% (73,203)

Гривня/долар США 15.00% (21,487)

Ризик зміни відсоткових ставок

Ризик зміни відсоткових ставок являє собою ризик того, що справедлива вартість або потоки грошових коштів від фінансових інструментів коливатимуться у результаті ринкових змін відсоткових ставок. Ринковий ризик Групи щодо змін відсоткових ставок стосується, головним чином, кредитів та позик Групи, отриманих за плаваючими відсотковими ставками. Керівництво здійснює регулярний моніторинг ринкових відсоткових ставок для мінімізації свого ризику змін відсоткових ставок.

Для проведення аналізу чутливості зазвичай використовувалось припущення щодо можливої зміни відсоткових ставок на кінець звітного періоду. Для зобов'язань із плаваючими ставками аналіз підготовлений на основі припущення, що сума непогашеного зобов'язання на кінець звітного періоду залишалася непогашеною увесь рік. Збільшення на 100 базисних пунктів або зменшення на 25 базисних пунктів використовується для підготовки внутрішньої звітності щодо ризику зміни відсоткових ставок для провідного управлінського персоналу та являє собою оцінку керівництвом допустимо можливих змін відсоткових ставок. Також для цілей аналізу сенситивності використовується припущення, що зміна відсоткових ставок відбувається, але всі інші змінні величини залишають незмінними. Згідно з результатами аналізу для 2019 року, Група дійшла висновку, що:

- У зв'язку з тим, що ставка EURIBOR у 2019 році мала від'ємне значення, та становила у середньому - 0.34%, збільшення її на 100 базисних пунктів не буде мати ефекту на прибуток до оподаткування, оскільки залишиться від'ємною; також не має суттєвих підстав стверджувати, що можливе підняття ставки більше ніж на 100 базисних пунктів;
- Зважаючи на те, що ставка EURIBOR у 2019 році мала від'ємне значення, її зменшення не буде мати ефекту на прибуток до оподаткування, оскільки ставка по кредиту визначається як сума фіксованої за кредитним договором маржинальної ставки та ставки EURIBOR на дату платежу, але у будь-якому разі не може бути зменшена за рахунок від'ємного EURIBOR.

2018 Збільшення/ (зменшення) базисних пунктів Вплив на прибуток до оподаткування

Зміна відсоткової ставки EURIBOR 100 (3,347)

Зміна відсоткової ставки EURIBOR (25) 837

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Група не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням Групи є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування, які надаються постачальниками і банками.

Група проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. У разі недостатньої або надмірної ліквідності у окремих підприємств Група перерозподіляє ресурси і грошові кошти між ними для досягнення оптимальних умов фінансування потреб кожного підприємства.

У таблиці нижче викладена зведена інформація про первісні строки погашення фінансових зобов'язань Групи станом на 31 грудня 2019 та 2018 років за договорами на основі недисконтованих платежів:

2019 Середньо-зважена ефективна відсоткова ставка На вимогу До 3 місяців 3-6 місяців 6-12 місяців 1-7 років Всього

Кредити та позики 4.33% - 16,674 31,019 104,436 192,011 344,140

Зобов'язання з оренди 9.39% 48 18,557 18,556 37,129 172,970 247,260

Торгова та інша кредиторська заборгованість н/д 181,565 476,145 23,974 40,432 - 722,116

Видані гарантії н/д - 674 - - - 674

Всього 181,613 512,050 73,549 181,997 364,981 1,314,190

2018 Середньо-зважена ефективна відсоткова ставка На вимогу До 3 місяців 3-6 місяців 6-12 місяців 1-5 років Всього

Кредити та позики 3.85% - 3,176 49,619 404,874 13,210 470,879

Зобов'язання з оренди 8.25% - 24,280 19,224 29,702 198,628 271,834

Торгова та інша кредиторська заборгованість н/д 203,709 498,522 7,482 15,480 - 725,193

Видані гарантії н/д - 750 - - - 750

Всього 203,709 526,728 76,325 450,056 211,838 1,468,656

Суми, включені вище до складу виданих гарантій, є максимальними сумами, які Група може бути змушена погасити за договором стосовно повної гарантованої суми, якщо їх вимагатиме контрагент за угодою гарантій.

Група має доступ до кредитних ліній, із яких 761,844 тисяч гривень не були використані станом на 31 грудня 2019 року (2018: 359,520 тисяч гривень).

Кредитний ризик

Кредитний ризик являє собою ризик того, що Група понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Групу на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгіву та іншу дебіторську заборгованість. Станом на 31 грудня 2019 року максимальна сума кредитного ризику Групи становила 1,368,315 тисяч гривень (2018: 1,662,708 тисяч гривень).

Група переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво Групи здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик Групи пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів, розміщених на

банківських рахунках.

Група здійснює торгові операції тільки з перевіреними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому та зовнішньому ринках. Політика Групи полягає в тому, що можливість надання кредиту клієнтам, які бажають співпрацювати на кредитних умовах, у кожному конкретному випадку аналізується і підлягає формальному затвердженню. Окрім того, з 2012 року Група запровадила додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі. Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку, і керівництво Групи вважає, що кредитний ризик адекватно відображений у резервах на покриття збитків від зменшення корисності активів.

Виручка після вирахування дисконтів та торгових знижок з шістьма основними клієнтами у 2019 році становила 4,228,562 тисячі гривень (2018: 4,136,069 тисячі гривень), причому залишки за розрахунками із зазначеними клієнтами станом на 31 грудня 2019 року становили 778,226 тисяч гривень (2018: 999,005 тисячі гривень).

Група не має значної концентрації кредитного ризику перед будь-яким одним контрагентом. Концентрація кредитного ризику щодо будь-якого контрагента не перевищувала 23% від валової суми монетарних активів протягом року.

Окрім того, Група зазнає кредитного ризику стосовно фінансових гарантій, виданих Групою. Максимальна сума ризику стосовно таких гарантій представлена максимальною сумою, яку Група може бути змушена заплатити, якщо гарантією скористаються.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

<https://farmak.ua/constituent-and-registration-documents/>

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

В АТ "Фармак" діє власний Кодекс корпоративного управління.

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосоввану понад визначені законодавством вимоги

н/д

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

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення		04.07.2019
Кворум зборів, %		92,35

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

1. Прийняття рішення про припинення повноважень лічильної комісії, обрання членів лічильної комісії.
2. Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів.
3. Прийняття рішення про зміну типу Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство у зв'язку із змінами до Закону України «Про акціонерні товариства» та зміну найменування ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК».
4. Прийняття рішення про внесення змін до Статуту Товариства шляхом затвердження його нової редакції, пов'язаних в тому числі із зміною типу Товариства, найменування Товариства та приведенням у відповідність із нормами Закону України «Про акціонерні товариства» для приватних акціонерних товариств. Призначення особи, уповноваженої на підписання нової редакції Статуту Товариства.

5. Прийняття рішення про внесення змін до Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства шляхом затвердження цих положень у новій редакції.

6. Прийняття рішення про внесення змін до Кодексу корпоративного управління Товариства шляхом затвердження його нової редакції.

7. Прийняття рішення про визнання таким, що втратило чинність, Положення про ви-нагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

8. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

9. Обрання членів Наглядової ради Товариства.

10. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства.

Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного:
Пропозицій до переліку питань порядку денного не вносилося.

Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів:
Ініціювала проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Наглядова рада товариства.

Результати розгляду питань порядку денного:
По першому питанню порядку денного: Прийняття рішення про припинення повноважень лічильної комісії, обрання членів лічильної комісії.

СЛУХАЛИ:
Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Директору з правового забезпечення Таранчуку Дмитру Володимировичу.
Директор з правового забезпечення Таранчук Дмитро Володимирович доповів стосовно норм законодавства, що визначають порядок обрання тимчасової лічильної комісії та лічильної комісії.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:
«Припинити повноваження Тимчасової лічильної комісії, обраної Наглядовою радою. Обрати на Позачергові Загальні збори акціонерів від 04.07.2019р. членами лічильної комісії Таранчука Дмитра Володимировича, Головку Тетяну Станіславівну, Духоту Світлану Володимирівну, повноваження яких припиняються з моменту закриття цих Позачергових Загальних зборів акціонерів.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №1.

ВИРІШИЛИ:
Припинити повноваження Тимчасової лічильної комісії, обраної Наглядовою радою. Обрати на Позачергові Загальні збори акціонерів від 04.07.2019р. членами лічильної комісії Таранчука Дмитра Володимировича, Головку Тетяну Станіславівну, Духоту Світлану Володимирівну, повноваження яких припиняються з моменту закриття цих Позачергових Загальних зборів акціонерів.

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):
«За» - 6 246 468 голосів, що складає 99,7 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 17000 голосів, що складає 0,3 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів
Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,7 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По другому питанню порядку денного: Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів.

СЛУХАЛИ:
Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:
«Визначити такий порядок проведення Позачергових Загальних зборів акціонерів ПАТ «ФАРМАК»:
доповіді по питанням порядку денного - до 10 хвилин, кожна виступаючим в обговоренні питань порядку денного надати - до 5 хвилин

Акціонерам та їх представникам, а також іншим особам, присутнім на Загальних зборах акціонерів, слово для виступу надається Головою зборів виключно на підставі письмового звернення. Всі питання до доповідачів приймаються виключно у письмовому вигляді. Рішення про надання або ненадання слова для виступів або відповіді на подані питання приймає Голова зборів. Голова зборів має право збільшити час на виступ або доповідь, якщо цього вимагає предмет обговорення. Позачергові Загальні збори акціонерів ПАТ «ФАРМАК» провести без перерви і закінчити 04.07.2019р.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №2.

ВИРІШИЛИ:
«Визначити такий порядок проведення Позачергових Загальних зборів акціонерів ПАТ «ФАРМАК»:

доповіді по питанням порядку денного - до 10 хвилин, кожна виступаючим в обговоренні питань порядку денного надати - до 5 хвилин

Акціонерам та їх представникам, а також іншим особам, присутнім на Загальних зборах акціонерів, слово для виступу надається Головою зборів виключно на підставі письмового звернення. Всі питання до доповідачів приймаються виключно у письмовому вигляді. Рішення про надання або ненадання слова для виступів або відповіді на подані питання приймає Голова зборів. Голова зборів має право збільшити час на виступ або доповідь, якщо цього вимагає предмет обговорення. Позачергові Загальні збори акціонерів ПАТ «ФАР-МАК» провести без перерви і закінчити 04.07.2019р.».

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):

«За» - 6 246 468 голосів, що складає 99,7 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 17000 голосів, що складає 0,3 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,7 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По третьому питанню порядку денного: Прийняття рішення про зміну типу Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство у зв'язку із змінами до Закону України «Про акціонерні товариства» та зміну найменування ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК».

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Директору з правового забезпечення Таранчуку Дмитру Володимировичу.

Директор з правового забезпечення Таранчук Дмитро Володимирович доповів стосовно норм законодавства, що визначають порядок зміни типу акціонерного товариства.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:

«Змінити тип ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

Змінити найменування Товариства з ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАР-МАК» на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК».

Визначити найменування Товариства українською мовою:

повне – АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК»;

скорочене - АТ «ФАРМАК».

Визначити найменування Товариства англійською мовою:

повне – JOINT STOCK COMPANY «FARMAK»;

скорочене - JSC «FARMAK».

Внести зміни щодо найменування Товариства до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

Доручити Голові Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» або іншій уповноваженій ним особі провести всі необхідні дії для внесення відповідних змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також даних інших державних органів та установ, уповноважити його підписувати всі необхідні для цього документи.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №3.

ВИРІШИЛИ:

Змінити тип ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

Змінити найменування Товариства з ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАР-МАК» на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК».

Визначити найменування Товариства українською мовою:

повне – АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК»;

скорочене - АТ «ФАРМАК».

Визначити найменування Товариства англійською мовою:

повне – JOINT STOCK COMPANY «FARMAK»;

скорочене - JSC «FARMAK».

Внести зміни щодо найменування Товариства до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

Доручити Голові Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» або іншій уповноваженій ним особі провести всі необхідні дії для внесення відповідних змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб,

фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а також даних інших державних органів та установ, уповноважити його підписувати всі необхідні для цього документи.

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):

«За» - 6 235 800 голосів, що складає 99,6 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 27668 голосів, що складає 0,4 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,6 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По четвертому питанню порядку денного: Прийняття рішення про внесення змін до Статуту Товариства шляхом затвердження його нової редакції, пов'язаних в тому числі із зміною типу Товариства, найменування Товариства та приведенням у відповідність із нормами Закону України «Про акціонерні товариства» для приватних акціонерних товариств. Призначення особи, уповноваженої на підписання нової редакції Статуту Товариства.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Директору з правового забезпечення Таранчуку Дмитру Володимировичу.

Директор з правового забезпечення Таранчук Дмитро Володимирович доповів про зміни до Статуту Товариства, пов'язані в тому числі із зміною типу Товариства, найменування Товариства та приведенням у відповідність із нормами Закону України «Про акціонерні товариства» для приватних акціонерних товариств.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного: «Внести зміни до Статуту Товариства, пов'язані в тому числі із зміною типу Товариства, найменування Товариства та приведенням у відповідність із нормами Закону України «Про акціонерні товариства» для приватних акціонерних товариств, запропоновані Наглядовою радою Товариства, шляхом затвердження його нової редакції згідно проекту, запропонованого Наглядовою радою Товариства.

Стосовно найменування Товариства, зокрема, викласти пункт 1.5. Статуту Товариства в такій редакції:

«1.5. Найменування Товариства:

Найменування Товариства українською мовою:
повне - АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК»;
скорочене - АТ «ФАРМАК».

Найменування Товариства англійською мовою:
повне – JOINT STOCK COMPANY «FARMAK»;
скорочене - JSC «FARMAK».

Стосовно типу Товариства, зокрема, викласти пункт 2.2. Статуту Товариства в такій редакції:

«2.2. Тип акціонерного товариства – приватне.»

Затвердити нову редакцію Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проекту, запропонованого Наглядовою радою Товариства.

Уповноважити Голову Наглядової ради Товариства підписати нову редакцію Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» та доручити Голові Наглядової ради Товариства або іншій уповноваженій ним особі провести всі необхідні дії для реєстрації нової редакції Статуту у відповідності до чинного законодавства і уповноважити підписати всі необхідні для цього документи.»

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №4.

ВИРІШИЛИ:

Внести зміни до Статуту Товариства, пов'язані в тому числі із зміною типу Товариства, найменування Товариства та приведенням у відповідність із нормами Закону України «Про акціонерні товариства» для приватних акціонерних товариств, запропоновані Наглядовою радою Товариства, шляхом затвердження його нової редакції згідно проекту, запропонованого Наглядовою радою Товариства.

Стосовно найменування Товариства, зокрема, викласти пункт 1.5. Статуту Товариства в такій редакції:

«1.5. Найменування Товариства:

Найменування Товариства українською мовою:
повне - АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК»;
скорочене - АТ «ФАРМАК».

Найменування Товариства англійською мовою:
повне – JOINT STOCK COMPANY «FARMAK»;
скорочене - JSC «FARMAK».

Стосовно типу Товариства, зокрема, викласти пункт 2.2. Статуту Товариства в такій редакції:

«2.2. Тип акціонерного товариства – приватне.»

Затвердити нову редакцію Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проекту, запропонованого Наглядовою радою Товариства.

Уповноважити Голову Наглядової ради Товариства підписати нову редакцію Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» та доручити Голові Наглядової ради Товариства або іншій уповноваженій ним особі провести всі необхідні дії для реєстрації нової редакції Статуту у відповідності до чинного законодавства і уповноважити підписати всі необхідні для цього документи.

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):

«За» - 6 235 800 голосів, що складає 99,6 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 27668 голосів, що складає 0,4 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,6 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По п'ятому питанню порядку денного: Прийняття рішення про внесення змін до Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства шляхом затвердження цих положень у новій редакції.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Директору з правового забезпечення Таранчуку Дмитру Володимировичу.

Директор з правового забезпечення Таранчук Дмитро Володимирович доповів про зміни до Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства, запропоновані Наглядовою радою Товариства.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:

«Внести зміни до Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства, запропоновані Наглядовою радою Товариства, шляхом затвердження їх нових редакцій згідно проектів, запропонованих Наглядовою радою Товариства. Затвердити нові редакції Положення про Загальні збори акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Виконавчий орган АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проектів, запропонованих Наглядовою радою Товариства.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №5.

ВИРІШИЛИ:

Внести зміни до Положення про Загальні збори акціонерів Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства, запропоновані Наглядовою радою Товариства, шляхом затвердження їх нових редакцій згідно проектів, запропонованих Наглядовою радою Товариства. Затвердити нові редакції Положення про Загальні збори акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Виконавчий орган АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проектів, запропонованих Наглядовою радою Товариства.

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):

«За» - 6 235 800 голосів, що складає 99,56 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 17000 голосів, що складає 0,27 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 10668 голосів, що складає 0,17 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,56 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По шостому питанню порядку денного: Прийняття рішення про внесення змін до Кодексу корпоративного управління Товариства шляхом затвердження його нової редакції.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Голові Наглядової ради Жебровській Філі Іванівні.

Голова Наглядової ради Жебровська Філі Іванівні доповіла про викладені в запропонованому проекті Кодексу корпоративного управління основні принципи та стандарти корпоративного управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», принципи захисту інтересів акціонерів та інших зацікавлених осіб, принципи прозорості прийняття рішень, відповідальності керівників АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» та інформаційної відкритості. Крім цього, Голова Наглядової ради Жебровська Філі Іванівні, враховуючи наявність бенефіціарної власності та контролю над АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ФАРМАК» кінцевим бенефіціарним

власником та членами його сім'ї, які можуть входити до органів управління Товариством, надала інформацію про принципи сімейної компанії, що ви-кладені в запропонованому проекті Кодексу корпоративного управління. Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проєкт рішення з цього питання порядку денного: «Внести зміни до Кодексу корпоративного управління Товариства, запропоновані Наглядо-вою радою Товариства, шляхом затвердження його нової редакції згідно проєкту, запропо-нованого Наглядовою радою Товариства. Затвердити нову редакцію Кодексу корпоративно-го управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проєкту, запропонова-ного Наглядовою радою Товариства.»

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №6.

ВИРІШИЛИ:

Внести зміни до Кодексу корпоративного управління Товариства, запропоновані Наглядо-вою радою Товариства, шляхом затвердження його нової редакції згідно проєкту, запропо-нованого Наглядовою радою Товариства.

Затвердити нову редакцію Кодексу корпоративно-го управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проєкту, запропонова-ного Наглядовою радою Товариства.

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):

«За» - 6 246 468 голосів, що складає 99,7 % від загальної кількості голосуючих акцій акціо-нерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 17000 голосів, що складає 0,3 % від загальної кількості голосуючих акцій акціоне-рів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та ма-ють право голосу

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціоне-рів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та ма-ють право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, ви-знаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голо-суючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних збо-рах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,7 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По сьомому питанню порядку денного: Прийняття рішення про визнання таким, що втратило чинність, Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проєкт рішення з цього питання порядку денного:

«Визнати таким, що втратило чинність з 04 липня 2019 року, Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».»

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №7.

ВИРІШИЛИ:

Визнати таким, що втратило чинність з 04 липня 2019 року, Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):

«За» - 6 246 468 голосів, що складає 99,7 % від загальної кількості голосуючих акцій акціо-нерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 17000 голосів, що складає 0,3 % від загальної кількості голосуючих акцій акціоне-рів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та ма-ють право голосу

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціоне-рів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та ма-ють право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, ви-знаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голо-суючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних збо-рах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,7 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По восьмому питанню порядку денного: Прийняття рішення про припинення повнова-жень членів Наглядової ради Товариства.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проєкт рішення з цього питання порядку денного:

«Припинити повноважень діючих членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНО-ГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».»

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №8.

ВИРІШИЛИ:

Припинити повноважень діючих членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):

«За» - 6 246 468 голосів, що складає 99,7 % від загальної кількості голосуючих акцій акціо-нерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 17000 голосів, що складає 0,3 % від загальної кількості голосуючих акцій акціоне-рів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та ма-ють право голосу

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та ма-ють право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, ви-знаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голо-суючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних збо-рах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,7 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По дев'ятому питанню порядку денного: Обрання членів Наглядової ради Товариства.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Жебровській Філі Іванівні.

Жебровська Філі Іванівні доповіла про результати своєї роботи на посаді Голови Наглядової ради та зміни, що пропонуються внести в структуру управління Товариством та персональ-ний склад Наглядової ради.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович повідомив, що у відповідності до вимог чин-ного законодавства, акціонерами запропоновані такі кандидатури до складу Наглядової ради Товариства:

1. Жебровська Філі Іванівна – представник акціонера
2. Костюк Григорій Вікторович – представник акціонера
3. Ванат Михайло Дмитрович – представник акціонера
4. Сяркевич Олег Романович – представник акціонера
5. Смародіна Вікторія Георгіївна - представник акціонера
6. Чернишов Петро Анатолійович - представник акціонера

Голова зборів Костюк Володимир Григорович повідомив, що згідно затвердженого Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» кількісний склад Наглядової ради складає 6 осіб та надав інформацію про кандидатів до складу Наглядової ради.

Голова лічильної комісії Таранчук Дмитро Володимирович надав інформацію про норми чинного законодавства стосовно обрання членів наглядової ради та процедури кумулятив-ного голосування.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив голосування по виборах членів На-глядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

Порядок голосування: кумулятивне голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ КУМУ-ЛЯТИВНОГО ГОЛОСУВАННЯ №9.

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Лічильної комісії):

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, ви-знаними недійсними: 2 бюлетені на 31374 голосів (5229 голосуючих акцій), що складає 0,08% від загальної кількості голосів (голосуючих акцій) акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Жебровська Філі Іванівна

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6305375

Костюк Григорій Вікторович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6216564

Ванат Михайло Дмитрович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6214804

Сяркевич Олег Романович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6259572

Смародіна Вікторія Георгіївна

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6226902

Чернишов Петро Анатолійович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6223906

ВИРІШИЛИ:

Обрано членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»:

1. Жебровська Філі Іванівна – представник акціонера
2. Костюк Григорій Вікторович – представник акціонера
3. Ванат Михайло Дмитрович – представник акціонера
4. Сяркевич Олег Романович – представник акціонера
5. Смародіна Вікторія Георгіївна - представник акціонера
6. Чернишов Петро Анатолійович - представник акціонера

По десятому питанню порядку денного: Затвердження умов цивільно-правових догово-рів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:

«Затвердити умови договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», встановити розмір їх винагороди у відпо-відності до Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» та умов договорів (контрактів), що укладатимуться з членами

Наглядової ради АКЦІОНЕР-НОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Обрати Голову Загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧ-НОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» від 04.07.2019р. особою, який(ка) уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради АКЦІО-НЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», обрати Голову Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» особою, який(ка) уповноважується на підписання договорів (контрактів) з іншими членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №10.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити умови договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», встановити розмір їх винагороди у відпо-відності до Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» та умов договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕР-НОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Обрати Голову Загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧ-НОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» від 04.07.2019р. особою, який(ка) уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради АКЦІО-НЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», обрати Голову Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» особою, який(ка) уповноважується на підписання договорів (контрактів) з іншими членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

Результати голосування (на підставі складеного та підписаного протоколу Тимчасової лічильної комісії):

«За» - 6 235 800 голосів, що складає 99,56 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 17000 голосів, що складає 0,27 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 10668 голосів, що складає 0,17 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, ви-знаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голо-суючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних збо-рах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,56 % голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Причини, чому загальні збори не відбулися:

Позачергові Загальні збори акціонерів відбулись.

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	25.04.2019	
Кворум зборів, %	93,65	

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

1. Прийняття рішення про припинення повноважень лічильної комісії, обрання членів лічильної комісії.
2. Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів.
3. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.
4. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2018 рік, звіту Виконавчого директора за 2018 рік.
5. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік, результатів діяльності Товариства за 2018 рік, балансу, звіту про фінансові результати та інших форм річної звітності за 2018 рік.
6. Розподіл прибутку за 2018 рік, затвердження розміру дивідендів за 2018 рік та планового розподілу прибутку на 2019 рік.
7. Прийняття рішення про внесення змін до Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» шляхом затвердження його нової редакції.
8. Прийняття рішення про внесення змін до Положення про Загальні збори акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Виконавчий орган ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» шляхом затвердження цих положень у новій редакції.
9. Прийняття рішення про затвердження Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».
10. Прийняття рішення про затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства.
11. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.
12. Обрання членів Наглядової ради Товариства.
13. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства.

Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного:

Пропозицій до переліку питань порядку денного не вносилось.

Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів:

Було проведено Річні, чергові Загальні збори акціонерів.

Результати розгляду питань порядку денного:

По першому питанню порядку денного: Прийняття рішення про припинення повноважень лічильної комісії, обрання членів лічильної комісії.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Директору з правового забезпечення Таранчуку Дмитру Володимировичу.

Директор з правового забезпечення Таранчук Дмитро Володимирович доповів стосовно норм за-конодавства, що визначають порядок обрання тимчасової лічильної комісії та лічильної комісії.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:

«Прийняти повноваження Тимчасової лічильної комісії, обраної Наглядовою радою. Обрати на Річні Загальні збори акціонерів від 25.04.2019р. членами лічильної комісії Таранчука Дмитра Володимировича, Головку Тетяну Станіславівну, Духоту Світлану Володимирівну, повноваження яких припиняються з моменту закриття цих Річних Загальних зборів акціонерів.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №1.

ВИРІШИЛИ:

Прийняти повноваження Тимчасової лічильної комісії, обраної Наглядовою радою. Обрати на Річні Загальні збори акціонерів від 25.04.2019р. членами лічильної комісії Таранчука Дмитра Володимировича, Головку Тетяну Станіславівну, Духоту Світлану Володимирівну, повноваження яких припиняються з моменту закриття цих Річних Загальних зборів акціонерів.

Результати голосування:

«За» - 6 352 172 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які

зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.
Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.
По другому питанню порядку денного: Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів.
СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проєкт рішення з цього питання порядку денного:
«Визначити такий порядок проведення чергових Річних Загальних зборів акціонерів ПАТ «ФАРМАК»:
доповідь по Звіту Наглядової ради Товариства - до 40 хвилин
доповіді по іншим питанням порядку денного - до 10 хвилин, кожна
виступаючим в обговоренні питань порядку денного надати - до 5 хвилин
Акціонерам та їх представникам, а також іншим особам, присутнім на Загальних зборах акціонерів, слово для виступу надається Головою зборів виключно на підставі письмового звернення. Всі питання до доповідачів приймаються виключно у письмовому вигляді. Рішення про надання або ненадання слова для виступів або відповіді на подані питання приймає Голова зборів. Голова зборів має право збільшити час на виступ або доповідь, якщо цього вимагає предмет обговорення. Річні Загальні збори акціонерів ПАТ «ФАРМАК» провести без перерви і закінчити 25.04.2019р.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №2.

ВИРІШИЛИ:

«Визначити такий порядок проведення чергових Річних Загальних зборів акціонерів ПАТ «ФАРМАК»:
доповідь по Звіту Наглядової ради Товариства - до 40 хвилин
доповіді по іншим питанням порядку денного - до 10 хвилин, кожна
виступаючим в обговоренні питань порядку денного надати - до 5 хвилин
Акціонерам та їх представникам, а також іншим особам, присутнім на Загальних зборах акціонерів, слово для виступу надається Головою зборів виключно на підставі письмового звернення. Всі питання до доповідачів приймаються виключно у письмовому вигляді. Рішення про надання або ненадання слова для виступів або відповіді на подані питання приймає Голова зборів. Голова зборів має право збільшити час на виступ або доповідь, якщо цього вимагає предмет обговорення. Річні Загальні збори акціонерів ПАТ «ФАРМАК» провести без перерви і закінчити 25.04.2019р.».

Результати голосування:

«За» - 6 352 172 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По третьому питанню порядку денного: Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Голові Наглядової ради Жебровській Філі Іванівні.

Голова Наглядової ради Жебровська Філія Іванівна доповіла звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік, в якому викладено інформацію про:

- результати діяльності Наглядової ради, проведені засідання та питання, що на них розглядалися, внутрішню структуру Наглядової ради, склад Наглядової ради та її комітетів, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень;

- оцінку роботи Наглядової ради;

- оцінку компетентності та ефективності кожного з комітетів Наглядової ради, зокрема інформацію про перелік та персональний склад комітетів, їхні функціональні повноваження, кількість проведених засідань та опис основних питань, якими займалися комітети;

- про висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту Товариства;

- оцінку виконання Наглядовою радою поставлених цілей;

- основні фінансово-економічні показники діяльності Товариства у 2018 році, результати реалізації виробничої та інвестиційної програм;

- вплив діяльності Наглядової ради на зміну у фінансово-господарській діяльності Товариства;

- результати розгляду звіту виконавчого органу Товариства за 2018 рік;

- плани діяльності та інвестиційну програму Товариства на 2019 рік.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проєкт рішення з цього питання порядку денного:

«Затвердити заходи передбачені планами діяльності та інвестиційною програмою Товариства на 2019 рік, викладені у звіті Наглядової ради Товариства.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №3.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити заходи передбачені планами діяльності та інвестиційною програмою Товариства на 2019 рік, викладені у звіті Наглядової ради Товариства.

Результати голосування:

«За» - 6 347 392 голосів, що складає 99,92 % від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су

«Утрималися» - 4780 голосів, що складає 0,08% від загальної кількості голосуючих акцій акціоне-рів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визна-ними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих ак-цій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,92% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По четвертому питанню порядку денного: Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2018 рік, звіту Виконавчого директора за 2018 рік.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:

«Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік. Оцінити роботу Наглядової ради ТОВА-риства за підсумками 2018 року як «задовільна».

Затвердити звіт Виконавчого директора за 2018 рік, розглянутий та схвалений Наглядовою радою Товариства.

Оцінити роботу Виконавчого директора Товариства за підсумками 2018 року як «за-довільна».

Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2019 рік, план інвестицій Товариства на 2019 рік, передбачені звітом Наглядової ради.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №4.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік. Оцінити роботу Наглядової ради ТОВА-риства за підсумками 2018 року як «задовільна».

Затвердити звіт Виконавчого директора за 2018 рік, розглянутий та схвалений Наглядовою радою Товариства.

Оцінити роботу Виконавчого директора Товариства за підсумками 2018 року як «за-довільна».

Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2019 рік, план інвестицій Товариства на 2019 рік, передбачені звітом Наглядової ради.

Результати голосування:

«За» - 6 347 392 голосів, що складає 99,92% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су

«Утрималися» - 4780 голосів, що складає 0,08% від загальної кількості голосуючих акцій акціоне-рів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визна-ними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих ак-цій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,92% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По п'ятому питанню порядку денного: Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік, результатів діяльності Товариства за 2018 рік, балансу, звіту про фінансові результати та інших форм річної звітності за 2018 рік.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:

«Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік, результати діяльності Товариства за 2018 рік, ба-ланс, звіт про фінансові результати та інші форми річної звітності за 2018 рік.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №5.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік, результати діяльності Товариства за 2018 рік, ба-ланс, звіт про фінансові результати та інші форми річної звітності за 2018 рік.

Результати голосування:

«За» - 6 347 392 голосів, що складає 99,92% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су

«Утрималися» - 4780 голосів, що складає 0,08% від загальної кількості голосуючих акцій акціоне-рів та їх

представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів
Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.
Рішення прийнято 99,92% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.
По шостому питанню порядку денного: Розподіл прибутку за 2018 рік, затвердження розміру дивідендів за 2018 рік та планового розподілу прибутку на 2019 рік.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово члену Наглядової ради Смародіній Вікторії Георгіївні. Член Наглядової ради Смародіна Вікторія Георгіївна надала інформацію стосовно фінансових результатів діяльності Товариства за 2018 рік та запропонувала порядок розподілу прибутку за 2018 рік і плановий порядок розподілу прибутку на 2019 рік.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного: «Відповідно до даних бухгалтерського обліку чистий прибуток за 2018 рік становить 1 050 206 тис. грн., дані про який наведені у Звіті про фінансові результати за 2018 рік. Прибуток за 2018 рік, визначений за даними бухгалтерського обліку в розмірі 1 050 206 тис. грн., розподілити та-ким чином:

1) Нарахування та виплата дивідендів за 2018 рік в сумі 50 185 080 грн. 00 коп. Розмір дивідендів на одну просту іменну акцію буде становити 6,90 грн. (шість гривень дев'яносто копійок).

Виплату дивідендів за 2018 рік в загальній сумі 50 185 080 грн. 00 коп. (п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят п'ять тисяч вісімдесят грн. нуль коп.) здійснити через депозитарну систему України у строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття Річними Загальними зборами акціонерів рішення про виплату дивідендів.

2) Залишок чистого прибутку в розмірі 1 000 020 920 грн. залишити в розпорядженні Товариства, направивши на розвиток підприємства і фінансування діяльності.

Затвердити такий плановий розмір дивідендів за 2019 рік: загальна сума 56 003 640 грн. 00 коп.; розмір дивідендів на одну просту іменну акцію 7,70 грн. (сім гривень сімдесят копійок).

Запланувати на виплату дивідендів за підсумками роботи за 2019 рік суму в розмірі 56 003 640 грн. 00 коп., за умови виконання планових показників за 2019 рік, решту прибутку залишити в розпорядженні Товариства та направити на розвиток і фінансування:

- погасити існуючі кредити у сумі 357 млн. грн.;

- направити на реалізацію інвестиційної програми модернізації та розвитку виробництва суму у розмірі 1 045 млн. грн.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №6.

ВИРІШИЛИ:

Відповідно до даних бухгалтерського обліку чистий прибуток за 2018 рік становить 1 050 206 тис. грн., дані про який наведені у Звіті про фінансові результати за 2018 рік. Прибуток за 2018 рік, ви-значений за даними бухгалтерського обліку в розмірі 1 050 206 тис. грн., розподілити таким чи-ном:

1) Нарахування та виплата дивідендів за 2018 рік в сумі 50 185 080 грн. 00 коп. Розмір дивідендів на одну просту іменну акцію буде становити 6,90 грн. (шість гривень дев'яносто копійок).

Виплату дивідендів за 2018 рік в загальній сумі 50 185 080 грн. 00 коп. (п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят п'ять тисяч вісімдесят грн. нуль коп.) здійснити через депозитарну систему України у строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття Річними Загальними зборами акціонерів рішення про виплату дивідендів.

2) Залишок чистого прибутку в розмірі 1 000 020 920 грн. залишити в розпорядженні Товариства, направивши на розвиток підприємства і фінансування діяльності.

Затвердити такий плановий розмір дивідендів за 2019 рік: загальна сума 56 003 640 грн. 00 коп.; розмір дивідендів на одну просту іменну акцію 7,70 грн. (сім гривень сімдесят копійок).

Запланувати на виплату дивідендів за підсумками роботи за 2019 рік суму в розмірі 56 003 640 грн. 00 коп., за умови виконання планових показників за 2019 рік, решту прибутку залишити в розпорядженні Товариства та направити на розвиток і фінансування:

- погасити існуючі кредити у сумі 357 млн. грн.;

- направити на реалізацію інвестиційної програми модернізації та розвитку виробництва суму у розмірі 1 045 млн. грн.

Результати голосування:

«За» - 6 352 172 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право го-лосу

«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визна-ними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По сьомому питанню порядку денного: Прийняття рішення про внесення змін до Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» шляхом затвердження його нової редакції.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Директору з правового забезпечення Таранчуку Дмитру Володимировичу.

Директор з правового забезпечення Таранчук Дмитро Володимирович доповів про зміни до Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», запропоновані Наглядовою радою Товариства, зокрема, стосовно внесених норм щодо незалежних членів Наглядової ради (незалежних директорів), комітетів Наглядової ради, а також інших норм, передбачених змінами у законодавстві.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного: «Внести зміни до Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», запропоновані Наглядовою радою Товариства, шляхом затвердження його нової редакції згідно проекту, запропонованого Наглядовою радою Товариства. Затвердити нову редакцію Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проекту, запропонованого Наглядовою радою Товариства.

Уповноважити Голову Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» підписати нову редакцію Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», та доручити Голові Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» провести всі необхідні дії для реєстрації нової редакції Статуту у відповідності до чинного законодавства і уповноважити підписати всі необхідні для цього документи.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №7.

ВИРІШИЛИ:

Внести зміни до Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», запропоновані Наглядовою радою Товариства, шляхом затвердження його нової редакції згідно проекту, запропонованого Наглядовою радою Товариства. Затвердити нову редакцію Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проекту, запропонованого Наглядовою радою Товариства.

Уповноважити Голову Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» підписати нову редакцію Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», та доручити Голові Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» провести всі необхідні дії для реєстрації нової редакції Статуту у відповідності до чинного законодавства і уповноважити підписати всі необхідні для цього документи.

Результати голосування:

«За» - 6 347 392 голосів, що складає 99,92% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 4780 голосів, що складає 0,08% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,92% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По восьмому питанню порядку денного: Прийняття рішення про внесення змін до Положення про Загальні збори акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Виконавчий орган ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» шляхом затвердження цих положень у новій редакції.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович надав слово Директору з правового забезпечення Таранчуку Дмитру Володимировичу.

Директор з правового забезпечення Таранчук Дмитро Володимирович доповів про зміни до Положення про Загальні збори акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Виконавчий орган ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», запропоновані Наглядовою радою Товариства.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного:

«Внести зміни до Положення про Загальні збори акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»,

Положення про Виконавчий орган ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», запропоновані Наглядовою радою Товариства, шляхом затвердження їх нових редакцій згідно проектів, запропонованих Наглядовою радою Товариства. Затвердити нові редакції Положення про Загальні збори акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Виконавчий орган ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

«ФАРМАК» згідно проєктів, запропонованих Наглядовою радою Товариства.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №8.

ВИРІШИЛИ:

Внести зміни до Положення про Загальні збори акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Виконавчий орган ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНО-ГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», запропоновані Наглядовою радою Товариства, шляхом затвердження їх нових редакцій згідно проєктів, запропонованих Наглядовою радою Товариства. Затвердити нові редакції Положення про Загальні збори акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положення про Наглядову раду ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проєктів, запропонованих Наглядовою радою Товариства.

Результати голосування:

«За» - 6 347 392 голосів, що складає 99,92% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 4779 голосів, що складає 0,08% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 1 бюлетенів на 1 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,92% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По дев'ятому питанню порядку денного: Прийняття рішення про затвердження Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проєкт рішення з цього питання порядку денного:

«Затвердити Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНО-ГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проєкту, запропонованого Наглядовою радою Товариства.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №9.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» згідно проєкту, запропонованого Наглядовою радою Товариства.

Результати голосування:

«За» - 6 347 392 голосів, що складає 99,92% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 4780 голосів, що складає 0,08% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,92% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По десятому питанню порядку денного: Прийняття рішення про затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проєкт рішення з цього питання порядку денного:

«Затвердити звіт про винагороду членів Наглядової ради Товариства за 2018 рік.».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №10.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити звіт про винагороду членів Наглядової ради Товариства за 2018 рік.

Результати голосування:

«За» - 6 347 392 голосів, що складає 99,92% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу
«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 4780 голосів, що складає 0,08% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0

бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 99,92% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По одинадцятому питанню порядку денного: Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проєкт рішення з цього питання порядку денного: «Припинити повноважень діючих членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №11.

ВИРІШИЛИ:

Припинити повноважень діючих членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

Результати голосування:

«За» - 6 352 172 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право го-лосу

«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визна-ними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

По дванадцятому питанню порядку денного: Обрання членів Наглядової ради Товариства.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович повідомив, що у відповідності до вимог чинного законодавства, акціонерами запропоновані такі кандидатури до складу Наглядової ради Товариств-ва:

1. Жебровська Філя Іванівна – представник акціонера
2. Костюк Григорій Вікторович – представник акціонера
3. Ванат Михайло Дмитрович – представник акціонера
4. Сяркевич Олег Романович – представник акціонера
5. Рибачок Анатолій Олексійович - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор)
6. Василевський Денис Павлович - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор)

Голова зборів Костюк Володимир Григорович повідомив, що згідно затвердженого Статуту ПУ-БЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» кількісний склад Наглядової ради складає 6 осіб та надав інформацію про кандидатів до складу Наглядової ради.

Голова лічильної комісії Таранчук Дмитро Володимирович надав інформацію про норми чинного законодавства стосовно обрання членів наглядової ради та процедури кумулятивного голосуван-ня.

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив голосування по виборах членів Наглядо-вої ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

Порядок голосування: кумулятивне голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ КУМУЛЯТИ-ВНОГО ГОЛОСУВАННЯ №12.

Результати голосування по кандидатурах:

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 28662 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визна-ними недійсними: 2 бюлетенів на 12 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Жебровська Філя Іванівна

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 7 049 501

Костюк Григорій Вікторович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6 212 899

Ванат Михайло Дмитрович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6 207 901

Сяркевич Олег Романович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6 208 241

Рибачок Анатолій Олексійович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6 202 901

Василевський Денис Павлович

Кількість голосів «ЗА» відданих за кандидата 6 202 901

ВИРІШИЛИ:

Обрано членами Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»:

1. Жебровська Філя Іванівна – представник акціонера
2. Костюк Григорій Вікторович – представник акціонера
3. Ванат Михайло Дмитрович – представник акціонера
4. Сяркевич Олег Романович – представник акціонера
5. Рибачок Анатолій Олексійович - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор)
6. Василевський Денис Павлович - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор)

По тринадцятому питанню порядку денного: Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства.

СЛУХАЛИ:

Голова зборів Костюк Володимир Григорович оголосив проект рішення з цього питання порядку денного: «Затвердити умови договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», встановити розмір їх винагороди у відповідності до Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» та умов договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Обрати Голову Загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» від 25.04.2019р. особою, який(ка) уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», обрати Голову Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» особою, який(ка) уповноважується на підписання договорів (контрактів) з іншими членами Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»».

Порядок голосування: голосування бюлетенями - БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ №13.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити умови договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», встановити розмір їх винагороди у відповідності до Положення про винагороду членів Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» та умов договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Обрати Голову Загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» від 25.04.2019р. особою, який(ка) уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», обрати Голову Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» особою, який(ка) уповноважується на підписання договорів (контрактів) з іншими членами Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК».

Результати голосування:

«За» - 6 352 172 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

«Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів

Кількість бюлетенів визнаних недійсними та кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 бюлетенів на 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів та їх представників, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу.

Причини, чому загальні збори не відбулися:

Загальні збори відбулись.

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	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 (зазначити) д/н		

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

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

д/н

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

д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад Наглядової ради.

Кількісний склад Наглядової ради становить 6 (шість) членів Наглядової ради. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Члени Наглядової ради обираються акціонерами під час проведення загальних зборів товариства на строк 3 (три) роки. У відповідності до рішення Загальних зборів акціонерів, ПРОТОКОЛ №30, від 04.07.2019р., обрано діючий склад наглядової ради.

Члени Наглядової ради:

- 1) Жебровська Філя Іванівна - Голова Наглядової ради
- 2) Костюк Григорій вікторович
- 3) Ванат Михайло Дмитрович
- 4) Смародіна Вікторія Георгіївна
- 5) Чернишов Петро Анатолійович
- 6) Сяркевич Олег Романович

Наглядовою радою АТ "Фармак" створені такі комітети:

1. Комітет з питань призначень та винагород.
2. Комітет з питань аудиту.
3. Комітет з питань розвитку та маркетингу.
4. Комітет з питань інвестицій та науки.

В Товаристві створений одноособовий виконавчий орган - Виконавчий директор, який здійснює управління та керівництво поточною діяльністю Товариства, організовує виконання рішень Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства.

Завдання Виконавчого директора полягає у здійсненні управління та керівництва поточною діяльністю Товариства, що передбачає його відповідальність за реалізацію цілей, стратегії та політики Товариства.

Виконавчий директор - Костюк Володимир Григорович, обраний рішенням Наглядової ради ПАТ "Фармак" (Протокол засідання Наглядової ради №32 від 25 липня 2018 року). Термін дії повноважень як Виконавчого директора АТ "Фармак" згідно рішення Наглядової ради, з 26 липня 2018 року по 31 грудня 2021 року.

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так	Ні	
Жебровська Філя Іванівна		X	Члени Наглядової ради мають право: 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання

своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;

2) вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;

3) надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;

4) на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.

Умови та порядок виплати винагороди членам Наглядової ради визначаються Положенням, а також умовами цивільно-правових або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради;

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1) діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4) особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5) не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8) повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9) готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10) повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11) готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12) визначати свою думку по річних звітах, річній бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;

13) розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;
14) розкривати по запиті секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;
15) у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.

Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
 - 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
 - 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
 - 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.
- Умови та порядок виплати винагороди членам Наглядової ради визначаються Положенням, а також умовами цивільно-правових або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради;

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній

бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;

13) розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;

14) розкривати по запиті секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;

15) у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.

Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
 - 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
 - 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
 - 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.
- Умови та порядок виплати винагороди членам Наглядової ради визначаються Положенням, а також умовами цивільно-правових або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради;

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній

бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;

13) розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;

14) розкривати по запиті секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;

15) у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.

Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
 - 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
 - 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
 - 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.
- Умови та порядок виплати винагороди членам Наглядової ради визначаються Положенням, а також умовами цивільно-правових або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради;

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- б)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній

бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;

13) розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;

14) розкривати по запиті секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;

15) у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.

Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
 - 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
 - 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
 - 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.
- Умови та порядок виплати винагороди членам Наглядової ради визначаються Положенням, а також умовами цивільно-правових або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради;

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- 6)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній

бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;

13) розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;

14) розкривати по запиті секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;

15) у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.

Члени Наглядової ради мають право:

- 1)отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-економічну діяльність Товариства за звітний квартал, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради в порядку встановленому цим Положенням;
 - 2)вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради;
 - 3)надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
 - 4)на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства.
- Умови та порядок виплати винагороди членам Наглядової ради визначаються Положенням, а також умовами цивільно-правових або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради;

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1)діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2)керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3)виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- 4)особисто брати участь у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, брати участь в підготовці і обговоренні питань, що виносяться на засідання Наглядової ради і відповідних комітетів Наглядової ради;
- 5)не пізніше ніж за 3 робочі дні, письмово повідомляти Голову Наглядової ради про неможливість участі у Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, членом яких вони є, із зазначенням причини відсутності;
- б)дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість;
- 7)дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8)повідомити протягом 3-х робочих днів у письмовій формі Наглядову раду Товариства про втрату статусу акціонера або представника акціонера Товариства;
- 9)готувати пропозиції по поліпшенню фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 10)повідомляти іншим членам Наглядової ради ті, що стали йому відомими, факти порушення посадовими особами та працівниками Товариства правових актів, Статуту Товариства та внутрішніх положень Товариства;
- 11)готувати і вносити на розгляд Наглядової ради питання, що входять в його компетенцію;
- 12)визначати свою думку по річних звітах, річній

бухгалтерській звітності, в тому числі по звітах про прибутки і збитки Товариства, по порядку розподілу прибутку, у тому числі виплаті дивідендів, і збитків Товариства по результатам фінансового року;

13) розкривати Наглядовій раді інформацію про заняття посад в інших юридичних особах, або про встановлення з ними договірних відносин, шляхом направлення до Наглядової Ради письмового повідомлення протягом 3-х робочих днів з моменту виникнення вказаних обставин;

14) розкривати по запиті секретаря Наглядової ради у письмовій формі інформацію про володіння ним цінними паперами Товариства, а також про придбання або про відчуження ним цінних паперів Товариства;

15) у разі якщо член Наглядової ради обраний як незалежний директор і протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства», він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання письмового повідомлення Товариству протягом трьох робочих днів від дати, з якої він перестав відповідати вимогам, визначеним Законом України «Про акціонерні товариства».

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

При визначенні підстав та розміру відповідальності членів Наглядової ради повинні бути прийняті до уваги звичайні умови ділового обігу та інші обставини, які мають значення для справи.

Чи проведені засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: В звітному періоді проводились засідання Наглядової ради. На засіданнях приймалися такі рішення: Підведення підсумків за 2018 рік роботи акціонерного товариства, прогнози щодо виконання планів в 2019 році. Підведення підсумків за 1 квартал 2019 року, підведення підсумків за 6 місяців роботи акціонерного товариства, підведення підсумків роботи за 9 місяців роботи акціонерного товариства, прийняття рішення про затвердження планів та бюджетів на 2020 рік, прийняття рішень про укладання правочинів, що перевищують повноваження Виконавчого директора, прийняття рішення про обрання аудиторської фірми, прийняття рішень про надання згоди на вчинення значних правочинів, про визначення дати складання переліку акціонерів для виплати дивідендів за 2018 рік, обрання Голови Наглядової ради, голів комітетів та членів комітетів, тощо.

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: Для прийняття рішення Наглядовою радою застосовуються такі процедури:

- На підставі пропозиції голови Наглядової ради, членів Наглядової ради;
- На підставі рекомендацій, пропозицій комітету Наглядової ради;
- На підставі звіту, доповіді Виконавчого директора;
- На підставі звіту, доповіді керівників за направленнями;
- На підставі доповіді керівника відділу внутрішнього аудиту.

За звітний період відбулось 51 засідання Наглядової ради АТ "Фармак", на яких розглядалися стратегічні цілі Товариства, ставились завдання Виконавчому директору, що мало позитивний вплив на фінансово-господарську діяльність Товариства.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
З питань аудиту	X	
Персональний склад: Жебровська Філя Іванівна -голова комітету Смародіна Вікторія Георгіївна-член комітету Ванат Михайло Дмитрович-член комітету		

З питань призначень			X
Персональний склад:			
З винагород			X
Персональний склад:			
Інше (зазначити)	Створені комітети: 1. Комітет з питань призначень та винагород. 2. Комітет з питань розвитку та маркетингу. 3. Комітет з питань інвестицій та науки.		
Персональний склад: 1. Комітет з питань призначень та винагород. Жебровська Філя Іванівна - голова комітету Смародіна Вікторія Георгіївна - член комітету Костюк Григорій Вікторович - член комітету 2. Комітет з питань розвитку та маркетингу. Ванат Михайло Дмитрович - голова комітету Костюк Григорій Вікторович - член комітету Смародіна Вікторія Георгіївна - член комітету Сяркевич Олег Романович - член комітету Чернишов Петро Анатолійович - член комітету 3. Комітет з питань інвестицій та науки. Костюк Григорій Вікторович - голова комітету Ванат Михайло Дмитрович - член комітету Смародіна Вікторія Георгіївна - член комітету Сяркевич Олег Романович - член комітету			

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; у разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

Комітет з питань призначень та винагород - 6.
Комітет з питань аудиту - 5.
Комітет з питань розвитку та маркетингу - 12.
Комітет з питань інвестицій та науки - 9.
Робота комітетів Наглядової ради АТ "Фармак" оцінена на високому рівні.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради: Наглядова рада АТ "Фармак" за звітний період провела 51 засідання. Це свідчить про активну роботу органу управління акціонерного товариства. У складі Наглядової ради працюють висококваліфіковані фахівці своєї справи з великим досвідом роботи у фармацевтичній галузі.

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 (зазначити)	До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (Представник акціонера, Представник групи акціонерів, Представники акціонерів, Представники групи акціонерів), та/або незалежні директори. Вимоги до кандидатів та членів Наглядової ради, встановлені чинним законодавством, Статутом Товариства та Положенням, застосовуються також і до Представника акціонера (групи акціонера)	

Коли останній раз обирався новий член 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 (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (вказати)	Рішенням Позачергових Загальних зборів акціонерів, Протокол №30, від 04.07.2019 року було достроково частково переобрано склад Наглядової ради на повторний строк та обрано нового члена Наглядової ради. Згідно нової редакції Статуту, кількісний склад Наглядової ради визначено з 6-ти осіб.	

Як 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 (вказати)	д/н	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
---------------------------------------	--

Костюк Володимир Григорович - Виконавчий директор.
В Товаристві створений одноособовий виконавчий орган - Виконавчий директор, який здійснює управління та керівництво поточною діяльністю Товариства, організовує виконання рішень Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства.

Виконавчий директор зобов'язаний:
1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми нормативними документами Товариства;
3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
4) особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних зборах. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних зборах із зазначенням причини;
5) брати участь у засіданні Наглядової ради на її вимогу;
6) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, в тому числі таких, у вчиненні яких є заінтересованість;
7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій Виконавчого директора, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
8) своєчасно надавати Наглядовій раді повну і точну

Опис:
Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства
Засідання з головуванням Виконавчого директора АТ "Фармак" проводяться кожної неділі, день проведення засідань- понеділок. На засіданнях приймаються рішення в межах компетенції виконавчого директора. Рішення записуються в протокол, та контролюються особисто.
Оцінка роботи виконавчого органу
У відповідності до рішення Наглядової ради Товариства, робота Виконавчого директора за результатами звітного періоду оцінена на високому рівні, як задовільна.

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

<p>Організацію системи внутрішнього контролю та управління ризиками забезпечує комітет Наглядової ради з аудиту: Основні завдання Комітету:</p> <p>Організаційне забезпечення створення та ефективного функціонування в Товаристві систем та процесів:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) об'єктивної оцінки надійності і ефективності систем внутрішнього контролю, управління ризиками, корпоративного управління; 2) оцінки дотримання Товариством вимог законодавства і внутрішніх нормативних документів, кодексу корпоративного управління, професійних кодексів поведінки; 3) надання Наглядовій раді та Виконавчому органу достовірної та своєчасної інформації щодо ефективності внутрішнього аудиту, контролю, управління ризиками, корпоративного управління з метою удосконалення діяльності Товариства; 4) ідентифікації та оцінки основних сфер ризику, в тому числі, ефективності та адекватності системи управління ризиками, процесів управління Товариством, відповідності цих систем та процесів обсягам здійснюваних Товариством операцій, реалізації обраної стратегії бізнесу; 5) оцінки достовірності, повноти, об'єктивності системи бухгалтерського обліку та фінансової звітності; 6) об'єктивної та неупередженої перевірки і оцінки фінансової, операційної та інших систем і процедур Товариства; 7) оцінки економічної ефективності діяльності Товариства, включаючи не фінансові методи контролю; 8) оцінки надійності інформаційних систем та систем контролю за їх функціонуванням, комп'ютерної та інформаційної безпеки. <p>Організаційне забезпечення підготовки та надання звітності про стан внутрішнього аудиту в Товаристві. Аналіз та оцінка ефективності функціонування в Товаристві систем та процедур внутрішнього аудиту, надання рекомендацій Наглядовій раді по їх удосконаленню та кадровому забезпеченню.</p> <p>Організація взаємодії із зовнішніми аудиторами Товариства відповідно до законодавства України, аналіз результатів зовнішнього незалежного аудиту, надання на його підставі висновків та відповідних рекомендацій Наглядовій раді.</p>
--

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

ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 0 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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 напрямків діяльності (стратегії)	так	так	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	ні	ні	ні	так
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	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	так	ні	ні

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

так

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

так

Які документи передбачені 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 порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити)	д/н	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	ні	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 відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)

так

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити) д/н		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	Так	Ні
З власні 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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити) д/н		

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Еф.Ай.енд Пі. ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД / F.I.&P.HOLDINGS LIMITED (КІПР)	HE 247886	79,315679
2	Farmak International Holding GmbH (Австрія)	FN303303i	6,5124
3	Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАРМАХІМ" (Україна)	31802149	5,718885

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
7273200	415946	У відповідності до вимог частини 2 Статті 42 1 Закону України «Про акціонерні товариства», акції акціонерних товариств, які належать юридичній особі, що перебуває під контролем такого акціонерного товариства, не враховуються при визначенні кворуму загальних зборів та не дають права участі у голосуванні на загальних зборах.	31.12.2019
7273200	74449	Згідно реєстру власників іменних цінних паперів, наданого ПАТ "Національний депозитарій України"	31.12.2019
Опис: Згідно інформації наданої Національним депозитарієм України.			

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Обрання членів Наглядової ради.

1. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (Представник акціонера, Представник групи акціонерів, Представники акціонерів, Представники групи акціонерів), та/або незалежні директори.

Вимоги до кандидатів та членів Наглядової ради, встановлені чинним законодавством, Статутом Товариства та Положенням, застосовуються також і до Представника акціонера (групи акціонера) як кандидата та/або члена Наглядової ради.

2. Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність.

3. Право висувати кандидатів для обрання до складу Наглядової ради мають акціонери Товариства. Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

4. Кандидати, які висувуються для обрання до складу Наглядової ради, мають відповідати вимогам, встановлених Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

5. Пропозиція про висунення кандидатів на посаду членів Наглядової ради повинна містити таку інформацію про кандидата:

1) прізвище, ім'я, по батькові;

2) серія і номер паспорта (або іншого документа, що посвідчує особу), дату і місце його видачі, орган, що видав документ;

- 3) вік, дата народження і освіта;
- 4) адресу місця проживання або місця перебування (для відправлення поштової кореспонденції);
- 5) місце роботи та посаду, яку він займає;
- 6) місце роботи та посади, які кандидат займав протягом останніх 5-ти років;
- 7) короткі біографічні дані кандидата;
- 8) характер його взаємовідносин з Товариством;
- 9) інформація про володіння ним акціями Товариства;
- 10) членство в Наглядних радах, виконавчих та інших органах управління інших юридичних осіб;
- 11) обставини, які можуть впливати на виконання кандидатом його обов'язків;
- 12) інформацію про те, чи є запропонований кандидат Представником акціонера (акціонерів), або про те, що кандидат пропонується на посаду члена Наглядової ради - незалежного директора;
- 13) кількість, тип та/або клас акцій Товариства, що належать кандидату.

До пропозиції до порядку денного Загальних зборів повинна додаватися письмова згода кандидата на обрання його членом Наглядової ради.

Пропозиція подається в письмовій формі із зазначенням прізвища (найменування) акціонера, який її вносить, кількості, типу та/або класу належних йому акцій Товариства.

Якщо пропозиція подається від групи акціонерів, зазначаються прізвища (найменування) всіх акціонерів, які її вносять, кількість, тип та/або клас належних кожному акціонеру із такої групи акціонерів акцій Товариства.

6. Кандидат, якого висунули для обрання до складу членів Наглядової ради, має право не пізніше, ніж за 4 дні до дати проведення Загальних зборів зняти свою кандидатуру, письмово повідомивши про це Товариство.

7. Обрання членів Наглядової ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування з використанням бюлетеня для голосування, до якого вносяться всі кандидатури для обрання в члени Наглядової ради Товариства.

В бюлетені для кумулятивного голосування напроти кожного кандидата в члени Наглядової ради зазначається:

- 1) інформація про кандидата у члени Наглядової ради: прізвище, ім'я, по батькові, розмір пакета акцій Товариства (кількість та тип акцій Товариства), що йому належить;
- 2) інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, Представником акціонера, Представником групи акціонерів або чи є він незалежним директором;
- 3) якщо кандидат є Представником акціонера або Представником групи акціонерів, то зазначається інформація про цього акціонера або акціонерів: прізвище, ім'я, по батькові (найменування), кількість та тип акцій Товариства, що належить акціонеру або кожному акціонеру із групи акціонерів;
- 4) місце для зазначення акціонером (представником акціонера) кількості голосів, яку він віддає за кандидата.

Обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів акціонерів порівняно з іншими кандидатами.

8. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

9. Член Наглядової ради не може бути одночасно Виконавчим директором.

10. Акціонер або група акціонерів можуть мати необмежену кількість Представників акціонера (групи акціонерів) у Наглядній раді.

Акціонер (група акціонерів), Представник акціонера (групи акціонерів) якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого Представника акціонера (групи акціонерів) як члена Наглядової ради.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів) повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (групи акціонерів), Представником акціонера (групи акціонерів) якого (яких) є відповідний член Наглядової ради. Таке письмове повідомлення повинно містити інформацію передбачену Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства та Положенням.

Член Наглядової ради, обраний як Представник акціонера (групи акціонерів), може бути замінений таким акціонером (такою групою акціонерів) у будь-який час шляхом направлення Товариству на ім'я Голови Наглядової ради письмового повідомлення відповідно до п.9.5.9. Статуту Товариства, п.4.4. та п.4.6. Положення.

Акціонер (група акціонерів) можуть необмежену кількість раз замінювати свого Представника акціонера

(групи акціонерів), який є членом Наглядової ради.

У випадку, якщо Представник акціонера (групи акціонерів) у Наглядній раді, повноваження якого припиняються, є Головою Наглядової ради, письмове повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів), направляється всім членам Наглядової ради, які мають право самостійно скликати та провести засідання Наглядової ради, яке включає питання порядку денного про припинення повноважень Голови Наглядової ради та обрання нового Голови Наглядової ради.

Письмове повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів), повинно містити:

- 1) інформацію про члена Наглядової ради, який відкликається: прізвище, ім'я, по батькові;
- 2) інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною:
 - прізвище, ім'я, по батькові;
 - серія і номер паспорта (або іншого документа, що посвідчує особу), дату і місце його видачі, орган, що видав документ;
 - вік, дата народження і освіта;
 - адресу місця проживання або місця перебування (для відправлення поштової кореспонденції);
 - місце роботи та посаду, яку займає Представник акціонера (групи акціонерів);
 - місце роботи та посади, які займав протягом останніх 5-ти років Представник акціонера (групи акціонерів);
 - короткі біографічні дані;
 - характер взаємовідносин Представника акціонера (групи акціонерів) з Товариством;
 - інформація про володіння Представником акціонера (групи акціонерів) акціями Товариства;
 - членство в Наглядних радах, виконавчих та інших органах управління інших юридичних осіб;
 - обставини, які можуть впливати на виконання Представником акціонера (групи акціонерів) обов'язків члена Наглядової ради;
 - кількість, тип та/або клас акцій Товариства, що належать Представнику акціонера (групи акціонерів).
- 3) прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), який (які) відкликають свого Представника акціонера (групи акціонерів) та призначають нового свого Представника акціонера (групи акціонерів), а також розмір пакета акцій (кількість та тип акцій Товариства), що належить такому акціонеру (таким акціонерам, які входять до групи акціонерів). До повідомлення додається виписка про стан рахунку в цінних паперах такого акціонера (кожного акціонера із такої групи акціонерів), що підтверджує його (їх) право власності на акції Товариства станом на дату відправлення письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів). Письмове повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів), від акціонера, який є юридичною особою, засвідчується печаткою (при наявності) такої юридичної особи та підписом керівника органу або іншою особою, уповноваженою на це її установчими документами.

Якщо письмове повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів), направляється від акціонера, який є фізичною особою, або від групи акціонерів, серед яких є фізичні особи, підписи акціонерів, які є фізичними особами, мають бути посвідчені нотаріусом або іншими посадовими особами, які вчиняють нотаріальні дії, або такий(і) акціонер(и) має(ють) підписати повідомлення з пред'явленням документа, що посвідчує особу, в присутності Голови Наглядової ради Товариства, в цьому випадку факт отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради засвідчується печаткою Товариства (при наявності) та підписом Голови Наглядової ради Товариства.

Акціонери Товариства в порядку, передбаченому частиною другою статті 78 Закону України «Про акціонерні товариства», мають право на ознайомлення з письмовим повідомленням про заміну члена Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів).

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством, відповідно до Статуту Товариства та Положення, а член Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів) здійснює свої повноваження також відповідно до письмових вказівок акціонера (групи акціонерів), Представником акціонера (групи акціонерів) якого (яких) він є у Наглядній раді.

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження на підставі договору (контракту) з Товариством. Договір (контракт) з членом Наглядової ради укладається протягом 5-ти робочих днів від дати його обрання і передбачає права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та порядок оплати праці, сплату Товариством за члена Наглядової ради внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання тощо.

Договір або контракт від імені Товариства із Головою Наглядової ради підписується Головою зборів, який головував на Загальних зборах, на яких обрано членів Наглядової ради, чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів.

Договір або контракт від імені Товариства із членами Наглядової ради, крім Голови Наглядової ради, підписується Головою Наглядової ради чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів.

У разі укладення з членом Наглядової ради цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним.

У разі заміни члена Наглядової ради, який є Представником акціонера (групи акціонерів), договір (контракт) з новим членом Наглядової ради, призначеним акціонером (групою акціонерів), укладається протягом 5-ти робочих днів від дати отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради від акціонера (групи акціонерів), Представником акціонера (групи акціонерів) якого (яких) є відповідний член Наглядової ради.

Дія договору (контракту) з членом Наглядової ради припиняється у разі припинення його повноважень.

Порядок обрання Виконавчого директора та припинення його повноважень.

1. Виконавчий директор обирається Наглядовою радою з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність. Виконавчим директором не може бути член Наглядової ради та інші особи, зазначені в Законі України "Про акціонерні товариства".

Наглядова рада в будь-який час вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Виконавчого директора Товариства.

2. Обрання Виконавчого директора здійснюється простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які присутні на засіданні Наглядової ради, до порядку денного якого включено відповідне питання.

3. Одна й та сама особа може обиратися Виконавчим директором неодноразово.

4. Право висувати кандидатів для обрання Виконавчим директором мають акціонери Товариства. Акціонер має право висувати власну кандидатуру.

5. Кандидати, які висувуються для обрання на посаду Виконавчого директора, мають відповідати нижчезазначеним вимогам:

1) мати вищу освіту;

2) мати досвід роботи на керівній посаді протягом 5-ти останніх років;

3) мати повну цивільну дієздатність;

4) згідно із чинним законодавством України їм не заборонено бути посадовими особами органів акціонерного товариства.

6. Пропозиція про висунення кандидатів на посаду Виконавчого директора повинна містити: ім'я і дані документа, що засвідчує особу (серія і номер документа, дата і місце його видачі, орган, що видав документ) кожного кандидата, а також наступні відомості про нього:

• вік і освіта кандидата;

• посади, які кандидат займав протягом останніх 5-ти років;

• короткі біографічні дані кандидата;

• характер його взаємостосунків з Товариством;

• інформація про володіння ним акціями Товариства;

• членство в Наглядових радах, виконавчих та інших органах управління інших юридичних осіб;

• обставини, які можуть впливати на виконання кандидатом його обов'язків.

До пропозиції повинна додаватися письмова згода кандидата на обрання його Виконавчим директором.

7. Кандидат, якого висунули для обрання на посаду Виконавчого Директора, має право у будь-який час зняти свою кандидатуру, письмово повідомивши про це Товариство.

8. Повноваження Виконавчого директора дійсні з моменту його обрання.

9. Виконавчий директор здійснює свої повноваження на підставі контракту з Товариством. Контракт з Виконавчим директором укладається протягом 5-ти робочих днів від дати його обрання і передбачає права, обов'язки, умови та порядок оплати праці, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання договору тощо. Від імені Товариства контракт підписує Голова Наглядової ради чи інша особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою. Дія контракту з Виконавчим директором припиняється у разі припинення його повноважень.

Наглядова рада щорічно переглядає розмір винагороди Виконавчого директора та умови контракту, що укладений з Виконавчим директором, та при необхідності приймає рішення про внесення змін до них або про переукладання контракту з Виконавчим директором. Голова Наглядової ради протягом 5-ти робочих днів з дати прийняття рішення Наглядовою радою про внесення змін до контракту, що укладений з Виконавчим директором, або прийняття рішення про переукладання контракту з Виконавчим

директором, укладає від імені Товариства з Виконавчим директором додаткові угоди до укладеного контракту або переукладає контракт з Виконавчим директором, якщо Наглядова рада не надала відповідні повноваження іншій особі.

10. Припинення повноважень Виконавчого директора.

1. Повноваження Виконавчого директора, припиняються з моменту прийняття рішення про припинення його повноважень або з моменту набрання чинності рішення про відмову Виконавчого директора від виконання своїх обов'язків Виконавчого директора, а також у разі неможливості ним здійснювати функції Виконавчого директора. Порядок та процедура відмови Виконавчого директора від виконання своїх обов'язків Виконавчого директора, а також визнання факту неможливості здійснювати свої функціональні обов'язки Виконавчим директором визначаються Положенням.

2. Без рішення Наглядової ради повноваження Виконавчого директора з одночасним припиненням контракту припиняються:

- 1) в разі неможливості виконання обов'язків Виконавчим директором за станом здоров'я;
- 2) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Виконавчого директора;
- 3) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

3. Неможливість виконання обов'язків Виконавчим директором за станом здоров'я встановлюється Наглядовою радою на підставі відповідного медичного документа.

4. Виконавчий директор може бути усунений рішенням Наглядової ради від виконання обов'язків на підставі пункту 3 статті 99 Цивільного Кодексу України виключно у наступних випадках:

- 1) неможливість виконання обов'язків у разі смерті, визнання безвісно відсутнім, оголошення померлим;
- 2) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Виконавчого директора;
- 3) подання письмової заяви Виконавчого директора про звільнення;
- 4) розірвання за ініціативою Виконавчого директора трудових відносин з Товариством;
- 5) прийняття Наглядовою радою рішення про припинення повноважень Виконавчого директора.

9) Повноваження посадових осіб емітента

До повноважень Наглядової ради відносяться:

- 1) організація виконання рішень Загальних зборів;
- 2) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради;
- 3) оцінка політичних, фінансових та інших ризиків, що впливають на діяльність Товариства;
- 4) оцінка результатів діяльності Товариства і його органів;
- 5) здійснення нагляду за діяльністю Виконавчого директора Товариства;
- 6) забезпечення дотримання Товариством чинного законодавства та Статуту Товариства;
- 7) забезпечення дотримання принципів корпоративного управління, прийнятих в Товаристві;
- 8) отримувати для ознайомлення рішення, прийняті Виконавчим директором, та копії відповідних документів.

Загальні збори можуть передати Наглядовій раді свої повноваження, що не відносяться до виключної компетенції Загальних зборів.

Повноваження та компетенція Голови Наглядової ради:

1. Організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою;
2. Скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради;
3. Голова Наглядової ради має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі, але не виключно, представляти інтереси Товариства;
4. Готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;
5. Підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;
6. Протягом 5-ти робочих днів з дати обрання Виконавчого директора Товариства укладає від імені Товариства з ним договір (контракт), якщо Наглядова рада не уповноважила на укладання такого договору (контракту) іншу особу;
7. Протягом 5-ти робочих днів з дати прийняття рішення Наглядовою радою про внесення змін до трудового договору (контракту), що укладений з Виконавчим директором Товариства, або прийняття рішення про переукладання трудового договору (контракту) з Виконавчим директором Товариства, укладає від імені Товариства з Виконавчим директором Товариства додаткові угоди до укладеного договору (контракту) або переукладає договір (контракт) з Виконавчим директором Товариства, якщо

Наглядова рада не надала відповідні повноваження іншій особі;

8. Здійснює інші повноваження, передбачені Статутом Товариства та цим Положенням.

9. До компетенції Голови Наглядової ради належить:

- 1) представництво без довіреності інтересів Товариства на підприємствах, в організаціях, господарських товариствах, юридичних особах, установах, державних та громадських органах як в Україні, так і за кордоном;
- 2) представництво без довіреності Товариства в будь-яких об'єднаннях, в тому числі, але не виключно, об'єднаннях підприємств, учасником яких є або має намір стати Товариство, а також в їх органах, в тому числі у вищому органі, та вирішення всіх питань, пов'язаних з їх створенням, діяльністю та ліквідацією, в тому числі щодо майнової участі Товариства;
- 3) представництво без довіреності Товариства в юридичних особах, засновником, учасником або акціонером яких є Товариство, а також в їх органах, в тому числі у вищому органі, та вирішення всіх питань, пов'язаних з їх створенням, діяльністю та ліквідацією, в тому числі щодо майнової участі Товариства;
- 4) право розпорядження цінними паперами на рахунках в цінних паперах з правом підпису розпоряджень та всіх інших документів, пов'язаних із реалізацією цього права;
- 5) вирішення всіх питань, пов'язаних із розміщенням та викупом цінних паперів Товариства, крім тих, що віднесені чинним законодавством та Статутом Товариства до виключної компетенції Загальних зборів або Наглядової ради.

10. Голова Наглядової ради реалізує свої повноваження незалежно від повноважень Виконавчого директора і без додаткового погодження, узгодження, затвердження або прийняття будь-якого іншого рішення Виконавчим директором. В разі наявності будь-яких розбіжностей чи протиріч в діях чи рішеннях Голови Наглядової ради та Виконавчого директора, які вчинюються в межах однакової компетенції пріоритет та переважну силу мають дії чи рішення Голови Наглядової ради.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі звіту про управління, який також включає звіт про корпоративне управління (але не є консолідованою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї), і річної інформації емітента цінних паперів, які ми очікуємо отримати після дати цього звіту аудитора. Наша думка щодо консолідованої фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом консолідованої фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і консолідованою фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Коли ми ознайомимося з річною інформацією емітента цінних паперів та звітом з управління, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, нам потрібно буде повідомити інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Еф.Ай.енд Пі. ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД / F.I.&P.HOLDINGS LIMITED	HE 247886	Лампусас, 1, Нікосія, 1095, КІПР	5768788	79,315679	5768788	0
Фармак Інтернешнл Холдінг ГмбХ (Farmak International Holding GMBH)	FN303303i	Маріахільферштрассе, буд. 13 б., Відень 1150, д/н, АВСТРІЯ	473660	6,5124	473660	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Фармахім"	31802149	вул. Кирилівська, буд. 59, м. Київ, Київська область, 04080, УКРАЇНА	415946	5,718885	415946	0

Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
Усього:	6658394	91,546964	6658394	0

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	18.01.2019	Юридична особа Emer Group Limited	HE 392011	0	6,992135

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 18.01.2019;
 Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: юридична особа Emer Group Limited;
 Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій: HE 392011;
 Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась: набуття прямого права власності;
 Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 0%;
 Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій): 6,992135%;
 Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями: юридична особа Emer Group Limited, реєстраційний номер HE 392011;
 Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності): 16.01.2019 р.
 У разі якщо публічне акціонерне товариство розкриває відомості на підставі інформації, отриманої від Центрального депозитарію цінних паперів, необхідно зазначити, чи надходило повідомлення від власника(ів) акцій відповідно до статті 64-1 Закону України "Про акціонерні товариства": Публічне акціонерне товариство розкриває інформацію на підставі отриманого Повідомлення від акціонера .

1	2	3	4	5	6
2	21.01.2019	Юридична особа FOYIL CAPITAL LIMITED (Фоїл Кепітал Лімітед)	HE 115906	6,992135	0

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 21.01.2019;

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: фізична особа; FOYIL CAPITAL LIMITED (Фоїл Кепітал Лімітед);

Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій: реєстраційний номер HE 115906;

Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась: Відчуження прямого права власності;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 6,992135%;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій):0 %;

Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями:FOYIL CAPITAL LIMITED (Фоїл Кепітал Лімітед);

Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності): 16.01.2019 р.

У разі якщо публічне акціонерне товариство розкриває відомості на підставі інформації, отриманої від Центрального депозитарію цінних паперів, необхідно зазначити, чи надходило повідомлення від власника(ів) акцій відповідно до статті 64-1 Закону України "Про акціонерні товариства": Публічне акціонерне товариство розкриває інформацію на підставі отриманого Повідомлення від акціонера.

1	2	3	4	5	6
3	29.01.2019	Юридична особа	HE 392011	6,992135	0

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 29.01.2019;

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: Юридична особа EMER GROUP Limited;

Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій: Реєстраційний номер HE 392011;

Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась: Відчуження прямого права власності;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 6,992135%;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій): 0%;

Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями: Юридична особа EMER GROUP Limited, HE 392011;

Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності): 24 січня 2019 року.

У разі якщо публічне акціонерне товариство розкриває відомості на підставі інформації, отриманої від Центрального депозитарію цінних паперів, необхідно зазначити, чи надходило повідомлення від власника(ів) акцій відповідно до статті 64-1 Закону України "Про акціонерні товариства": Публічне акціонерне товариство розкриває інформацію на підставі отриманого Повідомлення від акціонера.

1	2	3	4	5	6
4	29.01.2019	Юридична особа F.I.&P. HOLDINGS	HE 247886	2,405087	9,397221

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 29.01.2019;

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: Юридична особа F.I.&P. HOLDINGS;

Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій: Реєстраційний номер HE 247886;

Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась: Набуття прямого права власності;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 2,405087%;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій): 9,397221%;

Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями: F.I.&P. HOLDINGS, HE 247886;

Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності): 24 січня 2019 року.

У разі якщо публічне акціонерне товариство розкриває відомості на підставі інформації, отриманої від Центрального депозитарію цінних паперів, необхідно зазначити, чи надходило повідомлення від власника(ів) акцій відповідно до статті 64-1 Закону України "Про акціонерні товариства": Публічне акціонерне товариство розкриває інформацію на підставі отриманого повідомлення від акціонера.

1	2	3	4	5	6
5	21.06.2019	Юридична особа F.I.&P. HOLDINGS	HE247886	9,55975	10,33993

Зміст інформації: Дата отримання інформації: 21.06.2019;

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій: Юридична особа F.I.&P. HOLDINGS;

Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) власника (власників) акцій: HE247886

Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась: Набуття прямого права власності;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій: 9,55975%;

Розмір частки власника (власників) акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій): 10,33993%;

Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями: F.I.&P. HOLDINGS, HE 247887;

Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності): 18.06.2019 р.

У разі якщо публічне акціонерне товариство розкриває відомості на підставі інформації, отриманої від Центрального депозитарію цінних паперів, необхідно зазначити, чи надходило повідомлення від власника(ів) акцій відповідно до статті 64-1 Закону України "Про акціонерні товариства": Публічне акціонерне товариство розкриває інформацію на підставі отриманого повідомлення від акціонера.

Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акції прості іменні	7273200	5,00	Згідно Статуту	Відсутня

Примітки: д/н

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14.10.2010	891/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000099303	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	5,00	7273200	36366000,00	100

Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля акціями АТ "Фармак" здійснювалась на АТ «Фондова біржа ПФТС». Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: інформації про торгівлю на зовнішніх ринках власних цінних паперів АТ "Фармак" не має.

Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: інформації про факти лістингу/делістингу власних цінних паперів АТ "Фармак" не має.

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
14.10.2010	№891/1/10	UA4000099303	7273200	5	7198751	415946	0

Опис: Додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації:

У відповідності до вимог частини 2 Статті 42-1 Закону України «Про акціонерні товариства», акції акціонерних товариств, які належать юридичній особі, що перебуває під контролем та-кого акціонерного товариства, не враховуються при визначенні кворуму загальних зборів та не дають права участі у голосуванні на загальних зборах.

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	100006500	0	50185080	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	13,75	0	6,9	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн	50186688,54	0	42106010,71	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	28.04.2020		04.07.2019	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	15.05.2020		22.07.2019	
Спосіб виплати дивідендів	через депозитарну систему України		через депозитарну систему України	
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
			50185080,00	
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату				
			1005,04	
			603,50	
<p>Опис: У 2019 році були виплачені дивіденди у розмірі 50 187 тис. грн. з урахуванням утриманих податків (2 600 тис. грн.) сума отриманих акціонерами дивідендів склала 47 587 тис. грн.</p> <p>Загальні збори акціонерів Публічного акціонерного товариства «Фармак» (ПРОТОКОЛ № 29, від 25.04.2019 р.), які відбулись 25 квітня 2019 р., прийняли рішення про нарахування та виплату дивідендів за 2018 рік в сумі 50 185 080 грн. 00 коп. Розмір дивідендів на одну просту іменну акцію становив 6,90 грн. (6 гривень 90 копійок). Виплату дивідендів за 2018 рік в загальній сумі 50 185 080 грн. 00 коп. (п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят п'ять тисяч вісімдесят грн. нуль коп.) здійснена через депозитарну систему України. Рішенням Наглядової ради (Протокол №31, від 04.07.2019р.) було визначено строк виплати дивідендів за результатами діяльності товариства у 2018 році, строк виплати з 23.07.2019 р. по</p>				

23.08.2019 р.

Дивіденди за результатами роботи товариства у 2018 року були виплачені в повному обсязі всім особам.

Загальні збори акціонерів Акціонерного товариства «Фармак» (ПРОТОКОЛ № 31, від 28.04.2020 р.), які відбулись 28 квітня 2020 р., прийняли рішення про нарахування та виплату дивідендів за 2019 рік в сумі 100 006 500 грн. 00 коп. Розмір дивідендів на одну просту іменну акцію буде становити 13,75 грн. (тринадцять гривень 75 копійок). Виплату дивідендів за 2019 рік в загальній сумі 100 006 500 грн. 00 коп. (сто мільйонів шість тисяч п'ятсот грн. 00 коп.) буде здійснена через депозитарну систему України. Рішенням Наглядової ради (Протокол №14, від 28.04.2020р.) було визначено строк виплати дивідендів за результатами діяльності товариства у 2019 році, строк виплати з 20.05.2020р. по 20.10.2020р. Також Наглядова рада прийняла рішення про виплату дивідендів в повному обсязі всім особам.

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову 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, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	2078170	2110429	51214	0	2129384	2110429
будівлі та споруди	722703	656668	0	0	722703	656668
машини та обладнання	1243615	1185965	0	0	1243615	1185965
транспортні засоби	37277	120996	51214	0	88491	120996
земельні ділянки	5373	5373	0	0	5373	5373
інші	69202	141427	0	0	69202	141427
2.Невиробничого призначення:	33040	34655	0	0	33040	34655
будівлі та споруди	28357	30173	0	0	28357	30173
машини та обладнання	2173	1973	0	0	2173	1973
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	1432	1606	0	0	1432	1606
інші	1078	903	0	0	1078	903
Усього	2111210	2145084	51214	0	2162424	2145084

Опис: Основні засоби Групи "Фармак" включають переважно основні засоби, що належать до груп «будівлі та споруди» і «машини та обладнання». Група має будівлі переважно виробничого та загальногосподарського призначення.

До групи «машини та обладнання» включені виробничі лінії та системи забезпечення виробництва, інше виробниче обладнання.

До групи «транспортні засоби» включені як власні автомобілі так і придбані у фінансову оренду для забезпечення медичних представників на всій території України.

До групи «інші основні засоби» включені лабораторні прилади, оснащення до виробничого обладнання, меблі виробничі та офісні, комп'ютерна та офісна техніка тощо.

Ступінь зносу основних засобів складає 43,8 %, в т.ч.:

будівлі та споруди - 23,8 %

машини та обладнання - 49,7 %

транспортні засоби - 52,8 %

інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 58,9 %.

Діапазон строків корисного використання основних засобів:

будівлі, споруди, передавальні пристрої - 10-80 років

машини та обладнання - 4-30 років

транспортні засоби - 4-16 років

офісне обладнання - 2-15 років

інші активи, що амортизуються - 3-25 років.

АТ "Фармак" частково використовує легкові автомобілі згідно договорів фінансового лізингу.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	5211569	4283273
Статутний капітал (тис. грн)	36366	36366
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	36366	36366

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства".
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 5 175 203 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 5 175 203 тис.грн.
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 4 246 907 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 4 246 907 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	531267	X	X
у тому числі:				
Кредит від іноземного банку	20.01.2016	13620	3,63	30.04.2020
Позика від пов'язаної сторони	01.02.2016	86475	4,7	03.02.2022
Зобов'язання з фінансової оренди	15.06.2018	213901	9,39	15.09.2022
Позики ЄБРР	10.07.2019	217271	3,47	25.08.2024
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексялами (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	14719	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	886545	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1432531	X	X
Опис: Протягом 2019 року Товариство провело погашення кредиту від Європейського банку реконструкції та розвитку („ЄБРР”) у розмірі 687 тисяч євро.				

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВ „Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані”
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	25642478
Місцезнаходження	вул. Жилянська, 48, 50А, м.Київ, 01033, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1973 від 22.06.2001
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	22.12.2016
Міжміський код та телефон	(044) 490-90-00
Факс	(044) 490-90-01
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: ТОВ „Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані” проводить аудиторську перевірку фінансової звітності Групи компаній "Фармак" за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року. Договір про надання аудиторських послуг №148-21/19 від 28.11.2019 року.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПрАТ"СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ПРОВІДНА"Україна.
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23510137
Місцезнаходження	Пр-т Повітрофлотський, буд. 25, м.Київ, 03049, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 520927, №520919
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.02.2010
Міжміський код та телефон	(044)492-18-18
Факс	(044)492-18-18
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис: Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту. Укладено Договір добровільного комплексного страхування: медичного страхування та страхування медичних витрат подорожуючих за межами України №03/0450207/9067/18 від 05.12.2018 р.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул. Тропініна 7-г, м.Київ, 04107, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044)591-04-04
Факс	(044)482-52-07
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: ПАТ "Національний депозитарій України" здійснює професійну депозитарну діяльність, а саме депозитарію цінних паперів. Договір про обслуговування емісії цінних паперів № Е-2406 від 09.12.2010 року.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ПКТБ-Цінні папери"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	25282442
Місцезнаходження	вул. М. Грінченка 2/1, корп. "А", м.Київ, область, 03068, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263256
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.09.2013
Міжміський код та телефон	(044)593-64-42
Факс	(044)593-64-42
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: ТОВ "ПКТБ-Цінні папери" здійснює професійну діяльність на фондовому ринку, а саме депозитарну діяльність депозитарної установи. Договір про відкриття рахунків у цінних паперах власників № Е/2017/02 від 21.04.2017 року.	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"		за ЄДРПОУ	2020.01.01 00481198
Територія ПОДІЛЬСЬКИЙ		за КОАТУУ	8038500000
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів		за КВЕД	21.20

Середня кількість працівників 2698

Адреса, Кирилівська, 63, м.Київ, 04080, Україна, (044) 239-19-40
телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	111180	133774
первісна вартість	1001	171611	225315
накопичена амортизація	1002	60431	91541
Незавершені капітальні інвестиції	1005	364720	705049
Основні засоби	1010	2095206	2080742
первісна вартість	1011	3495157	3810363
знос	1012	1399951	1729621
Інвестиційна нерухомість	1015	1431	1606
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	<i>3451</i>	<i>4261</i>
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	<i>2020</i>	<i>2655</i>
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	4855	4302
інші фінансові інвестиції	1035	494226	546189
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1416	5229
Відстрочені податкові активи	1045	20457	25851
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші необоротні активи	1090	229565	230011
Усього за розділом I	1095	3323056	3732753

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1148345	1554977
<i>Виробничі запаси</i>	1101	562313	698907
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	125049	110067
<i>Готова продукція</i>	1103	448342	731039
<i>Товари</i>	1104	12641	14964
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1371156	1133529
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	57497	134975
з бюджетом	1135	19043	99689
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	720
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	9563	32812
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	1092
Гроші та їх еквіваленти	1165	103577	155483
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	103577	155483
Витрати майбутніх періодів	1170	5984	4181
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	2548	1622
Усього за розділом II	1195	2717713	3119080
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	6040769	6851833

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	36366	36366
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	28366	28475
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	7082	7191
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	4515285	5480565
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	4580017	5545406
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	112421	145493
Довгострокові кредити банків	1510	0	168397
Інші довгострокові зобов'язання	1515	162861	146417
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	275282	460307
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	334669	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	54334	104639
товари, роботи, послуги	1615	432634	451455
розрахунками з бюджетом	1620	74735	12748
у тому числі з податку на прибуток	1621	61852	1498
розрахунками зі страхування	1625	7153	7945
розрахунками з оплати праці	1630	211108	177862
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	10828	10992
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	451	449
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	32580	27282
Доходи майбутніх періодів	1665	6075	3966
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	20903	48782
Усього за розділом III	1695	1185470	846120

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	6040769	6851833

Примітки: Даний Баланс (Звіт про фінансовий стан) Емітента АТ «Фармак», складений відповідно до МСФЗ станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою, та включено у фінансову звітність АТ "Фармак".

З повним текстом аудованої окремої фінансової звітності АТ "Фармак" складеної відповідно до МСФЗ (додаткові форми на сторінках 55-63) станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою, та звітом незалежних аудиторів можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Керівник

Костюк Володимир Григорович

Головний бухгалтер

Першко Олена Володимирівна

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	6400843	6346224
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2772473)	(2802614)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	3628370	3543610
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	22301	10506
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(710764)	(638008)
Витрати на збут	2150	(1324383)	(1241195)
Інші операційні витрати	2180	(404120)	(313576)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	1211404	1361337
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	3363	3680
Інші фінансові доходи	2220	9592	7437
Інші доходи	2240	73879	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(44395)	(41172)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(34929)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	1253843	1296353
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(206239)	(243993)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	1047604	1052360
прибуток			
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	109	(2359)
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	(31913)	(1168)
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	(31804)	(3527)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	(31804)	(3527)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1015800	1048833

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2263796	2279867
Витрати на оплату праці	2505	1170068	1005847
Відрахування на соціальні заходи	2510	199030	196812
Амортизація	2515	398416	355923
Інші операційні витрати	2520	1180430	1156944
Разом	2550	5211740	4995393

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	7273200	7273200
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	7273200	7273200
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	141,9	144,7
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	141,9	144,7
Дивіденди на одну просту акцію	2650	6,9	5,75

Примітки: Даний Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Емітента АТ «Фармак», складений відповідно до МСФЗ станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою, та включено у фінансову звітність АТ "Фармак".

З повним текстом аудованої окремої фінансової звітності АТ "Фармак" складеної відповідно до МСФЗ (додаткові форми на сторінках 55-63) станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою, та звітом незалежних аудиторів можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Керівник

Костюк Володимир Григорович

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 2019 рік**

Форма № 3-н

Код за ДКУД **1801006**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	1253843	0	1296353	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	398416	X	355923	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	25010	0	70201	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	916	0	46
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	32994	85564	3526	8756
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	(34803)	X	(33735)
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	218470	555902	12783	578560
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	398987	0	234038
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	218470	0	0	344522
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	156915	12783	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	299	12430	161134	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	12430	156485	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	299	0	4649	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	1309023	0	1346293	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	272265	X	245313
Сплачені відсотки	3585	X	27570	X	28076
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1009188	0	1100980	0

1	2	3	4	5	6
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	20472	X
необоротних активів	3205	10613	X	7076	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	9592	X	7278	X
дивідендів	3220	3069	X	2703	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	712763	X	619569
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	90164	X	192950
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	779653	0	774990
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	253128	X	140787	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	323732	X	267486
Сплату дивідендів	3355	X	50187	X	42106
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	28076
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	57754		68941
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	178545	0	265822
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	50990	0	60168	0
Залишок коштів на початок року	3405	103577	X	43363	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	916	0	46	0
Залишок коштів на кінець року	3415	155483	0	103577	0

Примітки: Рядок 3520 в Звіті про рух грошових коштів (за непрямим методом), не дорівнює сумі рядків 2255, 2270, 2250 мінус рядки 2200, 2220, 2240 в Звіті про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) з наступних причин: В рядку 3520 АТ "Фармак" відображає операції пов'язані з вибуттям основних засобів на нетто основі (в Звіті про фінансові результати відповідні доходи та витрати відображаються в рядку 2180) та результат від перерахунку нереалізованих курсових різниць по монетарним статтям на кінець звітного періоду (за винятком курсових різниць перерахованих по залишкам грошових коштів). Нереалізовані курсові різниця по залишкам грошових коштів відображаються в рядку 3515. У Звіті про фінансові результати усі доходи та витрати від перерахунку курсових різниць відображені згорнуто на нетто основі у рядку 2270 або 2240.

В рядку 3585 відображається сума сплачених відсотків за 2019 рік, в т.ч. капіталізовані відсотки 560 тис. грн. В рядку 3360 відображається сума сплачених відсотків за 2018 рік, в т.ч. капіталізовані відсотки 1,798 тис. грн.

Даний Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Емітента АТ "Фармак" складений відповідно до МСФЗ станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою, та включено у фінансову звітність АТ "Фармак". З повним текстом аудованої окремої фінансової звітності АТ "Фармак" складеної відповідно до МСФЗ (додаткові

форми на сторінках 55-63) станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою, та звітом незалежних аудиторів можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Керівник

Костюк Володимир Григорович

Головний бухгалтер

Першко Олена Володимирівна

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020.01.01
00481198

Звіт про власний капітал
за 2019 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	36366	0	28366	0	4515285	0	0	4580017
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	(226)	0	0	(226)
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	36366	0	28366	0	4515059	0	0	4579791
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	1047604	0	0	1047604
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	109	0	(31913)	0	0	(31804)
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	109	0	0	0	0	109
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	(31913)	0	0	(31913)
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	(50185)	0	0	(50185)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погащення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	109	0	965506	0	0	965615
Залишок на кінець року	4300	36366	0	28475	0	5480565	0	0	5545406

Примітки: Даний Звіт про власний капітал Емітента АТ «Фармак», складений відповідно до МСФЗ станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою, та включено у фінансову звітність АТ "Фармак".

З повним текстом аудованої окремої фінансової звітності АТ "Фармак" складеної відповідно до МСФЗ (додаткові форми на сторінках 55-63) станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою, та звітом незалежних аудиторів можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Керівник

Костюк Володимир Григорович

Головний бухгалтер

Першко Олена Володимирівна

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"		за ЄДРПОУ	2020.01.01 00481198
Територія ПОДІЛЬСЬКИЙ		за КОАТУУ	8038500000
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів		за КВЕД	21.20

Середня кількість працівників 2698

Адреса, Кирилівська, 63, м.Київ, 04080, Україна, (044) 239-19-40
телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Консолідованого звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2-к), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2019 р.

Форма № 1-к Код за ДКУД 1801007

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	115297	136793
первісна вартість	1001	173501	227005
накопичена амортизація	1002	58204	90212
Незавершені капітальні інвестиції	1005	366941	705052
Основні засоби	1010	2160993	2143478
первісна вартість	1011	3520949	3819420
знос	1012	1359956	1675942
Інвестиційна нерухомість	1015	1432	1606
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	<i>3452</i>	<i>4261</i>
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	<i>2020</i>	<i>2655</i>
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	4855	4302
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	70237	165244
Відстрочені податкові активи	1045	14829	16551
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Гудвіл при консолідації</i>	<i>1055</i>	<i>42602</i>	<i>35803</i>
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші необоротні активи	1090	246479	241509
Усього за розділом I	1095	3023665	3450338

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	1165550	1579162
<i>Виробничі запаси</i>	1101	567307	701767
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	125216	110067
<i>Готова продукція</i>	1103	451655	730139
<i>Товари</i>	1104	21372	37189
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестраховання</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1406770	1135182
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	58688	135634
з бюджетом	1135	34637	101422
у тому числі з податку на прибуток	1136	4507	22
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	720
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	78041	65305
Поточні фінансові інвестиції	1160	40970	1092
Гроші та їх еквіваленти	1165	109969	165486
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	109969	165486
Витрати майбутніх періодів	1170	8159	8137
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	2533	1622
Усього за розділом II	1195	2905317	3193762
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	5928982	6644100

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	36366	36366
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	47545	55059
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	26261	33775
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	4202648	5131110
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(3298)	(3298)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Неконтрольована частка	1490	12	(7668)
Усього за розділом I	1495	4283273	5211569
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	112421	145493
Довгострокові кредити банків	1510	12305	177116
Інші довгострокові зобов'язання	1515	174537	153200
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	299263	475809
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	360838	14598
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	140706	186353
товари, роботи, послуги	1615	458686	465588
розрахунками з бюджетом	1620	77270	14719
у тому числі з податку на прибуток	1621	61863	1500
розрахунками зі страхування	1625	7226	7944
розрахунками з оплати праці	1630	216660	181683
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	16402	13994
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	451	449
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	32580	18658
Доходи майбутніх періодів	1665	6076	3965
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	29551	48771

Усього за розділом III	1695	1346446	956722
1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	5928982	6644100

Примітки: Даний Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) включено в консолідовану фінансову звітність АТ "Фармак" складену відповідно до МСФЗ (додаткові форми на сторінках 63-71) станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою.

З повним текстом "Консолідованої фінансової звітності АТ "Фармак" за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, разом зі звітом незалежних аудиторів" можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Керівник Костюк Володимир Григорович

Головний бухгалтер Першко Олена Володимирівна

**Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИФорма № 2-к Код за ДКУД **1801008**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	6541750	6618911
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2826842)	(2933774)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	3714908	3685137
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	31082	19009
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(746520)	(681292)
Витрати на збут	2150	(1397411)	(1341839)
Інші операційні витрати	2180	(369287)	(320917)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	1232772	1360098
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	3363	3680
Інші фінансові доходи	2220	20880	14377
Інші доходи	2240	73258	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(51092)	(45686)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(35033)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	1279181	1297436
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(209013)	(247230)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	(14479)	0
Чистий фінансовий результат:	2350	1055689	1050206
прибуток			
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	7514	(2657)
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	(31913)	(1168)
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	(24399)	(3825)
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	(24399)	(3825)
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1031290	1046381
Чистий прибуток (збиток), що належить:	2470	1056970	1050229
власникам материнської компанії			
неконтрольованій частці	2475	(1281)	(23)
Сукупний дохід, що належить:	2480	1032571	1046404
власникам материнської компанії			
неконтрольованій частці	2485	(1281)	(23)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2341907	2452212
Витрати на оплату праці	2505	1216344	1060457
Відрахування на соціальні заходи	2510	206961	196812
Амортизація	2515	396897	324600
Інші операційні витрати	2520	1177951	1243741
Разом	2550	5340060	5277822

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	7273200	7273200
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	7273200	7273200
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	145,3	144,4
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	145,3	144,4
Дивіденди на одну просту акцію	2650	6,9	5,75

Примітки: Даний Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) включено в консолідовану фінансову звітність АТ "Фармак" складену відповідно до МСФЗ (додаткові форми на сторінках 63-71) станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою.

З повним текстом "Консолідованої фінансової звітності АТ "Фармак" за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, разом зі звітом незалежних аудиторів" можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Керівник

Костюк Володимир Григорович

Головний бухгалтер

Першко Олена Володимирівна

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 2019 рік**

Форма № 3-кн

Код за ДКУД 1801010

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	1279181	0	1297436	0
Коригування на:	3505	396897	X	324600	X
амортизацію необоротних активів					
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	25924	0	84529	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	584	0	631	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	(72857)	11580	2508	8017
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	(30212)	X	(31309)
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	(151496)	297995	15080	634794
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	414137	0	172782
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	(116142)	0	462012
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	(151496)	0	15080	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	218	39881	4147	3627
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	39881	0	3627
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	218	0	4147	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	1159207	0	1113802	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	267718	X	246093
Сплачені відсотки	3585	X	33453	X	31331
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	858036	0	867709	0

1	2	3	4	5	6
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	11122	X	8131	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	11028	X	7278	X
дивідендів	3220	3069	X	2703	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	26952	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	(40970)	X	20498
необоротних активів	3260	X	713743	X	622831
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	7746
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	620602	0	632963
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	263733	X	233587	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	334698	X	267486
Сплату дивідендів	3355	X	47317	X	39714
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	31331
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	63051		73149
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	181333	0	178093
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	56101	0	56653	0
Залишок коштів на початок року	3405	109969	X	53947	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	584	0	631
Залишок коштів на кінець року	3415	165486	0	109969	0

Примітки: Рядок 3520 в Консолідованому звіті про рух грошових коштів (за непрямим методом), не дорівнює сумі рядків 2255, 2270, 2250 мінус рядки 2200, 2220, 2240 в Консолідованому звіті про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) з наступних причин:

В рядку 3520 Компанія відображає операції пов'язані з вибуттям основних засобів на нетто основі (в Консолідованому звіті про фінансові результати відповідні доходи та витрати відображаються в рядку 2180) та результат від перерахунку нереалізованих курсових різниць по монетарним статтям на кінець звітної періоду (за винятком курсових різниць перерахованих по залишкам грошових коштів). Нереалізовані курсові різниці по залишкам грошових коштів відображаються в рядку 3515. У Консолідованому звіті про фінансові результати усі доходи та витрати від перерахунку курсових різниць відображені згорнуто на нетто основі у рядку 2270 або 2240.

В рядку 3585 відображається сума сплачених відсотків за 2019 рік, в т.ч. капіталізовані відсотки 560 тис.грн. В рядку 3360 відображається сума сплачених відсотків за 2018 рік, в т.ч. капіталізовані відсотки 1,798 тис.грн.

Даний Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) включено в консолідовану фінансову звітність АТ "Фармак" складену відповідно до МСФЗ (додаткові форми на сторінках 63-71) станом на 31 грудня 2019

року та за рік, що закінчився цією датою.

З повним текстом "Консолідованої фінансової звітності АТ "Фармак" за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, разом зі звітом незалежних аудиторів" можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Керівник

Костюк Володимир Григорович

Головний бухгалтер

Першко Олена Володимирівна

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020.01.01
00481198

Консолідований звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма № 4-к

Код за ДКУД 1801011

Стаття	Код рядка	Належить власникам материнської компанії								Некон-трольова-на частка	Разом
		зареєстро-ваний (пайовий) капітал	капітал у дооцінках	додатко-вий капітал	резервний капітал	нерозпо-ділений прибуток (непокри-тий збиток)	неопла-чений капітал	вилу-чений капітал	всього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Залишок на початок року	4000	36366	0	47545	0	4202648	0	(3298)	4283261	12	4283273
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	(226)	0	0	(226)	0	(226)
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	36366	0	47545	0	4202422	0	(3298)	4283035	12	4283047
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	1056970	0	0	1056970	(1281)	1055689
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	7514	0	(31913)	0	0	(24399)	0	(24399)
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	7514	0	0	0	0	7514	0	7514
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	(31913)	0	0	(31913)	0	(31913)
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	(47315)	0	0	(47315)	0	(47315)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	(49054)	0	0	(49054)	(6399)	(55453)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	7514	0	928688	0	0	936202	(7680)	928522
Залишок на кінець року	4300	36366	0	55059	0	5131110	0	(3298)	5219237	(7668)	5211569

Примітки: Даний Консолідований звіт про власний капітал включено в консолідовану фінансову звітність АТ "Фармак" складену відповідно до МСФЗ (додаткові форми на сторінках 63-71) станом на 31 грудня 2019 року та за рік, що закінчився цією датою.

З повним текстом "Консолідованої фінансової звітності АТ "Фармак" за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, разом зі звітом незалежних аудиторів" можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>

Керівник

Костюк Володимир Григорович

Головний бухгалтер

Першко Олена Володимирівна

**Примітки до фінансової звітності,
складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

З повним текстом "Консолідованої фінансової звітності АТ "Фармак" за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, разом зі звітом незалежних аудиторів" можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financial-statements-and-information-about-the-company>
6. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років інформація про рух основних засобів була представлена таким чином:

Земля Будівлі та споруди Машини та обладнання Транспортні засоби Офісне обладнання Інші активи, що аморти-зуються Незавершене капітальне будівництво та невстановлене обладнання
Всього

Первісна вартість

На 31 грудня 2017 року 5,461 887,652 1,740,580 215,428 121,474 7,643 225,320 3,203,558

Надходження - 43,491 390,017 26,093 41,594 1,097 67,343 569,635

Вплив МСФЗ 16 - - - (32,814) - - - (32,814)

Переміщення до/(вибуття зі) складу інвестиційної нерухомості - 112 - (113) - - (112) (113)

Внутрішні переміщення - 20,501 65,716 1,489 4,322 360 (92,388) -

Вплив курсових різниць - (373) (45) (570) (41) (9) 1 (1,037)

Вибуття (88) (1,653) (2,178) (13,336) (3,010) (205) - (20,470)

На 31 грудня 2018 року 5,373 949,730 2,194,090 196,177 164,339 8,886 200,164 3,718,759

Надходження -6,405 114,753 41,494 37,411 28,506 192,995 421,564

Набуття права власності за договорами оренди - - - 33,100 - - - 33,100

Вибуття зі складу інвестиційної власності - - - (809) - - - (809)

Внутрішні переміщення - (34,262) 57,704 5,661 1,941 61,392 (92,436) -

Вплив курсових різниць - (391) (60) (602) (88) (56) - (1,197)

Вибуття компанії групи - (3,383) (2,712) (194) - (69) (180) (6,538)

Вибуття - (15,155) (3,205) (18,451) (9,888) (571) (2,038) (49,308)

На 31 грудня 2019 року 5,373 902,944 2,360,570 256,376 193,715 98,088 298,505 4,115,571

Земля Будівлі та споруди Машини та обладнання Транспортні засоби Офісне обладнання Інші активи, що аморти-зуються Незавершене капітальне будівництво та невстановлене обладнання
Всього

Накопичений знос

На 31 грудня 2017 року - (167,247) (789,278) (98,790) (73,341) (3,666) - (1,132,322)

Знос - (32,522) (161,329) (24,414) (27,522) (1,378) - (247,165)

Вплив МСФЗ 16 - - - 4,517 - - - 4,517

Вибуття зі складу інвестиційної власності - - - 4 - - - 4

Внутрішні переміщення - 25 200 - (33) (192) - -

Вплив курсових різниць - 174 30 378 15 5 - 602

Вибуття - 900 2,075 10,619 2,971 197 - 16,762

На 31 грудня 2018 року - (198,670) (948,302) (107,686) (97,910) (5,034) - (1,357,602)

Знос - (41,949) (228,649) (30,943) (39,532) (3,064) - (344,137)

Переміщення зі складу активів з права користування - - (12,995) - - - (12,995)

Вибуття зі складу інвестиційної власності - - - 377 - - - 377

Внутрішні переміщення - 13,870 407 - (407) (13,870) - -
Вплив курсових різниць - 159 42 536 60 35 - 832
Вибуття компанії Групи -148 644 36 - 3 - 831
Вибуття - 10,360 3,205 15,295 9,737 509 - 39,106

На 31 грудня 2019 року - (216,082) (1,172,653) (135,380) (128,052) (21,421) - (1,673,588)

Залишкова вартість

На 31 грудня 2018 року 5,373 751,060 1,245,788 88,491 66,429 3,852 200,164 2,361,157

На 31 грудня 2019 року 5,373 686,862 1,187,917 120,996 65,663 76,667 298,505 2,441,983

Станом на 31 грудня 2019 року до складу незавершеного капітального будівництва та невстановленого обладнання переважно було включено роботи та обладнання для модернізації діючих виробництв у місті Києві, зокрема розширення потужностей з виробництва рідких лікарських засобів.

Активи у заставі

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років балансова вартість основних засобів Групи, використаних в якості забезпечення кредитів та позик (Примітка 16), була представлена таким чином:

2019 2018

Машини та обладнання 537,653 306,900
Будівлі та споруди 195,054 3,282
Інші активи, що амортизуються 2,049 -

Всього 734,756 310,182

Повністю амортизовані активи

Об'єкти машин та обладнання та інших основних засобів, які було включено до складу основних засобів Групи та відображено станом на 31 грудня 2019 року за первісною вартістю у сумі 278,233 тисячі гривень (2018: 212,494 тисяч гривень), були повністю амортизовані, але продовжували перебувати в експлуатації.

Авансові платежі за основні засоби

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років авансові платежі за основні засоби були представлені переважно передплатами за будівельні та проектні роботи, обладнання для модернізації та розширення діючих виробництв рідких лікарських засобів.

7. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років інформація про рух нематеріальних активів була представлена таким чином:

Програмне забезпечення і ліцензії Інші нематеріальні активи Нематеріальні активи, не введені в експлуатацію Всього

Первісна вартість

На 31 грудня 2017 року 64,264 43,809 55,410 163,483

Надходження 20,026 335 21,791 42,152
Внутрішні переміщення 38,300 5,104 (43,404) -
Вплив курсових різниць (129) - - (129)
Вибуття (2,225) (29,780) - (32,005)

На 31 грудня 2018 року 120,236 19,468 33,797 173,501

Надходження 22,574 2,884 28,380 53,838
Внутрішні переміщення 17,324 134 (17,458) -
Вплив курсових різниць (305) (4) - (309)
Вибуття - (25) - (25)

На 31 грудня 2019 року 159,829 22,457 44,719 227,005

Накопичена амортизація

На 31 грудня 2017 року (34,916) (33,749) - (68,665)

Амортизаційні нарахування (18,418) (3,067) - (21,485)
Вплив курсових різниць 31 - - 31
Вибуття 2,222 29,693 - 31,915

На 31 грудня 2018 року (51,081) (7,123) - (58,204)

Амортизаційні нарахування (28,528) (3,644) - (32,172)
Вплив курсових різниць 138 4 - 142
Вибуття - 22 - 22

На 31 грудня 2019 року (79,471) (10,741) - (90,212)

Залишкова вартість

На 31 грудня 2018 року 69,155 12,345 33,797 115,297

На 31 грудня 2019 року 80,358 11,716 44,719 136,793

Нематеріальні активи, не введені в експлуатацію за рік, який закінчився на 31 грудня 2019 року, включають витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням та розробкою об'єктів нематеріальних активів, в тому числі витрати на розробку програмного забезпечення у сумі 28,520 тисяч гривень, та витрати на придбання досьє лікарських засобів, які перебувають на реєстрації, у сумі 16,199 тисяч гривень. Нематеріальні активи на етапі розробки не амортизуються і не переводяться до складу програмного забезпечення і ліцензій або інших нематеріальних активів до тих пір, поки не будуть готові до використання за їх призначенням.

Повністю амортизовані активи

Об'єкти нематеріальних активів, які було відображено станом на 31 грудня 2019 року за первісною вартістю у сумі 19,178 тисяч гривень (2018: 17,839 тисяч гривень), були повністю амортизовані, але продовжували перебувати в експлуатації.

8. АКТИВИ З ПРАВА КОРИСТУВАННЯ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ З ОРЕНДИ

Договори оренди Групи в основному стосуються оренди складських об'єктів, земельних ділянок, які знаходяться у комунальній та державній власності (земельні ділянки під виробничо-складськими комплексами) та транспортних засобів. Зобов'язання за договорами оренди переважним чином підлягають погашенню у гривнях за комерційним обмінним курсом гривні до долара США на дату здійснення платежу.

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років балансова вартість активів Групи з права користування, була представлена таким чином:

2019 2018

Будівлі та споруди 169,149 181,241
Транспортні засоби 65,340 58,605
Земля 7,020 6,633

Всього 241,509 246,479

Амортизація активів з права користування за роки, які закінчилися 31 грудня 2019 року та 31 грудня 2018 року, включена до амортизаційних відрахувань у консолідованому звіті про прибутки або збитки була представлена таким чином:

2019 2018

Земля 6,633 9,415
Будівлі та споруди 34,142 37,815
Транспортні засоби 15,483 8,517

Всього 56,258 55,747

Надходження до складу активів з права користування протягом 2019 року, склали 73,772 тисячі гривень (2018: 228,141 тисяч гривень).

Витрати з відсотків, нарахованих за зобов'язаннями по оренді за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, становили 14,553 тисяч гривень (2018: 11,942 тисяч гривень) і включалися до фінансових витрат у консолідованому звіті про прибутки і збитки (Примітка 31).

За рік, що закінчився 31 грудня 2019 року витрати, пов'язані зі змінними орендними платежами, не включеними в оцінку зобов'язань з оренди та короткостроковими договорами оренди, склали 10,195 тисяч гривень та 10,390 тисяч гривень, відповідно (2018: 9,862 тисяч гривень та 10,934 тисяч гривень).

Майбутні мінімальні орендні платежі за договорами оренди і теперішня вартість чистих мінімальних орендних платежів станом на 31 грудня 2019 та 2018 років були представлені таким чином:

2019 2018

Мінімальні орендні платежі, включаючи:
Поточна частина (менше ніж 1 рік) 74,290 73,206
Від 1 до 5 років 170,312 164,300
Більше 5 років 2,658 34,328

Всього мінімальні орендні платежі 247,260 271,834

За вирахуванням майбутньої вартості фінансування (33,359) (37,724)

Приведена вартість мінімальних орендних платежів, включаючи:

Поточна частина (менше ніж 1 рік) 60,701 59,573

Від 1 до 5 років 150,553 141,112

Більше 5 років 2,647 33,425

Всього приведена вартість мінімальних орендних платежів 213,901 234,110

За вирахуванням поточної частини зобов'язань з оренди (60,701) (59,573)

Всього довгострокова частина зобов'язань з оренди 153,200 174,537

Загальне вибуття грошових коштів по договорах оренди за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, склало 63,051 тисячу гривень (2018: 73,149 тисяч гривень).

Договори оренди Групи включають типові обмеження та зобов'язання, що є загальними для місцевої ділової практики, такі як відповідальність Групи за регулярне технічне обслуговування, ремонт орендованих активів та його страхування, перепланування та проведення постійних поліпшень лише за згодою орендодавця, використання об'єкта лізингу відповідно до чинного законодавства.

9.ГУДВІЛ

Гудвіл виник у результаті придбання Групи „Норд Фарм”, тому що первісна вартість операції об'єднання підприємств включала премію за контроль. Окрім того, виплачена сума за операцію об'єднання підприємств фактично включала суми, пов'язані із вигодою від очікуваної синергії, зростання доходів, майбутнього розвитку ринку та об'єднання робочого потенціалу Групи „Норд Фарм” та Групи. Ці вигоди не визнаються окремо від гудвілу, оскільки вони не відповідають критеріям визнання для ідентифікованих нематеріальних активів.

Жодну з позицій гудвілу, який виникає у результаті цих придбань, не передбачається включати до складу витрат, які враховуються в цілях оподаткування.

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років інформація про гудвіл була представлена таким чином:

2019 2018

Первісна вартість 157,119 186,955

Накопичені збитки від зменшення корисності (121,316) (144,353)

Всього 35,803 42,602

Первісна вартість 2019 2018

На 1 січня 186,955 203,217

Вплив курсових різниць (29,836) (16,262)

На 31 грудня 157,119 186,955

Курсові різниці виникли завдяки ефекту переоцінки функціональної валюти польський злотий до валюти презентації – української гривні.

Накопичені збитки від зменшення кориснос і 2019 2018

На 1 січня (144,353) (156,909)

Вплив курсових різниць 23,037 12,556

На 31 грудня (121,316) (144,353)

Для цілей перевірки на предмет знецінення, гудвіл був повністю віднесений на Групу „Норд Фарм” як окрему одиницю, яка генерує грошові кошти.

Вартість відшкодування Групи „Норд Фарм” в момент перевірки на знецінення станом на 31 грудня 2019 року розраховується, виходячи з очікуваних грошових потоків, згідно із п’ятирічним планом, затвердженим менеджментом, і ставки дисконтування 13.31% річних. Грошові потоки після закінчення цього терміну екстрапольовані, виходячи із постійного темпу росту 2.50%. Вказаний темп росту не перевищує середній очікуваний темп довгострокового росту фармацевтичного ринку Польщі. На думку менеджменту, будь-яка очікувана зміна ключових припущень у розрахунку вартості відшкодування не призведе до перевищення балансової вартості одиниці, яка генерує грошові кошти, над її вартістю відшкодування.

Нижче наведені ключові припущення в розрахунку вартості відшкодування Групи „Норд Фарм”:
Плановий дохід від реалізації Згідно з оцінкою менеджменту, середньорічне зростання обсягів доходів у порівнянні з фактичним середнім доходом за 2017-2019 роки до строку планування складе 9.9%.

Плановий валовий прибуток Середній валовий прибуток за попередній період, який безпосередньо передує строку планування, збільшений з урахуванням очікуваних змін в структурі реалізації. Згідно з оцінкою менеджменту, середньорічне зростання валової прибутковості на 2.8% є досяжним.

Зміна закупівельних цін та рівня інфляції Прогнозні індекси споживчих цін у Польщі та Україні протягом строку планування. Значення індексів оцінені менеджментом, виходячи із фактичної інформації за період, що передує строку планування, і прогнозів із зовнішніх джерел на вказаний строк.

Зменшення корисної вартості гудвілу за результатами оцінки на предмет зменшення корисності станом на 31 грудня 2019 року не було виявлено.

10.ЗАПАСИ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років запаси були представлені таким чином:

2019 2018

Готова продукція 730,139 451,655
Сировина 513,564 400,464
Пакувальні матеріали 167,573 148,203
Незавершене виробництво 110,067 125,216
Товари для перепродажу 37,189 21,372
Інші запаси 20,630 18,640

Всього 1,579,162 1,165,550

Первісну вартість запасів у сумі 1,739,882 тисяч гривень (2018: 1,803,739 тисяч гривень) було включено до складу собівартості реалізації (Примітка 21) за рік, який закінчився 31 грудня 2019

року.

Сума збитку від списання запасів визнана у складі інших операційних витрат (Примітка 25) за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, становила 31,415 тисяч гривень (2018: 52,552 тисячі гривень). Таке списання стосується сировини та готової продукції і визнається за результатами інвентаризацій та аналізу термінів придатності, що проводяться Групою.

11. ТОРГОВА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років торгова та інша дебіторська заборгованість була представлена таким чином:

2019 2018

Торгова дебіторська заборгованість 1,189,662 1,391,166

Інша дебіторська заборгованість 46,908 140,255

Разом 1,236,570 1,531,421

Резерв на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості (33,741) (44,077)

Всього торгової та іншої дебіторської заборгованості 1,202,829 1,487,344

Станом на 31 грудня 2019 року торгова та інша дебіторська заборгованість включала залишки до отримання від пов'язаних сторін у сумі 46,416 тисячі гривень (2018: 76,979 тисяч гривень) (Примітка 28).

На торгову дебіторську заборгованість жодних відсотків не нараховується. Кредитний період за операціями продажу товарів зазвичай становив 30-120 днів у 2019 році (2018: 30-120 днів).

Група на постійній основі оцінює резерв під збитки за торговою та іншою дебіторською заборгованістю в сумі, що дорівнює очікуваним кредитним збиткам за весь термін. Очікувані кредитні збитки за торговою та іншою дебіторською заборгованістю оцінюються з використанням матриці оціночних резервів, посиляючись на минулий досвід виникнення дефолту і аналіз поточного фінансового становища дебітора, скоригованої на фактори, специфічні для дебітора, загальні економічні умови галузі, в якій дебітори здійснюють свою діяльність, оцінку поточного, так і прогнозованого розвитку умов станом на звітну дату.

Група на постійній основі проводить індивідуальну оцінку для окремих значних дебіторів з характеристиками кредитного ризику, які не узгоджуються з іншими.

Група визнала резерв на збиток у розмірі 100% на торгову та іншу дебіторську заборгованість, термін погашення якої був прострочений більше ніж на 120 днів, оскільки історичний досвід вказує, що така заборгованість, як правило, не відшкодовується.

Група списує торгову та іншу дебіторську заборгованість при наявності інформації, яка вказує, що боржник має серйозні фінансові труднощі, і ймовірність відшкодування відсутня, наприклад, в разі, коли боржник перебуває в стадії ліквідації або банкрутства, або, в разі торгової дебіторської заборгованості, якщо суми прострочені більш ніж на три роки (в залежності то того, яка подія настає раніше). Відносно списаної торгової та іншої дебіторської заборгованості не проводиться процедур примусового стягнення.

У наведеній нижче таблиці вказано профіль ризиків торгової дебіторської заборгованості на основі матриці оціночних резервів Групи. Минулий досвід Групи, пов'язаний з виникненням кредитних збитків, свідчить про різні характеристики виникнення збитків для різних клієнтських

сегментів розділених на основі країни реалізації. Відповідно резерв під збитки на основі статусу прострочених платежів розмежовується залежно від країни реалізації. Значних змін в макроекономічних показниках країн, в яких знаходяться основні клієнти Групи, і які могли б суттєво вплинути на ризики виникнення кредитних збитків в звітному періоді не відбулося.

Торгова дебіторська заборгованість – кількість днів прострочення
На 31 грудня 2019 року Не прострочена <30 31-60 61-90 >90 Разом

Україна

Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків 0.03% 0.05% 0.14% 0.36% 23.25%
Очікувана загальна валова вартість у випадку дефолту 459,794 172,535 72,847 185,649 188
891,013
Очікувані кредитні збитки за весь термін 138 86 102 668 44 1,038

Узбекистан

Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків 1.06% 3.43% 14.37% 26.05% 29.58%
Очікувана загальна валова вартість у випадку дефолту 8,531 - - - 8,531
Очікувані кредитні збитки за весь термін 90 - - - 90

Казахстан

Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків 0.22% 0.34% 2.27% 9.48% 16.02%
Очікувана загальна валова вартість у випадку дефолту 38,152 6,922 3,373 - - 48,447
Очікувані кредитні збитки за весь термін 84 24 77 - - 185

Польща

Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків 1.02% 1.60% 4.78% 20.04% 100.00%
Очікувана загальна валова вартість у випадку дефолту 31,554 5,131 306 402 4,485 41,878
Очікувані кредитні збитки за весь термін 322 82 15 81 4,485 4,985

Разом очікувані кредитні збитки за весь термін 6,298

Торгова дебіторська заборгованість – кількість днів прострочення
На 31 грудня 2018 року Не прострочена <30 31-60 61-90 >90 Разом

Україна

Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків 0.05% 0.10% 0.76% 5.13% 15.26%
Очікувана загальна валова вартість у випадку дефолту 796,540 193,707 34,848 63,796 -
1,088,891
Очікувані кредитні збитки за весь термін 398 194 265 3,273 - 4,130

Узбекистан

Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків 1.68% 4.32% 16.32% 26.05% 29.58%
Очікувана загальна валова вартість у випадку дефолту 15,710 17,465 - - - 33,175
Очікувані кредитні збитки за весь термін 264 755 - - - 1,019

Казахстан

Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків 0.71% 1.10% 13.33% 36.00% 39.18%
Очікувана загальна валова вартість у випадку дефолту 58,978 9,213 1,009 - - 69,200
Очікувані кредитні збитки за весь термін 419 101 135 - - 655

Разом очікувані кредитні збитки за весь термін 5,804

Відповідно до проведеного аналізу балансу торгової та іншої дебіторської заборгованості від продажу в інших країнах в загальній сумі 212,960 тисяч гривень (2018: 296,078 тисяч гривень) на

основі матриці оціночних резервів, Група не очікує суттєвих кредитних збитків станом на 31 грудня 2019 року.

Рух очікуваних збитків за весь термін, визнаних у відношенні торгової та іншої дебіторської заборгованості у відповідності зі спрощеним підходом, викладеним в МСФЗ 9, за 2019 та 2018 роки був представлений таким чином:

Оцінені у сукупності Оцінені індивідуально Разом

На 1 січня 2018 року - 49,925 49,925

Збитки від знецінення, визнані стосовно дебіторської заборгованості 5,804 27,525 33,329
Суми, списані протягом року як безнадійна заборгованість - (28,683) (28,683)
(Прибутки)/Збитки від курсових різниць - (8,516) (8,516)
Відшкодована дебіторська заборгованість - (1,978) (1,978)

На 31 грудня 2018 року 5,804 38,273 44,077

Збитки від знецінення, визнані стосовно дебіторської заборгованості 7,948 247 8,195
Суми, списані протягом року як безнадійна заборгованість (850) (2) (852)
(Прибутки)/Збитки від курсових різниць (1,043) (2,741) (3,784)
Погашення раніше знеціненої заборгованості (5,561) (8,334) (13,895)

На 31 грудня 2019 року 6,298 27,443 33,741

12. АВАНСИ ВИДАНІ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років аванси видані були представлені таким чином:

2019 2018

Аванси видані постачальникам за сировину 102,792 22,777
Аванси видані постачальникам за послуги 33,283 36,585
Витрати майбутніх періодів 8,137 8,159
144,212 67,521
Резерв на покриття збитків від знецінення авансів виданих (441) (674)
Всього 143,771 66,847

Станом на 31 грудня 2019 року до складу авансів виданих були включені залишки за операціями з пов'язаними сторонами у сумі 2,227 тисяч гривень (2018: 3,796 тисяч гривень) (Примітка 28).

13. ПОДАТКИ ДО ВІДШКОДУВАННЯ ТА ПЕРЕДОПЛАТИ З ПОДАТКІВ, ОКРІМ ПОДАТКУ НА ПРИБУТОК

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років податки до відшкодування та передоплати з податків були представлені таким чином:

2019 2018

ПДВ до відшкодування 85,397 11,131
Інші податки 16,003 18,999
Всього 101,400 30,130

Після звітної дати Група отримала відшкодування по ПДВ у сумі 72,863 тисячі гривень.

14. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Для цілей консолідованого звіту про рух грошових коштів грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти та короткострокові банківські депозити із первісним терміном погашення до трьох місяців.

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років грошові кошти та їх еквіваленти були представлені таким чином:

2019 2018

Грошові кошти в касі та на рахунках у банках	129,850	49,969
Короткострокові банківські депозити	35,624	60,000
Кошти з обмеженим використанням	12	-
Всього	165,486	109,969

На залишки грошових коштів на рахунках у банках нараховувався відсотковий дохід за плаваючими ставками на основі щоденних банківських депозитних ставок. Короткострокові банківські депозити станом 31 грудня 2019 та 2018 року були представлені депозитами на вимогу та овернайт.

Основні банки, в яких зберігалися залишки грошових коштів Групи станом на 31 грудня 2019 та 2018 років мали довгостроковий рейтинг за національною шкалою не нижче А становили 35,206 тисяч гривень (2018: 107,979 тисяч гривень), залишки коштів з довгостроковим рейтингом не нижче В становили 128,005 тисяч гривень (2018: 0 гривень). Банки мають стабільний прогноз, за яким позичальник або окремих борговий інструмент характеризується високою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами.

15. АКЦІОНЕРНИЙ КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 роки затверджений, зареєстрований і повністю оплачений акціонерний капітал включав 7,273,200 простих акцій номінальною вартістю 5 гривень за акцію. Всі акції мають рівні права голосу. Власники простих акцій мають право на отримання дивідендів за фактом їх оголошення і право одного голосу у розрахунку на одну акцію на щорічних Загальних зборах акціонерів.

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 роки балансова вартість акціонерного капіталу Групи становила 54,352 тисяч гривень, яка є первісною сумою акціонерного капіталу, скоригованою на вплив історичної гіперінфляції згідно з МСБО 29 у сумі 21,284 тисячі гривень, за вирахуванням долі акцій у розмірі 3,298 тисяч гривень, яка була викуплена дочірньою компанією Групи ТОВ „Фармахім”.

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років структура володіння акціонерним капіталом Групи була представлена таким чином:

2019 2018

Кількість акцій	Частка володіння, %	Кількість акцій	Частка володіння, %
-----------------	---------------------	-----------------	---------------------

Безпосередні акціонери:

Farmak Group Limited*	5,768,788	79.32%	174,926	2.41%
Фізичні особи (< 2% окремо)	550,713	7.57%	615,084	8.45%
Farmak International Holding GmbH	473,660	6.51%	420,364	5.78%
ТОВ „Фармахім”	415,946	5.72%	415,946	5.72%

Юридичні особи (< 2% окремо) 64,093 0.88% 193,238 2.66%
FARMAK GROUP N.V - - 4,945,090 67.99%
Foyil Capital Limited - - 508,552 6.99%

Всього 7,273,200 100.00% 7,273,200 100.00%

* Починаючи з 19 грудня 2019 року було змінено назву F.I.&P. Holdings Limited на Farmak Group Limited

Дивіденди

У квітні 2019 року Загальні збори акціонерів затвердили виплату дивідендів за 2018 рік у сумі 6,90 гривні за акцію на загальну суму 50,185 тисяч гривень. Згідно розподілу часток володіння у структурі акціонерного капіталу станом на 31 грудня 2019 року, 2,870 тисячі гривень із загальної суми оголошених дивідендів належала до сплати на користь ТОВ „Фармахім”, що є дочірньою компанією АТ „Фармак”.

Викуп власних акцій

Загальна кількість акції АТ „Фармак”, викуплених дочірнім підприємством Групи ТОВ „Фармахім”, станом на 31 грудня 2019 та 2018 років склала 415,946 штук, що складає 5.72% акціонерного капіталу Групи.

16.КРЕДИТИ ТА ПОЗИКИ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років інформація про непогашені кредити та позики була представлена таким чином:

Забезпечені кредити та позики: Валюта 2019 2018

Позики ЄБРР1) Євро 217,271 -
Кредитні лінії від українських банків Євро - 334,669
Позика від пов'язаної сторони (Примітка 28) Євро 86,475 93,814
Кредит від іноземного банку Польський злотий 13,620 25,793

Всього кредитів та позик 317,366 454,276

За вирахуванням:

Короткострокових кредитів та позик та короткострокової частини довгострокових кредитів та пози (140,250) (441,971)

Довгострокові кредити та позики 177,116 12,305

1)В 2019 році Група підписала договір з Європейським банком реконструкції та розвитку („ЄБРР”) про залучення кредиту у розмірі 15,000 тисяч євро строком на 5 років. Станом на 31 грудня 2019 року було отримано транш у розмірі 9,000 тисяч євро, а також провела планове погашення частини кредиту у розмірі 687 тисяч євро, у результаті чого загальна заборгованість по кредитному договору ЄБРР станом на 31 грудня 2019 року становила 8,313 тисяч євро. Позики ЄБРР встановлюють обмеження на вибуття активів Групи та виплату дивідендів Групою, а також інші обмеження на діяльність Групи. Окрім того, за умовами цих позик встановлені вимоги до певних фінансових показників. Так, Група має контролювати рівень фінансових коефіцієнтів покриття, коефіцієнт обслуговування боргу, коефіцієнт фінансового боргу до власного капіталу, коефіцієнт ліквідності. За рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, Група дотримувалась таких вимог.

Станом на 31 грудня 2019 року середньозважені відсоткові ставки за кредитними позиками Групи в іноземній валюті були представлені наступним чином: у євро – 3.82%, та у польських злотих – 3.13%. Аналогічна інформація у 2018 році була представлена наступним чином: у євро – 3.9%, та у польських злотих – 3.64%. У таблиці нижче наведена інформація про кредити та позики Групи із фіксованими та плаваючими відсотковими ставками станом на 31 грудня 2019 та 2018 років:

2019 2018

Плаваючі відсоткові ставки 230,891 360,462
Фіксовані відсоткові ставки 86,475 93,814

Всього 317,366 454,276

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років кредити та позики були забезпечені основними засобами у заставі у розмірі 734,756 тисяч гривень та 310,182 тисяч гривень, відповідно.

Договори про надання кредитних ліній з українськими банками також встановлюють вимоги до певних фінансових показників і містять умови крос-дефолту, згідно з якими невиконання одного боргового зобов'язання розглядається як дефолт і по іншому. За роки, що закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, Група дотримувалася вимог щодо фінансових показників і не порушувала умов крос-дефолту.

Інформація про невикористані кредитні лінії, доступні для Групи, а також терміни погашення кредитів та позик Групи за договорами розкривається у Примітці 30.

17. ПЕНСІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ЗІ ВСТАНОВЛЕНИМИ ВИПЛАТАМИ

Узгодження залишків теперішньої вартості пенсійних зобов'язань зі встановленими виплатами працівникам за 2019 та 2018 роки представлено таким чином:

2019 2018

Залишок на початок року 131,231 106,857

У тому числі:

Довгострокові зобов'язання 112,421 91,777
Поточні зобов'язання 18,810 15,080

Вартість поточних послуг 449 724
Витрати на відсотки 18,372 14,960
Вартість минулих послуг 618 23,413
Актuarні збитки, визнані у складі інших сукупних доходів 31,913 1,168
Виплати протягом року (18,997) (15,891)

Залишок на кінець року 163,586 131,231

У тому числі:

Довгострокові зобов'язання 145,493 112,421
Поточні зобов'язання (Примітка 18) 18,093 18,810

Суми, визнані у прибутку або збитку стосовно цих пенсійних планів зі встановленими виплатами, представлені таким чином:

2019 2018

Витрати на відсотки 18,372 14,960
Вартість поточних послуг 449 724
Вартість минулих послуг 618 23,413

Всього 19,439 39,097

Протягом 2019 року Група відобразила у статті інші сукупні доходи актуарних збитків на суму 31,913 тисяч гривень (2018: 1,168 тисяч гривень).

Основні припущення, використані для цілей актуарної оцінки станом на 31 грудня 2019 та 2018 років, були представлені таким чином:

31 грудня 2019 року 31 грудня 2018 року

Ставка дисконтування 10,3% 14,0%
Очікуване збільшення заробітної плати 6% 5%

Для визначення ставки дисконтування керівництво використовує ринкову дохідність корпоративних облігацій високої категорії, скориговану на очікуваний вплив різниці за строками. Темпи зростання заробітної плати базуються на очікуваннях керівництва щодо зростання заробітної плати у майбутньому.

18. ТОРГОВА ТА ІНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років торгова та інша кредиторська заборгованість була представлена таким чином:

2019 2018

Торгова кредиторська заборгованість за:

Сировину та товари 250,881 317,172
Послуги 178,856 92,672
Основні засоби та нематеріальні активи 49,023 50,451
478,760 460,295

Інша кредиторська заборгованість:

Заборгованість перед працівниками 172,790 216,660
Нараховані зобов'язання 18,658 32,580
Факторинг 10,659 5,983
Поточна частина пенсійних зобов'язань зі встановленими виплатами (Примітка 17) 18,093 18,810
Аванси отримані 13,994 16,402
Інша кредиторська заборгованість 20,154 9,675
254,348 300,110

Всього 733,108 760,405

На торгову кредиторську заборгованість відсотки не нараховуються і вона зазвичай погашається протягом 30-денного періоду.

Станом на 31 грудня 2019 року до складу торгової кредиторської заборгованості Групи за сировину та послуги були включені залишки за операціями з пов'язаними сторонами у сумі

77,122 тисяча гривень (2018: 135,960 тисячі гривень) (Примітка 28).

Станом на 31 грудня 2019 року до складу заборгованості Групи перед працівниками були включені залишки за операціями з провідним управлінським персоналом Групи у сумі 16,746 тисяч гривень (2018: 20,997 тисяч гривень) (Примітка 28).

Станом на 31 грудня 2019 року до складу нарахованих зобов'язань були включені суми роялті до сплати пов'язаним сторонам (провідному управлінському персоналу) у розмірі 3,641 тисяча гривень (2018: 6,486 тисяч гривень) (Примітка 28).

19.ВИТРАТИ З ПОДАТКУ НА ПРИБУТОК

Компоненти витрат з податку на прибуток за звітні періоди, які закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, були представлені таким чином:

2019 2018

Поточний податок на прибуток

Витрати з поточного податку на прибуток 210,735 238,999

Відстрочений податок на прибуток

(Вигода)/Витрати з відстроченого податку на прибуток (1,722) 8,231

Всього витрат з податку на прибуток 209,013 247,230

Прибуток Групи підлягав оподаткуванню в Україні та Польщі. Група сплачувала податок на прибуток підприємств протягом 2019 року за ставкою 18% в Україні та 19% у Польщі (2018: 18% в Україні та 19% у Польщі).

Узгодження прибутку до оподаткування, помноженого на встановлену ставку податку на прибуток, та фактичних витрат з податку на прибуток за роки, які закінчилися 31 грудня, було представлене таким чином:

2019 2018

Прибуток до оподаткування 1,279,181 1,297,436

Витрати з податку на прибуток за встановленими ставками 18% 227,646 233,539

Сума невикористаних відстрочених податкових активів, що були визнані у складі тимчасових різниць у звітному періоді (28,579) -

Вплив витрат, які не враховуються для визначення оподаткованого прибутку, нето 9,600 14,121

Ефект від різниці в ставках оподаткування в різних країнах 346 (430)

Всього витрати з податку на прибуток 209,013 247,230

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років відстрочені податкові активи та зобов'язання були представлені таким чином:

31 грудня 2019 року На кінець року Відображено в прибутках і збитках На початок року

Торгова та інша дебіторська заборгованість 7,494 (3,292) 10,786

Торгова та інша кредиторська заборгованість, інші довгострокові зобов'язання 6,827 1,921 4,906

Запаси 3,817 523 3,294

Основні засоби (3,591) 606 (4,197)

Аванси видані 2,004 1,964 40

Вигоди з відстроченого податку на прибуток 1,722

Чисті відстрочені податкові активи 16,551 14,829

31 грудня 2018 року На кінець року Відображено в прибутках і збитках На початок року

Торгова та інша дебіторська заборгованість 10,786 2,341 8,445

Торгова та інша кредиторська заборгованість, інші довгострокові зобов'язання 4,906 (890) 5,796

Запаси 3,294 1,824 1,470

Основні засоби (4,197) (11,487) 7,290

Аванси видані 40 (19) 59

Витрати з відстроченого податку на прибуток (8,231)

Чисті відстрочені податкові активи 14,829 23,060

20.ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ

Виручка за роки, що закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, була представлена таким чином:

2019 2018

Виручка від реалізації готової продукції 6,329,902 6,310,442

Виручка від реалізації товарів для перепродажу 180,828 283,035

Інша виручка 31,020 25,434

Всього 6,541,750 6,618,911

За рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, до складу виручки від реалізації готової продукції були включені операції продажу пов'язаним сторонам у сумі 39,391 тисяч гривень (2018: 25,042 тисяч гривень) (Примітка 28).

Виручка поділена по географічним регіонам за роки, що закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, була представлена таким чином:

2019 2018

Україна 4,953,912 4,909,484

СНД 1,112,736 1,150,104

Європейський союз 245,887 392,696

Азія 211,183 145,072

Австралія 18,032 18,833

Африка - 2,722

Всього 6,541,750 6,618,911

21.СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗАЦІЇ

Собівартість реалізації за роки, які закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, була представлена таким чином:

2019 2018

Сировина та матеріали (Примітка 10)	1,739,882	1,803,739
Витрати на персонал	401,167	379,932
Знос та амортизація	185,504	149,474
Роялті	167,864	174,891
Ремонт та обслуговування основних засобів	133,955	129,302
Витрати на електроенергію, водопостачання та інші комунальні послуги	108,425	116,351
Собівартість товарів на перепродаж	71,662	158,237
Інші витрати	18,383	21,848
Всього	2,826,842	2,933,774

Роялті

Існує два види роялті, які нараховує Група: які стосуються торгових марок та об'єктів інтелектуальної власності, переданих Групі фізичними особами. В останньому випадку такі фізичні особи включають як теперішніх, так і колишніх працівників Групи, а також третіх сторін. Місячні і кварталні витрати з роялті визначаються на основі контрактних узгоджених відсотків від обороту відповідної продукції.

За рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, суми роялті для провідного управлінського персоналу Групи становили 41,968 тисяч гривень (2018: 44,758 тисяч гривень) (Примітка 28).

22.ВИТРАТИ НА РЕАЛІЗАЦІЮ ТА ЗБУТ

Витрати на реалізацію та збут за роки, які закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, були представлені таким чином:

2019	2018
------	------

Витрати на маркетинг та рекламу	587,443	499,604
Витрати на персонал	353,861	354,152
Витрати представництв	183,826	200,166
Витрати на транспортування та зберігання	118,357	110,787
Знос та амортизація	88,780	69,060
Ресстраційні збори	31,326	37,017
Обслуговування основних засобів	23,914	20,736
Інші витрати	15,595	18,967
Зміни у резерві на покриття збитків від знецінення та списання торгової дебіторської заборгованості (5,691)	31,350	

Всього	1,397,411	1,341,839
--------	-----------	-----------

Витрати представництв за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, включали витрати на персонал, задіяний у таких представництвах, у сумі 108,613 тисяч гривень (2018: 139,971 тисячу гривень).

Витрати на маркетинг та рекламу за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, включали податок на доходи нерезидентів, що надають рекламні послуги, у сумі 6,034 тисячі гривень (2018: 22,824 тисяч гривень).

23.ЗАГАЛЬНІ ТА АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Загальні та адміністративні витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, були представлені таким чином:

2019 2018

Витрати на персонал 444,096 423,975
Знос та амортизація 90,998 67,294
Обслуговування основних засобів 65,017 60,657
Консультаційні та інші професійні послуги 46,801 41,285
Витрати на відрядження 20,575 18,291
Витрати на охорону 8,898 1,807
Транспортні витрати 7,320 7,253
Податки, крім податку на прибуток 6,214 6,135
Банківські комісії 5,826 8,302
Послуги зв'язку 3,482 3,155
Витрати з аудиту 2,921 3,018
Інші витрати 44,372 40,120

Всього 746,520 681,292

24.ВИТРАТИ НА ДОСЛІДЖЕННЯ ТА РОЗРОБКИ

Витрати на дослідження та розробки Групи за роки, які закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, являють собою: витрати на доклінічні та клінічні дослідження, пов'язані з розробкою лікарських препаратів, а також доклінічні та клінічні дослідження стосовно препарату власної розробки.

Витрати на дослідження та розробки за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, включали витрати на персонал у сумі 115,568 тисяч гривень (2018: 103,239 тисяч гривень).

25.ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, були представлені таким чином:

2019 2018

Благодійна діяльність та пожертви 40,071 32,033
Збиток від списання сировини та готової продукції (Примітка 10) 31,415 52,552
Зміни у резерві на покриття збитків від знецінення та списання іншої дебіторської заборгованості 200 627
Штрафи та пені (62) 187
Чистий прибуток від вибуття основних засобів та нематеріальних активів, нетто (8,217) (4,337)
Інші витрати 1,141 5,573

Всього 64,548 86,635

26.ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ

Фінансові витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, були представлені таким чином:

2019 2018

Витрати з відсотків за пенсійними зобов'язаннями 18,372 14,960
Витрати з відсотків за кредитами та позиками 17,075 19,137
Витрати за договорами оренди 14,553 11,942

Інші витрати 1,652 1,445

За вирахуванням: сум, включених до первісної вартості кваліфікованих активів (560) (1,798)

Всього 51,092 45,686

Для кваліфікованих активів середньозважена ставка капіталізації запозичених коштів протягом року, який закінчився 31 грудня 2019 року, становила 4.86% (2018: 5.2%).

27.ВНЕСКИ В ДЕРЖАВНИЙ ПЕНСІЙНИЙ ФОНД

Абсолютна більшість працівників Групи отримують пенсії від держави відповідно до пенсійного законодавства України. Внески в Державний пенсійний фонд України відображаються в консолідованому звіті про сукупні доходи за методом нарахувань. Загальна сума витрат за внесками до Державного пенсійного фонду, відображена в звіті про прибутки або збитки та інші сукупні доходи та витрати за роки, що закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, склала 199,030 тисяч гривень і 170,977 тисяч гривень, відповідно, і була відображена у складі собівартості, витрат на реалізацію та збут, загальних та адміністративних витрат, а також витрат на дослідження та розробки.

28.РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ПРО ПОВ'ЯЗАНІ СТОРОНИ

Пов'язані сторони представлені підприємствами, які знаходяться під спільним контролем, асоційованим підприємством, а також іншими пов'язаними сторонами. Умови провадження операційної діяльності із пов'язаними сторонами визначаються на основі умов специфічних для кожного договору або операції та можуть відрізнятися від тих, які використовуються для третіх сторін.

Операції Групи зі своїми пов'язаними сторонами за роки, що закінчилися 31 грудня 2019 та 2018 років, були представлені таким чином:

Виручка від реалізації готової продукції Інші доходи Придбання сировини та матеріалів Роялті та придбання інших послуг
2019

Підприємства під спільним контролем - 6,606 (632,051) (114,986)

Асоційоване підприємство 37,285 - - (286)

Інші пов'язані сторони (члени сім'ї Кінцевої контролюючої сторони) 2,106 817 (15,587)
(15,794)

Всього 39,391 7,423 (647,638) (131,066)

Виручка від реалізації готової продукції Інші доходи Придбання сировини та матеріалів Роялті та придбання інших послуг
2018

Підприємства під спільним контролем - 3,568 (719,677) (117,482)

Асоційоване підприємство 23,462 - - -

Інші пов'язані сторони (члени сім'ї Кінцевої контролюючої сторони) 1,580 707 (16,550) (12,966)

Всього 25,042 4,275 (736,227) (130,448)

Інші доходи за 2019 рік включали дохід від реалізації матеріалів та послуг, а також доходи від оренди.

Операції придбання сировини та матеріалів від пов'язаних сторін включали, головним чином,

придбання сировини та пакувальних матеріалів. Придбання послуг від пов'язаних сторін, головним чином, включали роялті, операції з придбання послуг по ремонту та будівництву.

Благодійні внески іншим пов'язаним сторонам за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, становили 35,000 тисяч гривень (2018: 29,350 тисяч гривень).

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років непогашені залишки Групи за операціями з пов'язаними сторонами були представлені таким чином:

Довгострокова дебіторська заборгованість та інші необоротні активи Торгова та інша дебіторська заборгованість Аванси видані Торгова та інша кредиторська заборгованість Отримані кредити та позики

2019

Підприємства під спільним контролем 160,015 36,567 - 76,397 86,475

Асоційоване підприємство - 8,242 - - -

Інші пов'язані сторони (члени сім'ї Кінцевої контролюючої сторони) - 1,607 2,227 725 -

Всього 160,015 46,416 2,227 77,122 86,475

2018

Підприємства під спільним контролем 68,822 63,015 3,689 134,538 93,814

Асоційоване підприємство - 7,638 - - -

Інші пов'язані сторони (члени сім'ї Кінцевої контролюючої сторони) - 6,326 107 1,422 -

Всього 68,822 76,979 3,796 135,960 93,814

Станом на 31 грудня 2019 року довгострокова дебіторська заборгованість та інші необоротні активи, а також інша дебіторська заборгованість від підприємств під спільним контролем включала заборгованість у сумі 171,726 тисяч гривень від акціонерів Групи (2018: 131,491 тисяч гривень). Відповідна номінальна вартість заборгованості на 31 грудня становила 348,226 тисяч гривень (2018: 244,340 тисяч гривень).

У балансі Групи суми заборгованості відображаються з урахуванням ефекту дисконтування на 10 років та ставкою дисконту, яка діяла на момент укладення угоди та визначалась згідно з офіційними рекомендованими ставками Національного банку України щодо вартості строкових депозитів. Для контрактів, що були укладені протягом 2019 року, середня ставка становила 13.95% (2018: 15.6%). Контрактами не передбачено, що дана дебіторська заборгованість покривається забезпеченнями. Згідно з укладеними договорами та бізнес-планом Групи, заборгованість буде погашена до 2029 року.

Отримані кредити та позики від пов'язаних сторін представлені короткостроковими, з погашенням до липня 2020 року, та довгостроковим кредитом з погашенням у 2022 році у євро за ставками від 4.5% до 6.5%, відповідно. У 2019 році було понесено 747 тисяч гривень у вигляді відсотків по кредитним договорам.

Операції та залишки за операціями з провідним управлінським персоналом Групи

Провідний управлінський персонал Групи включає Виконавчого директора Компанії, членів Ради директорів та членів Наглядової ради. Станом на 31 грудня 2019 року провідний управлінський персонал загалом становив 17 осіб (2018: 15 осіб).

Короткострокові виплати провідному управлінському персоналу за рік, що закінчився 31 грудня 2019 складала 171,563 тисяч гривень (2018: 155,424 тисяч гривень).

Станом на 31 грудня 2019 року залишки по зобов'язанням Групи перед провідним управлінським персоналом склали 19,399 тисяч гривень (2018: 27,466 тисяч гривень).

Станом на 31 грудня 2019 року деякі члени провідного управлінського персоналу мали право на отримання визначених виплат по закінченню трудової діяльності. Сума таких нарахувань станом на 31 грудня 2019 року у розмірі 125,652 тисяч гривень була включена до зобов'язань за пенсійними та іншими виплатами працівникам (2018: 121,108 тисяч гривень).

29. УМОВНІ ТА КОНТРАКТНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Оподаткування

Для податкового середовища в Україні характерні складність податкового адміністрування, суперечливі тлумачення податковими органами податкового законодавства та нормативних актів, які, окрім іншого, можуть збільшити фінансовий тиск на платників податків. Непослідовність у застосуванні, тлумаченні і впровадженні податкового законодавства може призвести до судових розглядів, які, у кінцевому рахунку, можуть стати причиною нарахування додаткових податків, штрафів і пені, і ці суми можуть бути суттєвими. На думку керівництва, Група виконала усі вимоги чинного податкового законодавства.

Керівництво Групи не виключає, що у результаті майбутніх податкових перевірок можуть виникнути суперечності в тлумаченні або оцінці даних, поданих у податковій документації Групи, що може призвести до нарахування додаткових податкових зобов'язань, штрафів та пені. На думку керівництва Групи, відповідні положення податкового законодавства інтерпретовані ним коректно, і Група нарахувала та сплатила всі податки відповідно до чинного податкового законодавства. Водночас, у разі іншого підходу до трактування таких операцій податковими органами керівництво Групи оцінює суму можливих умовних зобов'язань щодо податкового обліку витрат станом на 31 грудня 2019 та 2018 років як незначну для цілей цієї консолідованої фінансової звітності. Основні податкові декларації Групи за період, який закінчився 30 червня 2019 року, були перевірені податковими органами в рамках комплексної перевірки 3-х річного періоду без будь-яких значних суперечок або додаткових податкових нарахувань. Згідно з чинним законодавством податкові декларації підлягають перевірці протягом трьох років після їх подання. Ризик додаткових податкових нарахувань у результаті регулярних податкових перевірок із часом значно знижується.

Трансфертне ціноутворення

Група імпортує товари та придбає послуги, які можуть потенційно входити у сферу застосування українських нормативно-правових актів щодо трансфертного ціноутворення („ТЦ”). Група подала звіт щодо контрольованих операцій за 2018 рік у належні строки. Керівництво вважає, що Компанія підготувала усю необхідну документацію щодо контрольованих операцій, яка вимагається згідно із законодавством за 2018 рік та продовжує готувати за 2019 рік. Звіт щодо контрольованих операцій за 2019 рік має бути поданий Компанією до 1 жовтня 2020 року.

На думку керівництва Групи, Компанія дотримується вимог щодо ТЦ. Оскільки практика трансфертного ціноутворення іще недостатньо розвинута і певні положення правил можуть бути причиною суперечностей у результаті їх різного трактування, вплив можливих претензій з боку податкових органів щодо позицій Компанії із його застосування неможливо достовірно оцінити.

Юридичні питання

Під час звичайної господарської діяльності Група виступає стороною судових процесів та спорів. Керівництво Групи вважає, що остаточний розмір зобов'язань, які можуть виникнути внаслідок

цих судових процесів або спорів, не матиме істотного впливу на консолідований фінансовий стан або результати майбутньої діяльності Групи.

Контрактні зобов'язання на капітальні витрати

Станом на 31 грудня 2019 року Група мала непогашені контрактні зобов'язання за операціями з придбання основних засобів на загальну суму 1,392,091 тисячі гривень (2018: 344,533 тисяча гривень).

30.ЦІЛІ ТА ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Фінансові інструменти Групи станом на звітні дати були представлені таким чином:

Балансова вартість

2019 2018

Фінансові активи (короткострокові та довгострокові)

Торгова та інша дебіторська заборгованість 1,202,829 1,487,344

Дебіторська заборгованість та інші необоротні активи 165,244 70,237

Інші фінансові активи 1,092 40,970

Грошові кошти та їх еквіваленти 165,486 109,969

Разом фінансових активів 1,534,651 1,708,520

Фінансові зобов'язання (короткострокові та довгострокові)

Кредити та позики 317,366 454,276

Зобов'язання з оренди 213,901 234,110

Торгова та інша кредиторська заборгованість 701,021 725,193

Разом фінансових зобов'язань 1,232,288 1,413,579

Група не брала участі в операціях із використанням похідних фінансових інструментів. Загальна програма управління ризиками Групи зосереджена на непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на консолідований фінансовий стан Групи.

Основні ризики, властиві фінансовим інструментам Групи, включають ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків, основні принципи якої викладені нижче.

Ринковий ризик

Для діяльності Групи, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок. Ринкові ризики оцінюються із використанням аналізів чутливості, які враховують вплив обґрунтовано можливих змін відсоткових ставок або курсів обміну валют протягом року.

Валютний ризик

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартість майбутніх потоків грошових коштів від фінансового інструменту коливатиметься у результаті змін курсів обміну валют.

Валютний ризик Групи, в основному, обумовлений коливаннями курсів обміну гривні щодо

долара США та євро, яких зазнають українські підприємства Групи.

Офіційні курси обміну гривні щодо вищевказаних іноземних валют, встановлені Національним банком України станом на відповідні дати, були представлені таким чином:

ЄвроДолар США

Станом на 31 грудня 2019 року 26.4220 23.6862

Станом на 31 грудня 2018 року 31.7141 27.6883

Станом на звітні дати балансова вартість виражених в іноземних валютах монетарних активів та зобов'язань українських підприємств Групи була представлена таким чином:

Долари США Євро
2019 2018 2019 2018
Фінансові активи

Грошові кошти та їх еквіваленти 40,975 12,795 25,725 1,384

Торгова та інша дебіторська заборгованість 184,415 189,259 16,582 45,287

Всього фінансових активів 225,390 202,054 42,307 46,671

Фінансові зобов'язання

Кредити та позики - - 306,837 430,321

Зобов'язання з оренди 194,246 187,829 - -

Торгова та інша кредиторська заборгованість 98,909 157,469 66,304 104,372

Всього фінансових зобов'язань 293,155 345,298 373,141 534,693

Загальна чиста позиція (67,765) (143,244) (330,834) (488,022)

Деноміновані в іноземній валюті короткострокові та довгострокові кредити та позики, грошові кошти та їх еквіваленти, торгова та інша дебіторська і кредиторська заборгованість та зобов'язання з фінансової оренди наражають Групу на валютний ризик. Група не вступала в операції, призначені для хеджування цих валютних ризиків.

У нижченаведеній таблиці розкривається інформація про чутливість Групи до збільшення на 25% курсу обміну української гривні до відповідних іноземних валют, причому усі інші змінні величини залишаються незмінними. 25% – це рівень чутливості, який використовується для підготовки внутрішньої звітності щодо валютного ризику для провідного управлінського персоналу і являє собою оцінку керівництвом стосовно прийнятно можливих змін у курсах обміну валют. Аналіз чутливості охоплює лише непогашені монетарні статті, деноміновані в іноземних валютах, та коригує їхній перерахунок на кінець періоду з урахуванням 25% зміни у курсах обміну валют. Позитивне значення нижче вказує на збільшення прибутку до оподаткування, коли українська гривня девальвує на 25% щодо відповідної валюти. А негативне значення нижче вказує на зменшення прибутку до оподаткування у випадку девальвації гривні на 25% щодо відповідної валюти. А що стосується 25% зміцнення української гривні стосовно відповідної валюти, то спостерігатиметься рівнозначний протилежний вплив на прибуток або капітал стосовно сум, які зазнали впливу девальвації.

2019 Девальвація гривні Вплив на прибуток після оподаткування

Гривня/євро 25.00% (67,925)

Гривня/долар США 25.00% (13,893)

2018 Девальвація гривні Вплив на прибуток після оподаткування

Гривня/євро 15.00% (73,203)

Гривня/долар США 15.00% (21,487)

Ризик зміни відсоткових ставок

Ризик зміни відсоткових ставок являє собою ризик того, що справедлива вартість або потоки грошових коштів від фінансових інструментів коливатимуться у результаті ринкових змін відсоткових ставок. Ринковий ризик Групи щодо змін відсоткових ставок стосується, головним чином, кредитів та позик Групи, отриманих за плаваючими відсотковими ставками. Керівництво здійснює регулярний моніторинг ринкових відсоткових ставок для мінімізації свого ризику змін відсоткових ставок.

Для проведення аналізу чутливості зазвичай використовувалось припущення щодо можливої зміни відсоткових ставок на кінець звітного періоду. Для зобов'язань із плаваючими ставками аналіз підготовлений на основі припущення, що сума непогашеного зобов'язання на кінець звітного періоду залишалася непогашеною увесь рік. Збільшення на 100 базисних пунктів або зменшення на 25 базисних пунктів використовується для підготовки внутрішньої звітності щодо ризику зміни відсоткових ставок для провідного управлінського персоналу та являє собою оцінку керівництвом допустимо можливих змін відсоткових ставок. Також для цілей аналізу сенситивності використовується припущення, що зміна відсоткових ставок відбувається, але всі інші змінні величини залишають незмінними. Згідно з результатами аналізу для 2019 року, Група дійшла висновку, що:

- У зв'язку з тим, що ставка EURIBOR у 2019 році мала від'ємне значення, та становила у середньому -0.34%, збільшення її на 100 базисних пунктів не буде мати ефекту на прибуток до оподаткування, оскільки залишиться від'ємною; також не має суттєвих підстав стверджувати, що можливе підняття ставки більше ніж на 100 базисних пунктів;
- Зважаючи на те, що ставка EURIBOR у 2019 році мала від'ємне значення, її зменшення не буде мати ефекту на прибуток до оподаткування, оскільки ставка по кредиту визначається як сума фіксованої за кредитним договором маржинальної ставки та ставки EURIBOR на дату платежу, але у будь-якому разі не може бути зменшена за рахунок від'ємного EURIBOR.

2018 Збільшення/ (зменшення) базисних пунктів Вплив на прибуток до оподаткування

Зміна відсоткової ставки EURIBOR 100 (3,347)

Зміна відсоткової ставки EURIBOR (25) 837

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Група не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням Групи є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування, які надаються постачальниками і банками.

Група проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. У разі недостатньої або надмірної ліквідності у окремих підприємств Група перерозподіляє ресурси і грошові кошти між ними для досягнення оптимальних умов фінансування потреб кожного підприємства.

У таблиці нижче викладена зведена інформація про первісні строки погашення фінансових

зобов'язань Групи станом на 31 грудня 2019 та 2018 років за договорами на основі недисконтованих платежів:

2019 Середньо-зважена ефективна відсоткова ставка На вимогу До 3 місяців 3-6 місяців 6-12 місяців 1-7 років Всього

Кредити та позики 4.33%	-	16,674	31,019	104,436	192,011	344,140
Зобов'язання з оренди 9.39%	48	18,557	18,556	37,129	172,970	247,260
Торгова та інша кредиторська заборгованість н/д	181,565	476,145	23,974	40,432	-	722,116
Видані гарантії н/д	-	674	-	-	-	674

Всього 181,613 512,050 73,549 181,997 364,981 1,314,190

2018 Середньо-зважена ефективна відсоткова ставка На вимогу До 3 місяців 3-6 місяців 6-12 місяців 1-5 років Всього

Кредити та позики 3.85%	-	3,176	49,619	404,874	13,210	470,879
Зобов'язання з оренди 8.25%	-	24,280	19,224	29,702	198,628	271,834
Торгова та інша кредиторська заборгованість н/д	203,709	498,522	7,482	15,480	-	725,193
Видані гарантії н/д	-	750	-	-	-	750

Всього 203,709 526,728 76,325 450,056 211,838 1,468,656

Суми, включені вище до складу виданих гарантій, є максимальними сумами, які Група може бути змушена погасити за договором стосовно повної гарантованої суми, якщо їх вимагатиме контрагент за угодою гарантій.

Група має доступ до кредитних ліній, із яких 761,844 тисяч гривень не були використані станом на 31 грудня 2019 року (2018: 359,520 тисяч гривень).

Кредитний ризик

Кредитний ризик являє собою ризик того, що Група понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Групу на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгіву та іншу дебіторську заборгованість. Станом на 31 грудня 2019 року максимальна сума кредитного ризику Групи становила 1,368,315 тисяч гривень (2018: 1,662,708 тисяч гривень).

Група переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво Групи здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик Групи пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів, розміщених на банківських рахунках.

Група здійснює торгові операції тільки з перевіреними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому та зовнішньому ринках. Політика Групи полягає в тому, що можливість надання кредиту клієнтам, які бажають співпрацювати на кредитних умовах, у кожному конкретному випадку аналізується і підлягає формальному затвердженню. Окрім того, з 2012 року Група запровадила додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі. Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку, і керівництво Групи вважає, що кредитний ризик адекватно відображений у резервах на покриття збитків від зменшення корисності активів.

Виручка після вирахування дисконтів та торгових знижок з шістьма основними клієнтами у 2019 році становила 4,228,562 тисячі гривень (2018: 4,136,069 тисячі гривень), причому залишки за розрахунками із зазначеними клієнтами станом на 31 грудня 2019 року становили 778,226 тисяч гривень (2018: 999,005 тисячі гривень).

Група не має значної концентрації кредитного ризику перед будь-яким одним контрагентом. Концентрація кредитного ризику щодо будь-якого контрагента не перевищувала 23% від валової суми монетарних активів протягом року.

Окрім того, Група зазнає кредитного ризику стосовно фінансових гарантій, виданих Групою. Максимальна сума ризику стосовно таких гарантій представлена максимальною сумою, яку Група може бути змушена заплатити, якщо гарантією скористаються.

Управління капіталом

Група вважає боргові інструменти і власний капітал основними джерелами фінансування. У питаннях управління капіталом цілями Групи є забезпечення прибутку акціонерам та вигід для інших зацікавлених сторін, а також забезпечення фінансування діяльності Групи. Політика управління капіталом Групи направлена на забезпечення і підтримання оптимальної структури капіталу для скорочення загальних витрат на капітал, які виникають, та гнучкості у питаннях доступу Групи до ринків капіталу.

2019 2018

Кредити та позики (Примітка 16) 317,366 454,276
Зобов'язання з оренди (Примітка 8) 213,901 234,110
Грошові кошти та їх еквіваленти (Примітка 14) (165,486) (109,969)

Чиста заборгованість 365,781 578,417

Всього власного капіталу 5,219,237 4,283,261

Капітал і чиста заборгованість 5,585,018 4,861,678

Співвідношення чистої заборгованості до суми капіталу і чистої заборгованості 6.5% 11.9%

Керівництво здійснює регулярний моніторинг структури капіталу Групи і може вносити коригування у політику та цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або своєї стратегії розвитку.

31. СПРАВЕДЛИВА ВАРТІСТЬ ФІНАНСОВИХ ІНСТРУМЕНТІВ

Справедлива вартість визначається як сума, за якою інструмент можна обміняти під час здійснення операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами, за винятком операцій примусового продажу або ліквідації.

За виключенням зазначеного у таблиці нижче, керівництво Групи вважає, що балансова вартість фінансових активів та зобов'язань, визнаних у консолідованій фінансовій звітності, приблизно дорівнює їх справедливій вартості:

Балансова вартість Справедлива вартість
2019 2018 2019 2018

Кредити та позики 317,366 454,276 311,266 454,719

Справедлива вартість наведених вище фінансових інструментів відповідає Рівню 2 ієрархії справедливої вартості і визначалася на основі дисконтування майбутніх потоків грошових коштів згідно з договорами за ринковими відсотковими ставками, доступними Групі за аналогічними фінансовими інструментами. Майбутні потоки грошових коштів оцінюються на основі вихідних даних, які піддаються спостереженню, прямо або опосередковано.

Справедлива вартість кредитів та позик станом на 31 грудня 2019 року оцінювалася шляхом дисконтування очікуваних майбутніх відтоків грошових коштів за середньозваженою ринковою відсотковою ставкою – 5.24% (2018: 4.13%).

Узгодження зобов'язань, які виникають від фінансової діяльності

У таблиці внизу подана детальна інформація про основні зміни у зобов'язаннях Групи, які виникають у результаті фінансової діяльності, включно з грошовими та негрошовими змінами. Зобов'язання, які виникають від фінансової діяльності, є зобов'язаннями, для яких потоки грошових коштів були, або майбутні потоки грошових коштів будуть класифіковані у консолідованому звіті про рух грошових коштів Групи як рух грошових коштів від фінансової діяльності.

Кредити та позики Зобов'язання з оренди Зобов'язання з нарахованих дивідендів Усього

На 1 січня 454,276 234,110 452 688,838

Надходження грошових коштів / Придбання основних засобів / Нарахування дивідендів 263,733
73,772 47,315 384,820

Виплати грошових коштів (334,698) (63,051) (44,718) (442,467)

Витрати з відсотків 17,075 14,553 - 31,628

Сплачені відсотки (18,901) (14,552) - (33,453)

Сплачені податки - - (2,600) (2,600)

Зміна класифікації 1,092 - - 1,092

Витрати на курсові різниці, нетто (65,211) (30,931) - (96,142)

На 31 грудня 317,366 213,901 449 531,716

32. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Спалах коронавірусної хвороби COVID-19 у січні 2020 року та його подальше глобальне поширення серед багатьох країн світу спонукали Всесвітню організацію охорони здоров'я (ВООЗ) оголосити початок світової пандемії.

Враховуючи потенційний вплив вищезазначених обставин на фінансову інформацію станом на 31 грудня 2019 року, менеджмент Групи провів глибоку оцінку можливих наслідків, ґрунтуючись на інформації, що була доступна на сьогоднішній день. Так, було вирішено, що пандемія не має суттєвого впливу на операційну діяльність Групи та немає необхідності проводити будь-які коригування у фінансовій звітності.

33. ЗАТВЕРДЖЕННЯ КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Ця консолідована фінансова звітність була схвалена керівництвом і затверджена до випуску 17 квітня 2019 року.

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ „Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані”
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності (1 – аудитори, 2 – суб’єкти аудиторської діяльності, 3 – суб’єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов’язковий аудит фінансової звітності, 4 – суб’єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов’язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес)	суб’єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов’язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	25642478
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 01033, м. Київ, вул. Жилянська, 48, 50а
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності	1973 від 22.06.2001
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	22.12.2016, 335/4
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019-31.12.2019
8	Думка аудитора	немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	
д/н		
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	№148-21/19, 28.11.2019
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	01.12.2019-17.04.2020
12	Дата аудиторського звіту	17.04.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	3039999,00
14	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Акціонерам акціонерного товариства „Фармак”:

Звіт щодо аудиту консолідованої фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності Акціонерного товариства „Фармак” (надалі – „Компанія”) та його дочірніх підприємств (надалі разом – „Група”), що складається з консолідованого звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2019 року, консолідованого звіту про прибутки або збитки та інші сукупні доходи, консолідованого звіту про зміни у власному капіталі та консолідованого звіту про рух грошових коштів за рік, який закінчився зазначеною датою, та приміток до консолідованої фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, консолідована фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах консолідований фінансовий стан Групи на 31 грудня 2019 року, та її консолідовані фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності („МСФЗ”) та відповідно до Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” щодо складання фінансової звітності („Закон про бухгалтерський облік та фінансову звітність”).

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту („МСА”). Нашу відповідальність згідно з цими

стандартами викладено в розділі „Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності” нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Групи згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту консолідованої фінансової звітності, а також виконали інші обов’язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту консолідованої фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту консолідованої фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо цієї консолідованої фінансової звітності. Ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ключове питання аудиту Як відповідне ключове питання булорозглянуто під час нашого аудиту
Повнота відображення виручки

Група виробляє та реалізує широку лінійку лікарських препаратів-генериків на ринках багатьох країн світу. Річні обсяги продажу залежать від рівня попиту кінцевих споживачів, накопичених залишків продукції на складах дистриб’юторів та регуляторних обмежень.

Сума виручки Групи за 2019 рік становила 6,541,750 тисяч гривень. Виручка є суттєвою статтею і ключовим індикатором результатів діяльності Групи.

Оскільки суми виручки Групи за рік у кількісному вимірі зменшилася на більший відсоток, ніж в цілому по ринку, ми визначили потенційне не відображення повної суми продажів клієнтам ключовим питанням аудиту. Ми виконали такі процедури аудиту:

- Перевірка дизайну, імплементації та операційної ефективності контрольних процедур над процесом та обсягами виробництва.
- Оцінка загальної системи ІТ контролю та пов’язаних ІТ-систем, а також імплементації контрольних процедур над процесом виробництва та передачі даних щодо кількості виробленої продукції з модуля ІТ-системи, який використовується для виробництва, в облікову систему з залученням внутрішніх ІТ спеціалістів;
- Аналітичний перерахунок виручки на основі даних щодо кількості виробленої продукції протягом року, скоригованої на зміни у залишках продукції та затверджених керівництвом прайс-листів. Ми перевірили кількість виробленої продукції до первинних документів та прийняли участь в щорічній інвентаризації запасів на кінець року з метою підтвердження фізичної наявності запасів. Ми застосували ціни відповідно до затверджених керівництвом прайс-листів для формування незалежної оцінки очікуваного рівня виручки за видами продукції;
- Тестування на вибірковій основі сум виручки від основних дистриб’юторів до зовнішніх листів-підтверджень, отриманих від контрагентів;
- Аналіз умов контрактів на продаж, зокрема, з точки зору переходу контролю. Додатково, ми звірили на вибірковій основі, що виручка визнається на дати переходу контролю над проданою продукцією.
- Тестування списання запасів у витрати. Ми перевірили суми та види списаної продукції до підтверджуючих документів та впевнилися, що вони затверджені керівництвом.
- Ми перевірили повноту і точність відповідних розкриттів до консолідованої фінансової звітності.

Додаткова інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за додаткову інформацію. Додатковою інформацією є додаткові форми до консолідованої фінансової звітності, зазначені у змісті на сторінках 63-71 (надалі – „Додаткові форми”), які наводяться для цілей подання консолідованого фінансового стану, консолідованих результатів діяльності, руху грошових коштів та змін у власному капіталі Групи у форматі, затвердженому Наказом „Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 „Загальні вимоги до фінансової звітності” Міністерства Фінансів України № 73 від 7 лютого 2013 року та не є обов’язковою частиною консолідованої фінансової звітності згідно з МСФЗ. Наш аудит було проведено з метою висловлення думки стосовно консолідованої фінансової звітності у цілому. Стосовно додаткових форм були застосовані аудиторські процедури, які використовуються під час аудиту консолідованої фінансової звітності, а також певні додаткові процедури, включно із порівнянням та узгодженням таких форм безпосередньо із відповідними обліковими регістрами та самою консолідованою фінансовою звітністю, а також інші додаткові процедури у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. На нашу думку, такі форми відображені достовірно, в усіх суттєвих аспектах, у відповідності до консолідованої фінансової звітності у цілому.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі звіту про управління, який також включає звіт про корпоративне управління (але не є консолідованою фінансовою звітністю та

нашим звітом аудитора щодо неї), і річної інформації емітента цінних паперів, які ми очікуємо отримати після дати цього звіту аудитора. Наша думка щодо консолідованої фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом консолідованої фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і консолідованою фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Коли ми ознайомимося з річною інформацією емітента цінних паперів та звітом з управління, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, нам потрібно буде повідомити інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

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

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

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

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

Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що консолідована фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї консолідованої фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- Ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення консолідованої фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю.
 - Отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю.
 - Оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом.
- Доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у консолідованій фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Групу припинити свою діяльність на безперервній основі.
- Оцінюємо загальне подання, структуру та зміст консолідованої фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує консолідована фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.
 - Отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо консолідованої фінансової інформації суб'єктів господарювання або господарської діяльності Групи для висловлення думки щодо консолідованої фінансової звітності. Ми несемо відповідальність за керування, нагляд та виконання аудиту Групи. Ми несемо відповідальність за висловлення нами аудиторської думки.

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту консолідованої фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

15 листопада 2019 року на засіданні Наглядової Ради нас призначили аудитором Акціонерного товариства „Фармак” та його дочірніх підприємств. З урахуванням продовження та поновлення призначень, ми виконували аудиторське завдання з 2011 року по дату цього звіту.

Ми підтверджуємо, що звіт незалежного аудитора узгоджено з додатковим звітом для аудиторського комітету.

Ми підтверджуємо, що ми не надавали послуг, що заборонені МСА чи статтею 6, пунктом 4 Закону України „Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність”, та що ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма були незалежними по відношенню до Групи при проведенні аудиту.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „ДЕЛОЙТ ЕНД ТУШ ЮКРЕЙНІАН СЕРВІСІЗ КОМПАНІ”.

Місцезнаходження та фактичне місце розташування аудиторської фірми: Україна, 01033, м. Київ, вул. Жилянська, 48,50а.

„Товариство з обмеженою відповідальністю „Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані” внесене до розділів „Суб’єкти аудиторської діяльності”, „Суб’єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов’язковий аудит фінансової звітності” та „Суб’єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов’язковий аудит фінансової звітності, що становлять суспільний інтерес” Реєстру аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності АПУ за № 1973”.

Партнер проекту

Сертифікований аудитор Ольга Шамрицька

Сертифікат аудитора № 007662

Аудиторської палати України, виданий 22 лютого 2018 року

згідно з рішенням Аудиторської палати України № 355/2

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів

аудиторської діяльності 102257

ТОВ „Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані”

Україна, 01033, м. Київ, вул. Жилянська, 48, 50а

17 квітня 2020 року

д/н

XVI. Твердження щодо річної інформації

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЯКИЙ ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

Керівництво несе відповідальність за підготовку консолідованої фінансової звітності, яка достовірно відображає консолідований фінансовий стан Акціонерного товариства („АТ”) „Фармак” (надалі – „Компанія”) та його дочірніх підприємств (надалі разом – „Група”) станом на 31 грудня 2019 року, а також консолідовані результати її діяльності, рух грошових коштів та зміни у власному капіталі за рік, який закінчився цією датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – „МСФЗ”) та відповідно до Закону України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”.

Під час підготовки консолідованої фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

- належний вибір та застосування облікової політики;
- подання інформації, включно з обліковою політикою, у спосіб, який забезпечує її доцільність, достовірність, порівнянність та зрозумілість;
- розкриття додаткової інформації у випадках, коли виконання вимог МСФЗ є недостатнім для розуміння користувачами звітності того впливу конкретних операцій, інших подій та умов на консолідований фінансовий стан та фінансові результати діяльності Групи; та
- здійснення оцінки щодо здатності Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Керівництво також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження та підтримання ефективної та надійної системи внутрішнього контролю у всіх підрозділах Групи;
- ведення належної облікової документації, яка дозволяє у будь-який час продемонструвати та пояснити операції Групи та розкрити інформацію з достатньою точністю щодо її консолідованого фінансового стану і яка надає керівництву можливість забезпечити відповідність консолідованої фінансової звітності Групи вимогам МСФЗ;
- ведення облікової документації у відповідності до законодавства України та МСФЗ;
- застосування обґрунтовано доступних заходів щодо збереження активів Групи;
- запобігання і виявлення випадків шахрайства та інших порушень; та
- дотримання інших вимог чинного законодавства в сфері аудиту, бухгалтерського обліку та корпоративного управління, які висуваються до керівництва Групи та забезпечення дотримання цих вимог вищими органами управління Групи.

Консолідована фінансова звітність Групи за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, була затверджена керівництвом Групи 17 квітня 2020 року.

Від імені керівництва АТ „Фармак”:
В. Г. Костюк, Виконавчий Директор
В. Г. Смародіна, Директор з фінансів

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
14.01.2019	15.01.2019	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв
18.01.2019	19.01.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
18.01.2019	21.01.2019	Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій
21.01.2019	22.01.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
21.01.2019	22.01.2019	Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій
29.01.2019	30.01.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
29.01.2019	30.01.2019	Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій
29.01.2019	30.01.2019	Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій
01.04.2019	01.04.2019	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
25.04.2019	26.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
06.05.2019	06.05.2019	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
14.06.2019	18.06.2019	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
21.06.2019	21.06.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
04.07.2019	04.07.2019	Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів
04.07.2019	04.07.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
05.07.2019	05.07.2019	Відомості про зміну типу акціонерного товариства

1	2	3
07.08.2019	07.08.2019	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів