

Титульний аркуш

30.09.2025

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 3009/14

(вихідний реєстраційний
номер електронного
документа)

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

Генеральний директор

Костюк В.Г.

(посада)

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

(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи)

Річний звіт "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"" (00481198) за 2022 рік

Рішення про затвердження річного
звіту:

Рішення загальних зборів акціонерів
ПРОТОКОЛ №34 чергових Річних Загальних зборів
акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»
від 25.04.2023

Особа, яка здійснює діяльність з
оприлюднення регульованої інформації:

Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури
фондового ринку України»
21676262
Україна
DR/00001/ARM

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

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

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено на
власному вебсайті емітента

[https://farmak.ua/regularna-
informacia](https://farmak.ua/regularna-informacia)

(URL-адреса вебсайту)

30.09.2025

(дата)

Зміст

Титульний аркуш	☒
Зміст	☒
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація	☒
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення (якщо річний звіт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом)	☐
Розділ "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не заповнюється, тому що звіт подається емітентом.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емітента надаються забезпечення)	☐
Розділ "Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями" не заповнюється, тому що звіт подається емітентом.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про банки, що обслуговують особу	☒
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про рейтингове агентство	☐
Розділ "Інформація про рейтингове агентство" не заповнювався, тому що товариство не проводило рейтингової оцінки цінних паперів.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про судові справи	☐
Розділ "Судові справи" не заповнювався, тому що у товариства відсутні судові справи, позовні вимоги за якими склали 1 та більше відсотків активів товариства станом на початок звітного року.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про штрафні санкції щодо особи (зазначається за наявності штрафної санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн)	☐
Розділ "Штрафні санкції" не заповнювався, тому що у товариства відсутні штрафні санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн.	
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура	☒
2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо посадових осіб	☒
2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо корпоративного секретаря	☒
2. Органи управління та посадові особи. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями особи	☒
2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо організаційної структури	☒
2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо структури власності	☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності	☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо отриманих особою ліцензій	☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)	☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо вартості чистих активів	☒
.	
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи	☒

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента. Кредити банку у тому числі ☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції ☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про собівартість реалізованої продукції ☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про осіб, послугами яких користується особа ☒
4. Участь в інших особах. Відомості про участь в інших юридичних особах ☒
5. Відокремлені підрозділи. Інформація про відокремлені підрозділи ☒
6. Структура капіталу ☒
7. Зміна прав на акції. Інформація щодо зміни прав на акції ☐
- Розділ "Зміна прав на акції" не заповнювався, тому що протягом звітного періоду товариство не мало випадків змін прав на акції.
8. Цінні папери. Інформація про випуски акцій ☒
8. Цінні папери. Інформація щодо наявності обмежень за акціями ☒
8. Цінні папери. Інформація про облігації ☐
- Розділ "Інформація про облігації" не заповнювався, тому що товариство протягом звітного періоду не мало зареєстрованих випусків облігацій.
8. Цінні папери. Інформація про інші цінні папери ☐
- Розділ "Інформація про інші цінні папери" не заповнювався, тому що товариство протягом звітного періоду не мало зареєстрованих випусків інших цінних паперів.
8. Цінні папери. Інформація про деривативні цінні папери ☐
- Розділ "Інформація про деривативні цінні папери" не заповнювався, тому що протягом звітного періоду товариство не мало зареєстрованих випусків деривативних цінних паперів.
8. Цінні папери. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів ☐
- Розділ "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не заповнювався, тому що протягом звітного періоду товариство не мало зареєстрованих випусків боргових цінних паперів, за якими надається забезпечення.
8. Цінні папери. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) ☐
- Розділ "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не заповнювався, тому що протягом звітного періоду товариство не мало зареєстрованих випусків цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.
8. Цінні папери. Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду ☐
- Розділ "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не заповнювався, тому що протягом звітного періоду товариство не мало випадків придбання власних акцій.
8. Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім

акцій) такої особи



Розділ "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не заповнювався, тому що у працівників особи немає цінних паперів (крім акцій) товариства.

8. Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу



Розділ "Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1% розміра статутного капіталу" не заповнювався, тому що товариство не мало у власності працівників товариства акцій у розмірі понад 0,1% розміру статутного капіталу.

8. Цінні папери. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів

Розділ "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не заповнювався, тому що протягом звітного періоду товариство не мало будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.

8. Цінні папери. 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



8. Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи.



Юридичні особи

8. Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Фізичні особи



Розділ "Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Фізичні особи" не заповнюється, тому що товариство протягом звітного періоду не мало фізичних осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи.

8. Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Усього



8. Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій



Розділ "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не заповнювався, тому що у звітному періоді таких змін не було.

8. Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій/Відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій



Розділ "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не заповнювався, тому що у звітному періоді таких змін не було.

8. Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета

яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій/Відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій ☐

Розділ "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не заповнювався, тому що у звітному періоді таких змін не було.

8. Цінні папери. Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює розпорядження акціями ☐

.Розділ "Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює розпорядження акціями" не заповнюється, тому що такі особи у товаристві відсутні.

9. Інформація про розмір доходу за видами діяльності ☒

10. Річна фінансова звітність ☒

11. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності. Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік ☒

12. Твердження щодо річної інформації ☒

13. Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів ☐

Розділ "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не заповнювався, тому що у звітному періоді такі рішення не приймалися.

13. Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про вчинення значних правочинів ☒

13. Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість ☐

Розділ "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не заповнювався, тому що у звітному періоді такі правочини не вчинялися.

14.Звіт про платежі на користь держави ☐

Розділ "Звіт про платежі на користь держави" не заповнювався відповідно до вимог Положення №608 від 06.06.2023р.

15. Звіт керівництва (звіт про управління) ☒

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа ☒

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Цілі особи та акціонери та стейкхолдери ☒

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Наглядова рада ☒

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління

особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Виконавчий орган	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Рада директорів	☐
Розділ "Інформація про практику корпоративного управління особи. Рада директорів" не заповнювався, тому що в товаристві відсутня рада директорів.	
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Винагорода	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Розкриття інформації і прозорість	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Система контролю і стандарти етики	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Оцінка корпоративного управління	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень	☐
Розділ "Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не заповнювався тому що протягом звітного періоду збори власників облігацій не проводилися.	
16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Персональний склад ради та її комітетів	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Звіт ради	☒
16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Персональний склад ради та її комітетів	☐
Розділ "Виконавчий орган. Персональний склад ради та її комітетів" не заповнювався, тому що у товариства відсутній колегіальний виконавчий орган.	
16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень	☐
Розділ "Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не заповнювався, тому що у товариства відсутній колегіальний виконавчий орган.	
16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень	☐
Розділ "Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не заповнювався, тому що у товариства відсутній колегіальний виконавчий орган.	

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Звіт виконавчого органу ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо порядку призначення / звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про політику розкриття інформації особою ☐
- Розділ "Інформація про політику розкриття інформації особою" не заповнювався, тому що в товариства відсутній внутрішній документ, який визначає політику щодо розкриття інформації.
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про радника ☐
- Розділ "Інформація про радника" не заповнювався, тому що у товариства відсутній радник з корпоративних прав.
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг ☐
- Розділ "Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не заповнюється, тому що товариство не є фінансовою установою.
17. Звіт про сталий розвиток ☒
18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів – юридичних осіб ☐
- Розділ "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів – юридичних осіб" не заповнюється, тому що за звітний період інформація подана до НКЦПФР у відповідності до зазначеного Рішення НКЦПФР №181 від 21.02.2023р. 24.02.2022 року ділові відносини припинені з усіма контрагентами/клієнтами держав зон ризику.
18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для ☐

клієнтів/контрагентів – фізичних осіб

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів – фізичних осіб" не заповнюється, тому що за звітний період інформація подана до НКЦПФР у відповідності до зазначеного Рішення НКЦПФР №181 від 21.02.2023р. 24.02.2022 року ділові відносини припинені з усіма контрагентами/клієнтами держав зон ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику ☐

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не заповнюється, тому що за звітний період інформація подана до НКЦПФР у відповідності до зазначеного Рішення НКЦПФР №181 від 21.02.2023р. Рішенням Наглядової ради від 26.02.2022р. припинено ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ БІЛОРУСЬ. Відповідна інформація розкрита у складі особливої інформації емітента.

19. Корпоративні та інші договори. Інформація про корпоративні / акціонерні) договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи ☐

Розділ "Інформація про корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи" не заповнювався, тому що у товариства відсутні корпоративні/акціонерні договори.

19. Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом ☐

Розділ "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не заповнювався, тому що в товариства відсутні такі договори та/або правочини.

20. Дивідендна політика ☐

Розділ "Дивідендна політика" не заповнювався, тому що у товариства відсутній внутрішній документ, який визначає дивідендну політику особи.

21. Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році ☒

22. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи ☒

23. Інформація щодо іпотечних облігацій. Інформація про зміну прав власників депозитарних розписок за такими деривативними цінними паперами у зв'язку зі зміною прав за акціями, що є базовим активом таких деривативних цінних паперів ☐

Розділ "Інформація про зміну прав власників депозитарних розписок за такими деривативними цінними паперами у зв'язку зі зміною прав за акціями, що є базовим активом таких деривативних цінних паперів" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій ☐

Розділ "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям ☐

Розділ "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. 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 відбувалися протягом звітного періоду ☐

Розділ "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 відбувалися протягом звітного періоду" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття (за кожним випуском іпотечних облігацій) ☐

Розділ "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду ☐

Розділ "Відомості про структуру іпотечного покриття облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року ☐

Розділ "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного періоду" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. 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 ☐

Розділ "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій.

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Відомості про заміну адміністратора за випуском облігацій, управителя іпотечних активів ☐

Розділ "Відомості про заміну адміністратора за випуском облігацій, управителя іпотечних активів" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії іпотечних облігацій

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Основні відомості про ФОН ☐

Розділ "Основні відомості про ФОН" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не

здійснювало емісії сертифікатів ФОН.

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про випуски сертифікатів ФОН ☐

Розділ "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії сертифікатів ФОН.

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Усього ☐

Розділ "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії сертифікатів ФОН.

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Розрахунок вартості чистих активів ФОН (на кінець звітного періоду) ☐

Розділ "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії сертифікатів ФОН.

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Правила ФОН ☐

Розділ "Правила ФОН" не заповнювався, тому що за звітний період товариство не здійснювало емісії сертифікатів ФОН.

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

Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду

26. Інше. Річна фінансова звітність особи, яка надає забезпечення ☐

Розділ "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не заповнювався, тому що на кінець звітного періоду товариство не є поручителем (страховиком/гарантом).

Фінансова звітність ☐

Розділ "Фінансова звітність" не заповнювався, тому що посилання на річну фінансову звітність товариства надано у розділі "Річна фінансова звітність".

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"
2	Скорочене найменування	АТ "ФАРМАК"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	00481198
4	Дата державної реєстрації	27.06.1994
5	Місцезнаходження	Офіційне місцезнаходження: 04080 Україна Київ Подільський м. Київ вул. Кирилівська, 63 Фактичне місцезнаходження: 04080 Україна Київ Подільський м. Київ вул. Кирилівська, 63
6	Адреса для листування	04080, м. Київ, вул. Кирилівська, 63
7	Особа, яка розкриває інформацію	Емітент
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	Так

9	Категорія підприємства	Велике
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	y.syrotyuk@farmak.ua
11	Адреса вебсайту	https://farmak.ua
12	Номер телефону	(044) 239-19-40
13	Статутний капітал, грн	36366000
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	2625
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	(21.20) Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів (46.46) Оптова торгівля фармацевтичними товарами (47.73) Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах
19	Структура управління особою	Дворівнева

Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "ІНГ БАНК УКРАЇНА"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	300539
	IBAN	UA933005390000026008003049900
	Валюта рахунку	гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "ІНГ БАНК УКРАЇНА"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	300539
	IBAN	UA333005390000026009013049900
	Валюта рахунку	долар США

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Наглядова рада (до 07 червня 2022)	Згідно з Статутом АТ "Фармак" 6 (шість) членів Наглядової ради	Голова Наглядової ради - Жебровська Філія 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
2	Наглядова рада (від 07 червня 2022)	Згідно з Статутом АТ "Фармак" 6 (шість) членів Наглядової ради	Голова Наглядової ради - Жебровська Філія 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 - Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud).
3	Виконавчий директор	Одноосібний	Костюк Володимир Григорович
4	Загальні збори акціонерів	всі акціонери	Згідно з Реєстром акціонерів

Інформація щодо посадових осіб

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Наглядової ради	Жебровська Філія Іванівна	н/д	н/д	1950	Вища, Київський інститут народного господарства	54	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК", ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК"" (00481198) - Голова Наглядової ради АТ "Фармак", Генеральний директор ПАТ «Фармак»	04.07.2019 3 роки; Рішення про припинення повноважень прийнято Загальними зборами акціонерів 07.06.2022р.	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та	Дата набуття повноважень та строк,	Непогашена судимість за корисливі та
-------	--------	------	---------	------	----------------	--------	---------------------	---	------------------------------------	--------------------------------------

								посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	на який обрано	посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Член Наглядової ради	Костюк Григорій Вікторович	н/д	н/д	1962	Національний технічний університет України «Київський політехнічний інститут»	38	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК", ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК" (00481198) - Член Наглядової ради АТ "Фармак", Технічний директор ПАТ «Фармак»	04.07.2019 3 роки; Рішення про припинення повноважень прийнято Загальними зборами акціонерів 07.06.2022р.	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	Член Наглядової ради	Ванат Михайло Дмитрович	н/д	н/д	1965	Тернопільський державний медичний інститут (нині Тернопільський державний медичний університет)	32	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК", ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК" (00481198) - Член Наглядової ради АТ "Фармак", Директор	04.07.2019 3 роки; Рішення про припинення повноважень прийнято Загальними зборами акціонерів 07.06.2022р.	Ні

								з маркетин гу і продаж ПАТ «Фармак »		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народже ння	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне наймену вання, ідентифі каційни й код юридич ної особи та посада(и , яку(і) займав(с) за останні 5 років	Дата набуття повнова жень та строк, на який обрано	Непогаш ена судимість за корисли ві та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4	Член Наглядов ої ради	Смароді на Вікторія Георгіївн а	н/д	н/д	1973	Київськи й націонал ьний універси тет імені Тараса Шевченк а	26	"АКЦІО НЕРНЕ ТОВАРИ СТВО "ФАРМА К", ПУБЛІЧ НЕ АКЦІОН ЕРНЕ ТОВАРИ СТВО "ФАРМА К"" (0048119 8) - Член Наглядов ої ради АТ "Фармак" , Директор з фінансів ПАТ «Фармак », Начальн ик відділу внутрішн ього аудиту ПАТ «Фармак »	04.07.201 9 3 роки; Рішення про припине ння повнова жень прийнято Загальни ми зборами акціонері в 07.06.202 2р.	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народже ння	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне наймену вання, ідентифі каційни й код юридич ної особи та	Дата набуття повнова жень та строк,	Непогаш ена судимість за корисли ві та
----------	--------	------	------------	------	-----------------------	--------	---------------------------	---	---	---

								посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	на який обрано	посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5	Член Наглядової ради	Чернишов Петро Анатолійович	н/д	н/д	1968	Вища, Уральський державний університет	34	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВСТАР" (00481198, 21673832) - Член Наглядової ради АТ "Фармак", Генеральний директор ПРАТ «Київстар»	04.07.2019 3 роки; Рішення про припинення повноважень прийнято Загальними зборами акціонерів 07.06.2022р.	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6	Член Наглядової ради	Сяркевич Олег Романович	н/д	н/д	1963	Львівський медичний Інститут	37	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК", ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК" (00481198) - Член Наглядової ради АТ "Фармак"	04.07.2019 3 роки; Рішення про припинення повноважень прийнято Загальними зборами акціонерів 07.06.2022р.	Ні

								Директор з розвитку бізнесу ПАТ "Фармак"		
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народже ння	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне наймену вання, ідентифі каційни й код юридич ної особи та посада(и , яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повнова жень та строк, на який обрано	Непогаш ена судимість за корисли ві та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7	Член Наглядов ої ради	Жебровс ька Філя Іванівна	н/д	н/д	1950	Вища, Київськи й інститут народног о gospodar ства	54	"АКЦІО НЕРНЕ ТОВАРИ СТВО "ФАРМА К", ПУБЛІЧ НЕ АКЦІОН ЕРНЕ ТОВАРИ СТВО "ФАРМА К"" (0048119 8) - Голова Наглядов ої ради АТ "Фармак" , Генераль ний директор ПАТ «Фармак »	07.06.202 2 3 роки	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народже ння	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне наймену вання, ідентифі каційни й код юридич ної особи та посада(и , яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повнова жень та строк, на який обрано	Непогаш ена судимість за корисли ві та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Голова	Жебровс	н/д	н/д	1950	Вища,	54	"АКЦІО	14.06.202	Ні

	Наглядов ої ради	ька Філя Іванівна				Київськи й інститут народног о господар ства		НЕРНЕ ТОВАРИ СТВО "ФАРМА К", ПУБЛІЧ НЕ АКЦІОН ЕРНЕ ТОВАРИ СТВО "ФАРМА К"" (0048119 8) - Голова Наглядов ої ради АТ "Фармак" , Генераль ний директор ПАТ «Фармак »	2 3 роки	
--	---------------------	----------------------	--	--	--	--	--	---	----------	--

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народже ння	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне наймену вання, ідентифі каційни й код юридич ної особи та посада(и , яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повнова жень та строк, на який обрано	Непогаш ена судиміст ь за корисли ві та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9	Член Наглядов ої ради	Костюк Григорій Вікторов ич	н/д	н/д	1962	Націонал ьний технічни й універси тет України «Київськ ий політехні чний інститут» .	38	"АКЦІО НЕРНЕ ТОВАРИ СТВО "ФАРМА К", ПУБЛІЧ НЕ АКЦІОН ЕРНЕ ТОВАРИ СТВО "ФАРМА К"" (0048119 8) - Член Наглядов ої ради АТ "Фармак" , Технічни й директор ПАТ «Фармак »	07.06.202 2 3 роки	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10	Член Наглядової ради	Ванат Михайло Дмитрович	н/д	н/д	1965	Тернопільський державний медичний інститут (нині Тернопільський державний медичний університет)	32	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК", ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК" (00481198) - Член Наглядової ради АТ "Фармак", Директор з маркетингу і продаж ПАТ «Фармак»	07.06.2022 3 роки	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11	Член Наглядової ради	Смародіна Вікторія Георгіївна	н/д	н/д	1973	Київський національний університет імені Тараса Шевченка	26	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК", ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО	07.06.2022 3 роки	Ні

								СТВО "ФАРМА К" (0048119 8) - Член Наглядов ої ради АТ "Фармак" , Директор з фінансів ПАТ «Фармак », Начальн ик відділу внутрішн ього аудиту ПАТ «Фармак »		
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12	Член Наглядової ради - Незалежний директор	Майріс Шагнау (Maurice Chagnaud)	н/д	н/д	1961	University La Timone, Marseille	23	"Advanz Pharma, Ontario, Canada" (н/д) - Board Director	07.06.2022 3 роки	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
13	Член Наглядової ради	Сяркевич Олег Романович	н/д	н/д	1963	Львівський медичний	37	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО	07.06.2022 3 роки	Ні

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15	Головний бухгалтер	Першко Олена Володимирівна	н/д	н/д	1978	Вища, Межрегіональна академія управління персоналом	25	"АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК", ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК" (00481198) - Головний бухгалтер АТ "Фармак", ПАТ "Фармак", заступник головного бухгалтера	01.12.2014 необмежений	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Контактні дані (номер телефону та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
15.02.2007	Сиротюк Юрій Володимирович	н/д	н/д	23	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК», ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК» (00481198) Секретар корпоративний АТ "ФАРМАК"	Ні	(044) 496-87-77 Y.Syrotyuk@farmak.ua

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій, шт.	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Голова Наглядової ради (до 07.06.2022)	Жебровська Філя Іванівна	н/д	н/д	0	0	0	0
2	Член Наглядової ради (до 07.06.2022)	Сяркевич Олег Романович	н/д	н/д	0	0	0	0
3	Член Наглядової ради (до 07.06.2022)	Чернишов Петро Анатолійович	н/д	н/д	0	0	0	0
4	Член Наглядової ради (до 07.06.2022)	Смародіна Вікторія Георгіївна	н/д	н/д	0	0	0	0
5	Член Наглядової ради (до 07.06.2022)	Ванат Михайло Дмитрович	н/д	н/д	0	0	0	0
6	Член Наглядової ради (до 07.06.2022)	Костюк Григорій Вікторович	н/д	н/д	0	0	0	0
7	Член Наглядової ради (з 07.06.2022); Голова Наглядової ради (з 14.06.2022)	Жебровська Філя Іванівна	н/д	н/д	0	0	0	0
8	Член Наглядової ради (з 07.06.2022)	Сяркевич Олег Романович	н/д	н/д	0	0	0	0
9	Член Наглядової ради - Незалежний директор (з 07.06.2022)	Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud)	н/д	н/д	0	0	0	0
10	Член Наглядової ради (з 07.06.2022)	Смародіна Вікторія Георгіївна	н/д	н/д	0	0	0	0
11	Член Наглядової ради (з 07.06.2022)	Ванат Михайло Дмитрович	н/д	н/д	0	0	0	0
12	Член Наглядової ради (з 07.06.2022)	Костюк Григорій Вікторович	н/д	н/д	0	0	0	0
13	Виконавчий директор	Костюк Володимир Григорович	н/д	н/д	0	0	0	0
14	Головний бухгалтер	Першко Олена Володимирівна	н/д	н/д	0	0	0	0

Організаційна структура

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено організаційну структуру особи у вигляді схематичного зображення: <https://farmak.ua/wp-content/uploads/2025/09/organizacijna-struktura-tovaristva-z-14.06.2022-003.pdf>

3. Структура власності

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщена структура власності особи у схематичному зображенні згідно з вимогами додатку 6 до цього Положення. Структура власності зазначається станом на 31 грудня звітного року: <https://farmak.ua/wp-content/uploads/2025/09/shematichne-zobrazhennya-strukturi-vlasnosti-tovaristva-stanom-na-31.12.2022.pdf>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Зазначається інформація щодо опису діяльності особи: 1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання. АТ «ФАРМАК» є учасником об'єднання підприємств – Асоціація «Виробники ліків України» (04073, м. Київ, просп. Степана Бандери, 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. АТ «ФАРМАК» є членом даної Асоціації. Термін участі – до моменту виходу чи припинення діяльності. Вебсайт об'єднання: www.avlu.org.ua. 2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності. АТ «ФАРМАК» не є учасником спільної діяльності. 3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо). Окрема та консолідована фінансова звітність емітента була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності („МСФЗ”) та вимогами до підготовки окремої фінансової звітності, передбаченими у Законі України „Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні”. Окрема фінансова звітність відрізняється від консолідованої фінансової звітності, яку також готує АТ «ФАРМАК» (надалі також – Компанія, Товариство, Емітент), та в якій фінансова звітність Компанії та її дочірніх підприємств (надалі разом – „Група”) подається за рахунок об'єднання подібних статей активів, зобов'язань, доходів та витрат та потоків грошових коштів Компанії з аналогічними статтями її дочірніх підприємств. Користувачі окремої фінансової звітності повинні розглядати її у сукупності із консолідованою фінансовою звітністю Групи для отримання повної інформації щодо фінансового стану, фінансових результатів діяльності та змін у фінансовому стані Групи у цілому. Основа підготовки консолідованої фінансової звітності Консолідована фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Група здатна продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому. 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 інший сукупний дохід, 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 їхньої 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 інший сукупний дохід 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'єктами 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 щодо об'єднання бізнесу Угоди щодо об'єднання бізнесу 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 частку 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 щодо об'єднання 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 „Фінансові інструменти: визнання та оцінка” або МСБО 37 „Забезпечення, 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 отримують 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 нижчою від 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 інший сукупний дохід. 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. 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 щодо виконання на основі співвідношення цін по кожній окремій операції продажу. Група застосовує практичний прийом для договорів з істотним компонентом фінансування, відповідно до якого Група не коригує суми обіцяної компенсації з метою урахування істотного компоненту фінансування, якщо очікує, на момент укладення договору, що період між часом передачі товару або послуги, та часом оплати за такий товар або послугу, становитиме не більше одного року. 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 щодо оренди 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) 2-4 роки 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. 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 дослідженням 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 від встановленого пенсійним законодавством віку. Також відповідно до корпоративного пенсійного плану Група здійснює визначені виплати затвердженої кількості працівників після їхнього 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 їхнє 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 щодо пенсійної програми 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 вартість послуг у складі прибутків та збитків в статті „Витрати на персонал”, а чистий процентний дохід (витрати) у складі фінансових доходів (витрат), відповідно. 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 оподатковуваного прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку до оподаткування, відображеного у консолідованому звіті про прибутки або збитки та інший сукупний дохід, 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 чинних 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 оподатковуваного 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 оподатковуваного 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 чинних або фактично чинних 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 оподатковуваного підприємства. Основні засоби Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого 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 їхньої корисної експлуатації або покращують їхню 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 2-50 років Транспортні засоби 5-25 років Офісне обладнання 2-22 роки Інші активи, що амортизуються 3-44 роки 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 їхнє 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 їхнього 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 2-15 років Інші нематеріальні активи 2-30 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. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів 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

ризика, 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 їхнього місця розташування та стану. Під час відпуску запасів у виробництво, продажу та при 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, дисконтованими за первісною ефективною відсотковою ставкою. Сума очікуваних кредитних збитків оновлюється на кожен 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 кожен 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 прогновною 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 прогнозної економічної інформації, яка стосується основної операційної діяльності Групи. Незалежно від результату зазначеної вище 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 вище, 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 Групи немає обґрунтованої та корисної інформації для демонстрації того, що застосування критерію із більшою затримкою часу настання дефолту є більш 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 проводитиме 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 вхідні дані, припущення та методики оцінки, використані керівництвом для оцінки та визнання очікуваних кредитних збитків, розкривається у відповідних Примітках 6 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 5, 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 відрізнятися 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 період, або у періоді, в якому здійснюється такий перегляд оцінки та майбутніх періодах, якщо результат перегляду впливає на поточний та майбутні 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 25). 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 частка показників доходу, прибутку/збитку та активів не відповідає кількісним критеріям МСФЗ. Класифікація залишків за операціями з пов’язаними сторонами компаніями Групи. Станом на 31 грудня 2022 року Група обліковувала дебіторську заборгованість за операціями з пов’язаними сторонами компаніями Групи у сумі 863,105 тисяч гривень (2021: 221,483 тисячі 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 валютні обмеження щодо граничного строку розрахунку за експортно-імпортними операціями згідно з чинним законодавством та історичні дані щодо проведення подібних операцій, суми заборгованості будуть погашені у грошовій формі та у рамках строків, зазначених у відповідних контрактах, а також з урахуванням вимог поточного законодавства з валютного контролю. 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 компаній Групи, а також твердих намірів щодо погашення даної заборгованості. Основні джерела невизначеності оцінок Нижче наведені основні припущення стосовно майбутнього та інші основні джерела невизначеності оцінок зроблених керівництвом на кінець звітної періоду, щодо яких існує значний ризик того, що вони стануть причиною суттєвих коригувань балансової вартості активів та зобов’язань протягом наступного фінансового року. Резерв на винагороди за стимулювання продажів. Станом на звітні дати, ступінь виконання покупцями окремих умов для отримання винагород та бонусів за проведення заходів зі стимулювання продажів залишається невизначеним. Управлінський персонал робить найкращу оцінку суми очікуваних виплат з урахуванням контрактних умов, фактичного рівня продажів та історичного досвіду Групи щодо виплат контрагентам. 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). Пенсійні зобов'язання. Зобов'язання з виплати пенсій оцінюються на основі низки очікувань та прогнозів (Примітка 18), 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). 4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності. 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. 2022 2021 Кредити та позики (Примітка 17) 116,198 326,482 Зобов'язання з оренди (Примітка 9) 110,926 159,246 Грошові кошти та їх еквіваленти (Примітка 15) (1,771,757) (1,151,454) Чистий надлишок (1,544,633) (665,726) Всього власного капіталу 9,115,840 7,828,443 Капітал і чиста заборгованість 7,571,207 7,162,717 Співвідношення чистого надлишку до суми капіталу і чистої заборгованості (20,4)% (9.3)% Робочого капіталу достатньо для поточних потреб. 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. 5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік. АТ «Фармак» розглядає дослідження та розробку як ключовий фактор розвитку компанії та поповнення портфелю продуктів новими сучасними ліками. Створення дженериків 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 20 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. За звітний період завершено розробку та передано на клінічні дослідження і реєстрацію 15 нових препаратів, отримано 9 звітів із клінічних досліджень; створено DMF для 4 активних субстанцій; впроваджено у промислове виробництво 17 нових продуктів, отримано РП для 25 продуктів. Порівняльні клінічні випробування та дослідження із біоеквівалентності дженериків 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 та американської реєстрації, розвитком міжнародного партнерства тощо. Наразі на різних стадіях виконання знаходиться понад 60 проектів готових лікарських засобів та 20 АФІ Важливою складовою науково-технічної діяльності компанії є супровід життєвого циклу існуючого портфелю продуктів, включаючи оптимізацію, удосконалення технічних вимог, існуючих технологій та методів аналізу. В 2022 році було оптимізовано, перенесено та впроваджено альтернативних АФІ для більше ніж 40 продуктів. На різних стадіях впровадження альтернативного АФІ знаходяться 50 субстанцій для більше ніж 80 продуктів. 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, а з другого – створювати дженерики за міжнародними стандартами з метою паралельного виведення на декілька ринків одночасно. 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. З 2017 року «Фармак» є учасником двох програм «Horizon-2020», VANDYSTUS і ORBIS, за напрямом Research and Innovation Staff Exchange (RISE). Це унікальна можливість ознайомитися з новими розробками наукових лабораторій країн ЄС. 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. Згідно окремої фінансової звітності АТ «ФАРМАК», сума витрат на дослідження та розробку за звітний період становила 423 476 тис.грн. Витрати на дослідження та розробки були представлені доклінічними та клінічними випробуваннями, пов'язаними з генеричними препаратами., витратами на персонал, сировину та матеріали, які пов'язані з дослідженням таких препаратів, а також реєстрацію нових лікарських препаратів. Через війну та широкомасштабне вторгнення рф в Україну, витрати АТ «Фармак» на дослідження та розробки у 2022 році зменшились. Витрати на дослідження та розробки були представлені доклінічними та клінічними випробуваннями, пов'язаними з генеричними препаратами., витратами на персонал, сировину та матеріали, які пов'язані з дослідженням таких препаратів, а також реєстрацію нових лікарських препаратів.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи: 1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа; 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, а в 2010 році АТ «Фармак» стало компанією №1 на фармацевтичному ринку України та вже 13 років утримує цю лідерську позицію. У 2022 році продуктивний портфель АТ «Фармак» складається з препаратів, які базуються на 187 МНН (міжнародна непатентована назва) та представлені 397 номенклатурними позиціями в прайс-листі компанії на кінець року. 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 88,7% від загальних продаж підприємства за 2022 рік. Крім того, у своєму арсеналі підприємство має два брендovаних оригінальних фармацевтичних продукти (Амізон, Антраль), продажі яких у 2022 році склали близько 5% від загальних продажів, а продажі імунобіологічних препаратів склали 1,4%. Вироби медичного призначення та біологічно активні добавки складають 4,9% від загальних продажів. АТ «Фармак» відіграє важливу роль у державних програмах профілактики та лікування діабету, артеріальної гіпертензії, психічних розладів та епілепсії, що реалізуються в Україні. Компанія бере участь у програмі «Доступні ліки» з моменту її старту в 2017 році. З 54 молекул, що присутні в програмі у 2022 році, 16 молекул постачає АТ «Фармак» та приймає участь у всіх 7 терапевтичних групах. По обсягу відшкодувань по програмі «Доступні ліки» компанія має частку 13,4% в грошах, 17,3% в кількості добових доз та 8,8% у кількості упаковок. Серед інсулінозалежної групи захворюваності частка АТ «Фармак» складає 20,8% в кількості добових доз. Продуктивний портфель АТ «Фармак» покриває широкий перелік терапевтичних груп, але компанія фокусується на сімох основних групах лікарських засобів, а саме: - Протизастудні засоби (22,5% загальних продажів за 2022 рік), - Гастроентерологічний портфель (10,8% загальних продажів за 2022 рік), - Ендокринологічний портфель (9,3% загальних продажів за 2022 рік), - Неврологічний портфель (7,9% загальних продажів за 2022 рік), - Засоби, що впливають на кровотворення (6,6% загальних продажів за 2022 рік), - Кардіологічний портфель (6,4% загальних продажів за 2022 рік), - Противірусний портфель (5,4% загальних продажів за 2022 рік). АТ «Фармак» має декілька спеціалізованих портфелів, таких як офтальмологічний та психіатричні портфелі,

контрастні засоби для МРТ та КТ, та проводить випуск фармацевтичної продукції по контракту для своїх партнерів, як для ринку України, так і на експорт. Впродовж 2012-2022 років, АТ «Фармак» є одним з найбільш активних локальних фармацевтичних виробників на українському ринку у розробці, реєстрації та виведенні на ринок нових продуктів. У портфелі компанії нараховується більше 220 продуктивних досьє. Щороку компанія виводить на ринок близько 20 нових сучасних лікарських засобів. У 2022 році продуктивний портфель АТ «Фармак» складається з препаратів, які базуються на 187 МНН (міжнародна непатентована назва) та представлені 397 номенклатурними позиціями в прайс-листі компанії на кінець року. Впроваджено та постійно вдосконалюється фармацевтична система якості згідно з чинними регуляторними вимогами та відповідно до світових стандартів: ISO, GMP. На підприємстві функціонують більше 20 виробничих ліній, що відповідають вимогам GMP. Створено сучасний дослідницький комплекс, який включає в себе 4 різнопрофільні аналітичні лабораторії, 2 лабораторії із біотехнологічних та синтетичних АФІ, 3 технологічні лабораторії для готових форм, 4 пілотні R&D дільниці. Власний лабораторно-технологічний комплекс R&D - науково-дослідний полігон для випробування нових і вдосконалення наявних технологій готових лікарських засобів. Лабораторії оснащені високотехнологічним обладнанням таких світових виробників, як Glatt, SBM, Urlinski, Belimed, De Ditrach, Gea, Sartorius, Malvern Instruments та ін. 2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі); Обсяги виробництва (окрема звітність АТ «Фармак») за звітний період склали: в натуральному виразі готова продукція фармацевтичні препарати і матеріали, тис. ум.уп. – 147 295 в грошовому виразі готова продукція фармацевтичні препарати і матеріали - 9 489 030 тис. грн. 3) середньореалізаційні ціни продуктів; Інформація в розрізі окремих продуктів не зазначається через значну кількість номенклатурних позицій (397). Середньореалізаційна ціна продуктів за даними окремої фінансової звітності АТ «Фармак» за звітний період склала 65,79 грн./ум.уп. 4) загальна сума виручки; Чиста виручка (дохід) від реалізації продукції за даними Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) АТ «Фармак» за 2022 р. склала 7 774 735 тис.грн., в тому числі: - на внутрішній ринок України було відвантажено 5 579 497 тис. грн. (71,8% від загальних продаж); - на експорт – 2 195 238 тис. грн. (28,2% від загальних продаж). 5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів; Продукція компанії експортується у більше 30 країн світу АТ «Фармак» гідно представляє державу на міжнародній арені – препарати АТ «Фармак» продаються в більш ніж 30 країнах світу (ЄС, Центральної та Південної Америки, СНД, Близького Сходу й Азії), АТ «Фармак» відкриває нові представництва в інших країнах. Нова стратегія розвитку підприємства передбачає трансформацію української компанії у міжнародну. Продукція компанії широко затребувана на експортних ринках завдяки високій якості, ефективності та безпеці. АТ «Фармак» постачає продукцію у Польщу, Болгарію, Латвію, Литву, Велику Британію, Словаччину, Мексику, Австралію. В 2022 році компанія значно розширила географію свого експорту постачанням продукції у Мадагаскар, Камбоджу, Малаві, Сенегал, Намібію, Ліберію, Мавританію та продовжує розвивати ринки Європейського Союзу, планує акцентувати свою увагу на найбільших ринках регіону. Також одним з пріоритетних напрямків розвитку бізнесу компанії є Південно-Східна Азія, Мексика. Виручка від реалізації продукції на експорт за даними фінансової звітності АТ «Фармак» за 2022 рік склала 2 195 238 тис. грн. (28,2% від загальних продаж). Основними експортними ринками АТ «Фармак» за підсумками 2022 року були (тис.грн.): Східна та Центральна Азія, Схід 1 768 675 80,57% Східна Європа та Європейський союз 252 822 11,52% Центральна та Південна Америка 126 608 5,77% Інші країни 47 133 2,15% За країнами, основними експортними ринками АТ «Фармак» за підсумками 2022 року були Узбекистан, Казахстан, Мексика, Ірак та Киргизстан. Сумарна частка продажів у зазначені країни становить 80,1% від загального обсягу експортних продажів. Загалом через війну експорт у 2022 році скоротився в порівнянні з 2021 роком на 4,6%. 6) залежність від сезонних змін; Фармацевтична промисловість – це одна із найбільш залежних галузей від сезонних змін. Зазвичай,

найбільші продажі АТ «Фармак» припадають на четвертий квартал кожного року. В продуктовому портфелі компанії є продукти як для зимового сезону (протизастудні препарати), так і для літнього сезону (протиалергічні препарати), а також препарати, що не залежать від сезонних змін. В зв'язку з військовою агресією та знищенням складу готової продукції та допоміжних матеріалів АТ «Фармак» на початку березня 2022 р. значно зменшилися продажі березня-червня 2022 року. Поквартально обсяги продажів лікарських засобів розподілилися наступним чином: 1 кв. 22%, 2 кв. 19%, 3 кв. 27%, 4 кв. 32%. 7) основні клієнти (більше 5% у загальній сумі виручки); Основна частка продукції АТ «Фармак» відвантажується оптовим дистриб'юторам, як в Україні так і на експортних ринках, невелика частка відвантажується напряму в аптеки, госпіталі та інші заклади МОЗ, що знаходяться на території України. Основні клієнти - оптові дистриб'ютори Товариство з обмеженою відповідальністю «БаДМ», Спільне українсько-єстонське підприємство у формі товариства з обмеженою відповідальністю «Оптіма-Фарм, ЛТД». 8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність; Основний територіальний ринок збуту – Україна. АТ «Фармак» має власні представництва в Казахстані, Узбекистані, Киргизії, В'єтнамі та офіс у Об'єднаних Арабських Еміратах. Крім експортних ринків СНД, важливими ринками збуту є ринки Європи, зокрема, ринки Польщі, Болгарії, Латвії, Великобританії, Словаччини та Литви. Збільшуються обсяги продажів на ринки інших країн, зокрема, В'єтнаму, Іраку, Австралії, Філіппін, ОАЕ, Таїланду, Індонезії, щороку розширюється географія країн експорту. 9) канали збуту; 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. Основними компаніями, з якими АТ «Фармак» співпрацює на ринку України безпосередньо є фармацевтичні дистриб'ютори ТОВ «БаДМ», СП «Оптіма-Фарм, Лтд», АТ «Фармація», Міністерство охорони здоров'я, медичні заклади державної та приватної форм власності, аптечні мережі. Для збільшення ринкового покриття виробник продає свій товар безпосередньо як аптечним мережам, так і лікувальним установам (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. 10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг; 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. 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 70% від загальної потреби сировини та матеріалів для виробництва фармацевтичних препаратів з ряду країн, включаючи Німеччину, Китай, США, Індію шляхом укладання прямих контрактів або контрактів з дистриб'юторами. 11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа; Фармацевтичний ринок України є одним з найбільш динамічних. Хоча за даними компанії ТОВ «Проксіма Рісерч Інтернешнл» загальний обсяг фармацевтичного ринку лікарських засобів України, включаючи роздрібний та госпітальний сегменти, зменшився у 2022 році на -13,2% та сягнув 117,0 млрд. грн, він все ще залишається одним з найбільш конкурентних ринків. В доларовому еквіваленті

ринок склав 3,6 млрд. дол. США, що на -26,4% менше, ніж за 2021 рік, в натуральному - 0,93 млрд. упаковок (з падінням в упаковках - 22,3%). На фармацевтичному ринку України у грошовому виразі переважають лікарські засоби іноземного виробництва, частка яких в 2022 році становила 63,9%, а вітчизняних – 36,1% (інформація за місцем виробництва, включно з поставками Covid-вакцин). За обсягами продажів в натуральному виразі першість тримають вітчизняні фармацевтичні компанії - 67,0%.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності; АТ «Фармак» володіє технологіями виготовлення наступних лікарських форм: таблетки, саше, капсули, ампули, флакони, картриджі, шприці, спреї, мазі, емульсії, суспензії, сиропи, небули та інші, що використовуються в лікувальній практиці. До портфелю лікарських засобів та медичних виробів було додано сучасні тест системи для виявлення різних штамів вірусу COVID 19. Наразі опановані технології із створення тест систем використовують для подальшого розвитку направлення із діагностики інших захворювань. Створена аналітична база дозволяє розробляти сучасні методи контролю для будь яких відомих лікарських форм. Парк аналітичного обладнання налічує біля 450 одиниць сучасних приладів, які використовуються для розробки аналітичних методів за сучасними світовими вимогами. Вдосконалюється напрямок із скринінгу, інжинірингу та оптимізації хімічного синтезу активних фармацевтичних інгредієнтів. За останні роки лабораторія органічного синтезу, постійно вдосконалює процеси органічного синтезу та очищення активних фармацевтичних інгредієнтів (АФІ), що використовуються для власної потреби та для продажу на різних ринках світу. Здійснюється поступове заміщення особливо важливих АФІ імпортного виробництва на власні АФІ. Протягом року було відтворено виробництво 14 існуючих технологій та розпочато імпортозаміщення додаткових 8 субстанцій. Окрема увага наразі приділяється розвитку біотехнологічних продуктів із власним біосинтезом АФІ. У 2022 році було завершено розробку синтезу АФІ інтерферону альфа-2b рекомбінантного людини, що використовується у виробництві препарату Назоферон у формі спрею та крапель. Це перші біотехнологічні продукти із вертикальною інтеграцією.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність; За даними компанії «Проксіма Рісерч Інтернешнл», за підсумками 2022 року АТ «Фармак» зберігає лідерство на фармацевтичному ринку України, утримуючи позицію №1 в продажах 13 років поспіль (з часткою в продажах на українському ринку лікарських засобів 5,2%, незважаючи на падіння продажів в 2022 році на -20,7%). За підсумками 2022 року АТ «Фармак» також продовжує утримувати лідерство в рейтингу маркетуючих організацій за обсягами аптечних продажів лікарських засобів в грошовому вираженні з часткою 5,4% та зі зменшенням продажів в грошовому вираженні -14,2%.

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи; За підсумками 2022 року АТ «Фармак» зберігає лідерство на фармацевтичному ринку України, утримуючи позицію №1 в продажах 13 років поспіль (з часткою в продажах на українському ринку лікарських засобів 5,2%, незважаючи на падіння продажів в 2022 році на -20,7%). Падіння продажів спричинила відсутність багатьох препаратів на складі АТ «Фармак» у період березень- липень 2022 року в зв'язку зі знищенням російськими військами складу готової продукції в березні 2022 року. Вітчизняні компанії на фармацевтичному ринку лікарських засобів України у 2022 році займають частку 36,1% в грошовому виразі та 67,0% в натуральному виразі. Значну частку продажів вітчизняних компаній на фармацевтичному ринку України займають п'ять провідних вітчизняних підприємств: АТ «Фармак», АТ «Фармацевтична фірма «Дарниця», Корпорація «Артеріум», ТОВ «Юрія-Фарм» та АТ «Київський вітамінний завод».

15) перспективні плани розвитку особи; АТ «Фармак» планує бути беззаперечним лідером національної фармацевтичної галузі та конкурентоспроможним гравцем на міжнародних ринках завдяки інноваціям і якості продукції. АТ «Фармак» гідно представляє державу на міжнародній арені – препарати АТ «Фармак» продаються в більш ніж 30 країнах світу. Продукція компанії широко затребувана на експортних ринках завдяки високій якості, ефективності та безпеці. АТ «Фармак» продовжує розвивати свою присутність на

ринках Європейського Союзу та планує акцентувати свою увагу на найбільших ринках регіону. Також одним з пріоритетних напрямків розвитку бізнесу компанії є Південно-Східна Азія, Мексика. Збільшити експорт, відкрити нові ринки, зберігши лідерство в Україні – стратегічне завдання АТ «Фармак». Таких результатів планується досягти завдяки нарощуванню виробничих потужностей і виведенню на ринок сучасних, ефективних лікарських препаратів європейського рівня. Впродовж 2012-2022 років, АТ «Фармак» є одним з найбільш активних локальних фармацевтичних виробників на українському ринку у розробці, реєстрації та виведенні на ринок нових продуктів. У портфелі компанії нараховується більше 220 продуктових досьє. Щороку компанія виводить на ринок близько 20 нових сучасних лікарських засобів. Якість – основний принцип роботи «Фармак». Проходження міжнародної інспекції доводить високу якість продукції, яку випускає компанія, та ефективне функціонування фармацевтичної системи якості. Позитивний результат проходження інспекції дозволить розширити присутність компанії «Фармак» на європейських та інших зарубіжних ринках. Задля зміцнення лідируючої позиції, компанія планує: - продовжувати фокусуватись на шести основних продуктових портфелях (засабах лікування сезонних захворювань, неврологічний, ендокринологічний, кардіологічний, гастроентерологічний портфелі, ортопедія та ревматологія) та спеціалізованих портфелях (офтальмологічний та контрастні засоби); - виводити на ринок нові продукти із значним комерційним потенціалом, що не достатньо представлені на локальному фармацевтичному ринку; - брати участь в забезпеченні лікарськими засобами програми «Доступні Ліки» в Україні; - впроваджувати заходи по збільшенню ефективності маркетингу та продаж; - шукати можливості щодо консолідації; - поглиблювати співробітництво зі стратегічними партнерами; - освоювати нові терапевтичні ніші; - впроваджувати нові лікарські засоби; - своєчасно реагувати на зміни у структурі споживання. Для розширення експорту компанія планує: - збільшувати експорт на ринках присутності, розширювати можливості представництва на основних ринках, зокрема і відкриття нових представництв чи дочірніх структур; - шукати виходи на нові ринки та поставляти свою продукцію на такі нові ринки; - розвивати напрацювання на ринках, на які постачається продукція; - розвивати проекти партнерства на ринках експорту. 7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11–15. АТ «ФАРМАК» не є фінансовою установою. 8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків. 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 • Безпеківі ризики, у тому числі руйнування підприємств та інфраструктури, порушення ланцюгів виробництва та постачання; загрози пов'язані з військовою агресією в країні. • Ризики зменшення міжнародної підтримки та уповільненні співпраця з МВФ та міжнародними партнерами. • Іміджеві ризики держави, на які впливають проблеми з корупцією. Саме ситуація у протидії корупції (а також міцно пов'язана з нею потреба продовжувати судову реформу) одна з ключових перепон на шляху України до ЄС. • Уповільнення прогресу виконання зобов'язань за Угодою про асоціацію Україна-ЄС. • Реформи в сфері охорони здоров'я, зокрема участь держави у фінансуванні споживання лікарських засобів, функціонування програм реімбурсації в сфері охорони здоров'я та регулювання цін, реформування роботи первинної ланки лікарів. • Зміни регуляторних вимог в сфері ліцензування, допуску лікарських засобів на ринок (реєстрація та сертифікація) та інші регуляторні зміни. Зокрема 18.08.22 набув чинності Закон України «Про лікарські засоби» № 2469-IX у новій редакції, який вносить низку суттєвих змін до регулювання обігу лікарських засобів в Україні з метою його наближення до регулювання ЄС. Однак, основні положення Закону будуть введені в дію через 30

(тридцять) місяців після завершення в Україні воєнного стану за виключенням окремих норм, для яких передбачений ще більш тривалий перехідний період. Закон повністю замінить собою чинне регулювання у сфері обігу лікарських засобів та запровадить низку важливих нововведень для галузі. • Збільшення впливу держави на регулювання ціни на фармацевтичні товари. Макроекономічні ризики

Загалом, макроекономічні ризики в поточній ситуації є похідними безпекових ризиків. Можна виокремити декілька ключових факторів, що впливають в тій чи іншій мірі на економіку України під час війни: • Енергетичні ризики. Дефіцит електроенергії через обстріли загалом матиме проінфляційний ефект унаслідок збільшення виробничих витрат і скорочення пропозиції. • Інвестиційні ризики. Серед основних причин – невизначеність, високі безпекові ризики, зниження платоспроможного попиту, погіршення фінансових результатів підприємств. • Ризики людського капіталу - відтермінування повернення значної частини громадян в Україну та потенційна додаткова міграція за кордон, що обмежуватиме споживчий попит, а в тривалій перспективі загрожуватиме загостренням структурних проблем на ринку праці та зниженням економічного потенціалу. • Ризики пов'язанні з міжнародною підтримкою. У 2022 році Україна отримала понад 32 млрд. дол. США міжнародної допомоги, з яких більше 14 млрд. дол. США становили гранти. Завдяки цьому вдалося профінансувати більшу частину дефіциту зведеного бюджету (понад 27% ВВП без урахування грантів), а також наростити міжнародні резерви до 28.5 млрд. дол. США на кінець року. Поточний рівень резервів є достатнім для забезпечення стійкості валютного ринку. • Інфляційні ризики. За підсумками 2022 року споживчі ціни зросли на 26.6%. Водночас упродовж останніх трьох місяців показник інфляції в річному вимірі майже не змінювався. Ціновий тиск залишається значним через наслідки війни, у тому числі руйнування підприємств та інфраструктури, порушення ланцюгів виробництва та постачання. Інфляційні очікування, попри стабілізацію, залишалися підвищеними; • Експортні ризики. Тривалість збереження безпекових ризиків матиме наслідком відтермінування повноцінного розблокування портів, що стримуватиме потенціал відновлення експорту. • 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 • На АТ «Фармак» впливають зміни пов'язані з реформуванням національної системи охорони здоров'я в Україні, зокрема прийнята схема участі держави у фінансуванні споживання ліків, функціонування програм реімбурсації в сфері охорони здоров'я, реформа первинної ланки лікарів, введення «електронного рецепту». Низький поріг компенсації в системі реімбурсації впливає на прибутковість бізнесу. • Для деяких зі своїх продуктів АТ «Фармак» обмежений державними граничними рівнями цін, на які поширюються програми з відшкодування та інші державні програми. Обмеження в рамках цінової регуляції в Україні можуть зростати в найближчій або середньостроковій перспективі. • На АТ «Фармак» впливають зміни регуляторних вимог в сфері ліцензування, допуску лікарських засобів на ринок (реєстрації та сертифікації) та інші регуляторні зміни - фармацевтична галузь надзвичайно регульована. • Фармацевтичні ринки продовжують лишатись одними із найбільш контрольованих з боку державних органів. Особливу увагу розвитку ринків фармацевтики історично приділяє Антимонопольний комітет України. Серед найбільш актуальних питань розглянутих регулятором за останні декілька років, є дистрибуція та реклама лікарських засобів. • На АТ «Фармак» впливають кредитні ризики контрагентів-дистриб'юторів. • Основний ринок збуту (фармацевтичний ринок України) характеризується високим рівнем конкуренції та низьким рівнем споживання лікарських засобів на одну особу. • Виробництво препаратів АТ «Фармак» залежить від відповідності різноманітним нормам та вимогам належної виробничої практики. • АТ «Фармак» залежить від сторонніх виробників АФІ та інших видів сировини. • Інфляція може збільшити витрати АТ «Фармак», а також мати негативний

вплив на показники рентабельності. • Зміни в оподаткуванні, фіскальному та / або митному законодавстві можуть перешкоджати діяльності. • АТ «Фармак» піддається ризику у випадку зміни кредитних процентних ставок. • Макроекономічні ризики у воєнний час більш суттєво впливають на всіх учасників ринку та ділові очікування. Заходи щодо зменшення ризиків: Для зменшення впливу ризиків компанія використовує інструменти забезпечення безперервності бізнесу. Управлінський персонал компанії регулярно аналізує та затверджує перелік ризиків, розробляє варіанти усунення чи мінімізації впливу ризиків на діяльність компанії, формує план робіт та реалізує наступні дії для досягнення цільового рівня підготовки до 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.

9. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому). АТ «Фармак» планує бути беззаперечним лідером національної фармацевтичної галузі та конкурентоспроможним гравцем на міжнародних ринках завдяки інноваціям і якості продукції. Стратегія компанії полягає в наступному: - використовувати науково-дослідний потенціал для забезпечення необхідного рівня інновацій і освоєння нової високотехнологічної продукції; - розширювати географію експорту і збільшувати обсяги експорту; - забезпечити присутність на ринках з високим рівнем регуляції, зокрема на ринках ЄС; - розширювати виробничі можливості та поглиблювати спеціалізацію; - посилювати вертикальну інтеграцію, зокрема у випуску субстанцій. Стратегічна мета компанії збільшення експорту досягається, в першу чергу, за рахунок збільшення продажів у Європу, відкриття нових ринків, відкриття нових представництв та офісів (В'єтнам, Об'єднані Арабські Емірати). Впроваджена фармацевтична система якості та інноваційні підходи у виробництві дають змогу експортувати на добре регульовані ринки. Збільшити експорт, відкрити нові ринки, зберігши лідерство в Україні – стратегічне завдання АТ «Фармак». Таких результатів планується досягти завдяки нарощуванню виробничих потужностей і виведенню на ринок сучасних, ефективних лікарських препаратів європейського рівня.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування. 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. У липні 2019, Група продала 14,99% акцій у статутному капіталі польської 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. 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. 6 липня 2020 року Компанія створила дочірнє підприємство ІП ТОВ «Фармак УЗ» у Республіці Узбекистан. 01 березня 2021 року Група прийняла рішення про викуп 100% акцій Акціонерного Товариства „Закритий Недиверсифікований Венчурний Корпоративний Інвестиційний Фонд „АДВАНС”. 15 червня 2021 року Група створила підприємство Farmak FZ-LLC на території Об'єднаних Арабських Еміратів у вільній економічній зоні Департаменту економічного розвитку Дубаю.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть

позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення. Станом на кінець звітної періоду залишкова вартість основних засобів згідно окремої фінансової звітності становила 4 062 012 тис.грн., включно із «Незавершене капітальне будівництво та невстановлене обладнання» та іншими субрахунками, передбаченими фінансовою звітністю, складеною за МСФЗ. Вибуття основних засобів протягом 2022 року включає в себе основні засоби, знищені через бойові дії у сумі 19018 тис.грн. Основні засоби АТ "Фармак" включають переважно основні засоби, що належать до груп «будівлі та споруди» і «машини та обладнання». Компанія 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 -26,3 % машини та обладнання - 47,7 % транспортні засоби - 72,4 % інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 54,7 %. Основні виробничі потужності (виробничі основні засоби) знаходиться за адресою вул. Кирилівська, 74, м. Київ, а також в м. Шостка. Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого 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 їхньої корисної експлуатації або покращують їхню 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 2-50 років Транспортні засоби 5 -25 років Офісне обладнання 2 -22 роки Інші активи, що амортизуються 3-44 роки Ліквідаційна вартість, строки корисного використання і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного звітної 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 їхнє функціонування у відповідності з намірами керівництва. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів 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. В зв'язку з військовою агресією РФ та впровадженням військового стану, компанія переглянула та скоротила бюджети капітальних інвестицій на 2022 рік. Основним інвестиційним проектом 2022 року для підприємства став запуск нової дільниці із випуску ліків у небулах для лікування захворювань дихальних шляхів. Будівництво було розпочато до початку повномасштабного вторгнення російської федерації в Україну. Ліки у небулах призначені для інгаляційного введення і розпилюються за допомогою небулайзерів. Така технологія дозволяє ефективно лікувати алергічні та запальні захворювання дихальних шляхів. Окрім небул на новій дільниці виготовляються асептичні очні краплі та інші стерильні препарати у поліетиленових флаконах. На виробничому майданчику встановлено надсучасне обладнання з ЄС та США. Розрахункова потужність дільниці складає до 40 млн. небул на рік. Дільниця оснащена передовими діджитал рішеннями, що дають змогу оператору не втручатися у процес приготування ліків, а лише контролювати його на цифровій панелі. Завершено роботи по реконструкції очисних споруд на виробничому майданчику у місті Києві, проведено монтаж інженерних комунікацій та систем, встановлено технологічне обладнання, проведено його пусконаладження та введення в експлуатацію. Введено в експлуатацію захисну споруду цивільного захисту на території основного виробничого майданчика у м. Києві. Сховище обладнано спеціалізованим обладнанням та системами: системою вентиляції, вентиляційно-фільтраційними установками, системою опалення, дизель-генераторами, системами захисту від пожежі, системами зв'язку, спеціалізованими меблями, інструментами та засобами захисту. Система вентиляції призначена для очистки повітря від отруйних речовин, хімічної, бактеріологічної та радіаційної небезпеки. Проводиться облаштування укриття на території виробничого майданчику у м. Шостка, проведено монтаж комунікацій та систем,

встановлено спеціалізоване обладнання, вентиляційно-фільтраційні установки, проведено його пусканалагодження та підготовку до введення в експлуатацію. Розпочато будівництво укриття на території складської ділянки в м. Києві, проводяться загально-будівельні роботи. В зв'язку із суттєвою загрозою обстрілів Сумської області керівництво підприємства прийняло рішення організувати ділянку по виробництву АФІ на основній виробничій площадці в м. Києві. Виробничі процеси на такій ділянці відтворюють такі, що були налагоджені на виробничій ділянці АФІ в м. Шостка. В 2022 році у зв'язку зі зміною вимог до експортованої продукції було облаштовано ділянку серіалізації, виконано всі необхідні будівельно-монтажні роботи, проведено пусканалагодження та випробовування систем та обладнання, введено в експлуатацію ділянку. Внаслідок перебоїв з електропостачанням та з метою зменшення їх впливу на виробничі процеси підприємство вжило ряд термінових заходів: було модернізовано паливний котел, придбано автоцистерни для доставки пального, облаштовано пункт зберігання пального, придбано та змонтовано декілька дизель-генераторних установок. Завдяки вжитим заходам при вимкненнях та обмеженнях електропостачання виробництво не зазнало суттєвих втрат та перебоїв в роботі. У зв'язку зі знищенням складу готової продукції та допоміжних матеріалів внаслідок бомбардування компанія змушена була винайняти в оренду нові складські приміщення, провести їх модернізацію та облаштувати відповідно вимогам до умов збереження ліків та сировини. Було проведено роботи з монтажу холодильного обладнання, стелажних систем, системи освітлення та системи дезінсекції. Також в 2022 році було продовжено модернізацію та дооснащення обладнанням та приладами дослідних лабораторій та лабораторій з контролю якості підприємства. Проводилася часткова модернізація виробничих цехів. В планах капітальних інвестицій на 2023 рік підприємство має наступні проекти: - дооснащення пакувальним обладнанням ділянки з виробництва небул; - облаштування зони буферного зберігання ділянки серіалізації; - додаткові заходи з енергонезалежності та для можливості автономної роботи основних виробничих процесів; - завершення будівництва та облаштування сховищ на всіх основних виробничих та складських площадках; - пусканалагоджувальні роботи та введення в експлуатацію нового спиртосховища; - продовження модернізації лабораторій та виробничих цехів сучасним обладнанням та приладами. АТ «Фармак» безперервно інвестує в науково-технічні комплекси, виробниче обладнання, дослідницьку діяльність. Розширення виробництва дає змогу збільшувати обсяги виготовленої продукції, зменшувати споживання енергоресурсів. Компанія інтегрувала принципи сталого розвитку в усі виробничі процеси – від вибору постачальника до управління відходами та користування природними ресурсами і стала першою фармацевтичною компанією в Україні, яка приєдналася до Глобального договору ООН. 12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі 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». Військова агресія російської федерації спричинила низку додаткових негативних факторів, що впливають на діяльність АТ «Фармак, зокрема; руйнування інфраструктури в Україні, в першу чергу енергетичної, що спричинило проблеми з постачанням електроенергії та її дефіцитом; порушення логістичних ланцюгів; нестабільний валютний ринок України та девальвація національної валюти; зниження платоспроможного попиту через інфляцію та

зменшення загальної кількості населення в Україні (окупація територій та значна міграція за кордон); в тривалій перспективі виникає загроза загострення структурних проблем на ринку праці. 13. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів). Станом на 31 грудня 2022 року Група мала непогашені контрактні зобов'язання за операціями з придбання основних засобів на загальну суму 553,334 тисячі гривень (2021: 545,501 тисяча гривень). 14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Кадрова програма АТ «Фармак» спрямована на забезпечення кваліфікованими працівниками операційних процесів підприємства. • середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу 2 609 осіб; • середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, 4 особи; • чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу, 118 осіб; Згідно окремої фінансової звітності АТ «ФАРМАК», у звітному періоді витрати на оплату праці становили 1 478 591 тис.грн., фонд оплати праці зменшився до аналогічного періоду попереднього року через скорочення персоналу внаслідок війни. • частка жінок на керівних посадах 53%. 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 участі в освітніх проектах; • проведення адаптаційних заходів для прискорення процесу освоєння працівником функціональних обов'язків, росту їх майстерності, створення залученого колективу об'єднаних цінностями Компанії та корпоративною культурою; • розвитку управлінських компетенцій керівників структурних підрозділів; • виявлення талантів та створення умов для професійного і кар'єрного розвитку персоналу; • безперервного навчання, розвитку 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; • розвиток корпоративної культури, яка будується на взаємоповазі, довірі та залученості співробітників у процеси компанії. 15. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій. Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило. 16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи. Результати господарювання Групи «Фармак» за останні три роки за даними проаудованих консолідованих фінансових звітів наступні: Чистий дохід (виручка) від реалізації, млн.грн.: 2020 рік - 7 515; 2021 рік - 9 341; 2022 рік - 8 003. Валовий прибуток, млн. грн.: 2020 рік - 4 340; 2021 рік - 5 235; 2022 рік - 4 806. Операційний прибуток, млн. грн.: 2020 рік - 1 548; 2021 рік - 1 913; 2022 рік - 1 157. Прибуток за рік, млн. грн.: 2020 рік - 1 138; 2021 рік - 1 548; 2022 рік - 1 250.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Виробництво лікарських засобів	АЕ № 637430	23.04.2015	Державна служба України з лікарських засобів	
Оптова торгівля лікарськими засобами	АВ №599514	29.08.2012	Державна служба України з лікарських засобів	
Імпорт лікарських засобів	АЕ №192328	01.03.2013	Державна служба України з лікарських засобів	
Виробництво ветеринарних медикаментів і препаратів, оптова роздрібна торгівля ветеринарними медикаментами	АВ №613522	12.04.2012	Державна ветеринарна та фіто санітарна служба України	
Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом загального користування (крім надання послуг з перевезення пасажирів та їх багажу на таксі), внутрішні перевезення вантажів; міжнародні перевезення вантажів.	АВ №532838	30.06.2010	Головна державна інспекція на автомобільному транспорті	
Зберігання пального	20380414201900109	13.12.2019	Головне управління ДПС у Харківській області	13.12.2024
Зберігання пального	26540414201900006	14.07.2019	Головне управління ДПС у м. Києві державна фіскальна служба України	14.07.2024
Зберігання пального	26560414201900005	14.07.2019	Головне управління ДПС у м. Києві Державна фіскальна служба України	14.07.2024
Зберігання пального	18220414201900018	01.07.2019	Головне управління ДПС у Сумській області	01.07.2024
Придбання, зберігання, перевезення, виготовлення, виробництво, використання, знищення, реалізація (відпуск), ввезення на територію України, вивезення з території України наркотичних засобів (списку 1 таблиці II)...	без №	11.02.2021	Державна служба України з лікарських засобів та контролю за наркотиками	11.02.2026
Зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	20380414202200121	27.12.2022	Головне управління ДПС у Харківській області	27.12.2027
Зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	26540414202200082	13.07.2022	Головне управління ДПС у м. Києві Державна податкова служба України	13.07.2027
Зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	26560414202200081	13.07.2022	Головне управління ДПС у м. Києві Державна податкова служба України	13.07.2027
Зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	18220414202200058	23.06.2022	Головне управління ДПС у Сумській області	23.06.2027
Використання джерел іонізуючого випромінювання		09.06.2020	Державна інспекція ядерного регулювання України	09.06.2028

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис.грн		Орендовані основні засоби, тис.грн		Основні засоби, усього, тис.грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.						

Виробничого призначення:	3623587	3662727	0	0	3623587	3662727
будівлі та споруди	872618	920578	0	0	872618	920578
машини та обладнання	2169019	2171500	0	0	2169019	2171500
транспортні засоби	117864	93895	0	0	117864	93895
земельні ділянки	222607	222607	0	0	222607	222607
інші	241479	254147	0	0	241479	254147
2. Невиробничого призначення:	7459	6779	0	0	7459	6779
будівлі та споруди	6052	5619	0	0	6052	5619
машини та обладнання	1056	969	0	0	1056	969
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	341	191	0	0	341	191
інші	10	0	0	0	10	0
Усього	3631046	3669506	0	0	3631046	3669506
Опис	Основні засоби АТ "Фармак" включають переважно основні засоби, що належать до груп «будівлі та споруди» і «машини та обладнання». Компанія 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 - 26,3 % машини та обладнання - 47,7 % транспортні засоби - 72,4 % інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 54,7 %. Діапазон строків корисного використання основних засобів: будівлі та споруди - 10-80 років машини та обладнання - 2-50 років транспортні засоби - 5-25 років офісне обладнання - 2-22 років інші активи, що амортизуються - 3-44 років.					

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	9466529	8148809
Статутний капітал, тис.грн	36366	36366
Скоригований статутний капітал, тис.грн	36366	36366
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	26031	22408
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	116	122

Висновок:

Вартість чистих активів в балансі Товариства є показником, який визначається як різниця між сукупною вартістю всіх його активів та сумою всіх зобов'язань. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 9430163 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 9430163 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 8112443 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 8112443 тис.грн. Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

Інформація про зобов’язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу, тис.грн	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	114611	X	X
у тому числі:				
Позики ЄБРР	10.07.2019	114611	9.96	25.08.2024
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X		X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	58848	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1648671	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1822130	X	X

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі, тис.грн	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі, тис.грн	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Готова продукція фармацевтичн і препарати і матеріали	147 295 (тисяч упаковок)	9489030	100	118 174 (тисяч упаковок)	7774735	100

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції
-------	--------------	--

		ї (у відсотках)
1	2	3
1	сировина та матеріали	56.04
2	витрати на персонал	16.54
3	знос та амортизація	8.65
4	роялті	5.16
5	витрати на електроенергію, водопостачання та інші комунальні послуги	7.98
6	ремонт та обслуговування основних засобів	3.28
7	собівартість товарів на перепродаж	2.02
8	інші витрати	0.33

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані"
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	25642478
Місцезнаходження	01033 , Україна , Київ , м. Київ , вул. Жилянська, 48, 50А
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 номер телефону	(044)490-90-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	(69.20) Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Вид послуг, які надає особа	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Повне найменування або ім'я	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ПРОВІДНА"
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	23510137
Місцезнаходження	03049 , Україна , Київ , м. Київ , Пр-т Повітрофлотський, буд. 25
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 номер телефону	(044)492-18-18
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	(65.12) Інші види страхування, крім страхування життя (65.20) Перестрахування
Вид послуг, які надає особа	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 , Україна , Київ , Київ , вул. Якубенківська 7-г
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 номер телефону	(044)591-04-04
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	(63.11) Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність

	(18.20) Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення (62.01) Комп'ютерне програмування
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "ПКТБ-Цінні папери"
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	25282442
Місцезнаходження	03068, Україна, Київ, Київ, вул. М. Грінченка 2/1, корп. "А"
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 номер телефону	(044)593-64-42
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	(66.12) Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах (64.99) Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у. (66.19) Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність депозитарної установи

5. Участь в інших юридичних особах

№ з/п	Повне найменування в т.ч. її організаційно-правова форма	Місцезнаходження	Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/ код з судового/ торговельного/ банківського реєстру	Розмір участі особи, %			Активи, які було передано особі
				пряма	опосередкована	сукупна	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дочірнє підприємство "ДП «БАЗА ВІДПОЧИНКУ «СМУГЛЯНКА»"	67772, Одеська обл., місто Білгород-Дністровський, селище міського типу Затока, БУЛЬВАР ЗОЛОТИЙ БЕРІГ, будинок 113	30762446	100	0	100	
2	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТОВ "Фармахім""	04080, м. Київ, вул. Кирилівська, 59	31802149	100	0	100	
3	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фармак Інвест Лімітед (Farmak Invest Limited)"	1, Lampousas Street 1095, Nicosia Cyprus	HE347134	100	0	100	
4	Товариство з обмеженою відповідальністю "ІП ТОВ "Фармак Уз""	Узбекистан, м. Ташкент	869726	100	0	100	
5	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТОВ "Фармак ФЗ" (Farmak FZ-LLC)"	Об'єднані Арабські Емірати, м. Дубай	98890	100	0	100	
6	Акціонерне товариство "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВ	04080, місто Київ, вул. Кирилівська, будинок 59	43893040	100	0	100	

АНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АДВАНС"						
---	--	--	--	--	--	--

6. Відокремлені підрозділи

№ з/п	Найменування відокремленого підрозділу	Тип (філія, представництво, відділення тощо)	Місцезнаходження	Функції відокремленого підрозділу
1	2	3	4	5
1	ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ КАЗАХСТАН	представництво	Казахстан, 05005, місто Алмати, вулиця Фонвізіна, будинок 22,	Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.
URL-адреса:				
2	ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ УЗБЕКИСТАН	представництво	Узбекистан, 10000, місто Ташкент, вулиця А. Кодирій, будинок 39	Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.
URL-адреса:				
3	ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" (УКРАЇНА) У КИРГИЗЬКІЙ РЕСПУБЛІЦІ	представництво	Киргизстан, 72000, місто Бішкек, вулиця Рискулова, будинок 79-Б	Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.
URL-адреса:				
4	ПРЕДСТАВНИЦТВО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК" В МІСТІ ХОШИМІН (В'ЄТНАМ)	представництво	В'єтнам, Нгуен Тай Бінх Ворд, район 1, місто Хошимін, вулиця Нгуен Конг Тру 180-192, буд. TNR, кім. 28	Представництво інтересів АТ «Фармак» на зарубіжних фармацевтичних ринках, сприяння в маркетинговій діяльності, реєстрації лікарських засобів на зарубіжних ринках, організація виставок, конференцій та інших заходів.
URL-адреса:				

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	Акції прості іменні	891/1/10	7273200	5	Згідно Статуту	Відсутня	

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14.10.2010	891/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000099303	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	5	7273200	36366000	100
Опис		Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: за звітний період торгівля цінними паперами АТ "Фармак" не здійснювалась на регульованому ринку (операторами регульованого ринку). 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 допуску / скасування допуску цінних паперів до торгів на регульованому фондовому ринку: такої інформації АТ "Фармак" не має.							

Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій (з них голосуючих), шт.	Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт.	Кількість інших не голосуючих акцій, шт.
1	2	3	4
UA4000099303	7044532	159644	69024

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	7204176	159644	0
Зазначається додаткова інформація:		Характеристика обмеження: 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.					

Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прімітивні	прімітивні
ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД (FARMAK GROUP LIMITED)	HE 247886	2064 - 196, Нікосія, Строволос, Алкаїу, 24	5775744	79.411318	5775744	0
Фармак Інтернешнл Холдінг ГмбХ (Farmak International Holding GMBH)	FN303303i	1150 - 040, Відень, Маріахільферштрассе, буд. 136	729962	10.036325	729962	0
Усього			6505706	89.447643	6505706	0

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
(21.20) Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів	7564495	97.3
(46.46) Оптова торгівля фармацевтичними товарами	194082	2.5
() інше	16158	0.21

2. Річна фінансова звітність

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено річну фінансову звітність особи:

- <https://farmak.ua/wp-content/uploads/2025/09/okrema-finansova-zvitnist-za-rik-yakij-zakinchivsyia-31-grudnya-2022-roku.pdf>
- <https://farmak.ua/wp-content/uploads/2025/09/konsolidovana-finansova-zvitnist-za-rik-yakij-zakinchivsyia-31-grudnya-2022-roku.pdf>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

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

1	Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФАРМАК»
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	00481198
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	Товариство з обмеженою відповідальністю "Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані"
	Ідентифікаційний код суб'єкта	25642478

4	аудиторської діяльності	
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	1973 22.06.2001
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	102257
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2022 - 31.12.2022
10	Думка аудитора	немодифікована
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 148-17/20 18.09.2020
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	01.12.2022 - 24.04.2023
13	Дата аудиторського звіту	24.04.2023
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА Акціонерам акціонерного товариства „Фармак”: Звіт щодо аудиту консолідованої фінансової звітності Думка Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності Акціонерного товариства „Фармак” („Компанія”) та його дочірніх підприємств („Група”), що складається з консолідованого звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2022 року, та консолідованого звіту про прибутки або збитки та інший сукупний дохід, консолідованого звіту про зміни у власному капіталі та консолідованого звіту про рух грошових коштів за рік, що 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 2022 року, та її консолідовані фінансові результати і консолідовані 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 консолідованої 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. Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності Наведена консолідована фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Група здатна продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Як зазначено у Примітці 2 та 3 до консолідованої фінансової звітності, з 24 лютого 2022 року вплив триваючих військових дій в Україні, масштаби їхнього подальшого розвитку, терміни припинення цих дій та остаточне вирішення є непередбачуваними та негативно впливають на діяльність Групи. Ці події та умови разом з іншими питаннями, викладеними в Примітці 3, створюють суттєву невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Плани керівництва стосовно цих питань викладені у Примітці 3 до цієї консолідованої фінансової звітності. Консолідована фінансова звітність не містить жодних коригувань, які могли б знадобитися у результаті цієї невизначеності. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання. 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 розглядались 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. Крім питань, викладених в розділі „Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності” нашого звіту, ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті. 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 висновок 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, якщо вона буде нам надана, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та консолідованою фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Коли ми ознайомимось зі звітом про управління та річною інформацією емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо висновку, що в ньому існує суттєве викривлення, нам потрібно повідомити інформацію про це питання, тим, кого наділено найвищими повноваженнями. Інші питання Управлінський персонал несе відповідальність за додаткову інформацію. Додатковою інформацією є додаткові форми до консолідованої фінансової звітності, зазначені у змісті на сторінках 75-83 (надалі – „Додаткові форми”), які представлені для цілей подання консолідованого звіту про фінансовий стан, консолідованого звіту про прибутки або збитки та інший сукупний дохід, консолідованого звіту про зміни у власному капіталі та консолідованого звіту про рух грошових коштів 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

МСА. На нашу думку, такі форми відображені достовірно, в усіх суттєвих аспектах, у відповідності до консолідованої фінансової звітності у цілому. 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 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. 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 16 вересня 2020 року на засіданні Наглядової Ради нас призначили аудиторами Компанії. З урахуванням продовження та поновлення призначень, ми виконували аудиторське завдання з 2018 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. Відповідно до „Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринку капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (надалі – „НКЦПФР”) від 25 липня 2021 року №555 (надалі – „Вимоги НКЦПФР”), зазначаємо наступне:

- Повне найменування Компанії, інформацію про кінцевого бенефіціара та структуру власності наведено в Примітці 1 та Примітці 16 до консолідованої фінансової звітності.
- Станом на 31 грудня 2022 року Компанія не була контролером чи учасником небанківської групи.
- Компанія є підприємством, що становить суспільний інтерес відповідно до вимог Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність.
- Станом на 31 грудня 2022 року Компанія має дочірні компанії, які наведені в Примітці 1 до консолідованої фінансової звітності.
- Створення Ревізійної комісії не передбачено Статутом Компанії, а відповідно звіт про результати перевірки фінансово-господарської діяльності за 2022 фінансовий рік такою комісією не складався.
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „ДЕЛОЙТ ЕНД ТУШ ЮКРЕЙНІАН СЕРВІСІЗ КОМПАНІ” (код ЄДРПОУ 25642478, <https://www2.deloitte.com/ua/uk.html>) проводило аудит консолідованої фінансової звітності Групи на підставі договору на проведення аудиту № 148-17/20 від 18 вересня 2020 року та додаткової угоди до №4 від 20 січня 2023 року. Аудит був проведений у період з 20 січня 2023 року по дату цього звіту. 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. Жилинська, 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.”

Сертифікований аудитор Шамрицька Ольга Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності 102257 ТОВ „Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані” вул. Жилинська, 48, 50а, м. Київ, 01033, Україна 24 квітня 2023 року З повним текстом "Окремої фінансової звітності

АТ "Фармак" за рік, який закінчився 31 грудня 2022 року, разом зі звітом незалежних аудиторів" можна ознайомитися на сайті АТ "Фармак" за адресою <https://farmak.ua/financialstatements-and-information-about-the-company/> ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА Акціонерам акціонерного товариства „Фармак”: Звіт щодо аудиту окремої фінансової звітності Думка Ми провели аудит окремої фінансової звітності Акціонерного товариства „Фармак” („Компанія”), що складається з окремого звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2022 року, та окремого звіту про прибутки або збитки та інший сукупний дохід, окремого звіту про зміни у власному капіталі та окремого звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до окремої фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, окрема фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2022 року, та її 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 окремої 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 окремої фінансової звітності” нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту окремої 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. Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності Наведена окрема фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Компанія здатна продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Як зазначено у Примітці 2 та 3 до окремої фінансової звітності, з 24 лютого 2022 року вплив триваючих військових дій в Україні, масштаби їхнього подальшого розвитку, терміни припинення цих дій та остаточне вирішення є непередбачуваними та негативно впливають на діяльність Компанії. Ці події та умови разом з іншими питаннями, викладеними в Примітці 3, створюють суттєву невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Плани керівництва стосовно цих питань викладені у Примітці 3 до цієї окремої фінансової звітності. Окрема фінансова звітність не містить жодних коригувань, які могли б знадобитися у результаті цієї невизначеності. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання. Ключові питання аудиту Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту окремої фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту окремої фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо цієї окремої фінансової звітності. Ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Крім питань, викладених в розділі „Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності” нашого звіту, ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті. 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 окремою 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 окремої фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновки з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв’язку з нашим аудитом окремої фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, якщо вона буде нам надана, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та

окремою фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Коли ми ознайомимося зі звітом про управління та річною інформацією емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо висновку, що в них існує суттєве викривлення, нам потрібно повідомити інформацію про це питання, тим, кого наділено найвищими повноваженнями. Інші питання Управлінський персонал несе відповідальність за додаткову інформацію. Додатковою інформацією є додаткові форми до окремої фінансової звітності, зазначені у змісті на сторінках 70-78 (надалі – „Додаткові форми”), які представлені для цілей подання окремого звіту про фінансовий стан, окремого звіту про прибутки або збитки та інший сукупний дохід, окремого звіту про зміни у власному капіталі та окремого звіту про рух грошових коштів Компанії у форматі, затверджені 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 окремої фінансової звітності згідно з МСФЗ. Наш аудит було проведено з метою висловлення думки стосовно окремої фінансової звітності у цілому. Стосовно додаткових форм були застосовані аудиторські процедури, які використовуються під час аудиту окремої фінансової звітності, а також певні додаткові процедури, включно із порівнянням та узгодженням таких форм безпосередньо із відповідними обліковими регістрами та самою окремою фінансовою звітністю, а також інші додаткові процедури у відповідності до МСА. На нашу думку, такі форми відображені достовірно, в усіх суттєвих аспектах, у відповідності до окремої фінансової звітності у цілому. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за окрему фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання окремої фінансової звітності відповідно до МСФЗ та Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання окремої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні окремої фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії. Відповідальність аудитора за аудит окремої фінансової звітності Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що окрема 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 окремої 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 окремої 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 Компанії 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 окремій фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі. •Оцінюємо загальне подання, структуру та зміст окремої фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує окрема фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання. 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 окремої 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 16 вересня 2020 року на засіданні Наглядової Ради нас призначили аудиторами Компанії. З урахуванням продовження та поновлення призначень, ми виконували аудиторське завдання з 2018 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 Компанії при проведенні аудиту. Відповідно до „Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринку капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (надалі – „НКЦПФР”) від 25 липня 2021 року №555 (надалі – „Вимоги НКЦПФР”), зазначаємо наступне: •Повне найменування Компанії, інформацію про кінцевого бенефіціара та структуру власності наведено в Примітці 1 та Примітці 17 до окремої фінансової звітності. •Станом на 31 грудня 2022 року Компанія не була контролером чи учасником небанківської групи. •Компанія є підприємством, що становить суспільний інтерес відповідно до вимог Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність. •Станом на 31 грудня 2022 року Компанія має такі дочірні компанії: Назва дочірнього підприємства Основна діяльність Місце реєстрації та операційної діяльності підприємства ДП „База відпочинку „Смуглянка” База відпочинку Україна, Одеса ТОВ „Фармахім” Оренда нерухомості та операції з цінними паперами

Україна, Київ ІП ТОВ „Фармак Уз” Виробництво та реалізація лікарських препаратів Узбекистан, Ташкент ТОВ „Фармак ФЗ” Дистрибуція лікарських препаратів ОАЕ, Дубай АТ „ЗНВКІФ „АДВАНС” Інвестиції Україна, Київ Фармак Інвест Лімітед Інвестиції Кіпр, Нікосія • Створення Ревізійної комісії не передбачено Статутом Компанії, а відповідно звіт про результати перевірки фінансово-господарської діяльності за 2022 фінансовий рік такою комісією не складався. • ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „ДЕЛОЙТ ЕНД ТУШ ЮКРЕЙНІАН СЕРВІСІЗ КОМПАНІ” (код ЄДРПОУ 25642478, <https://www2.deloitte.com/ua/uk.html>) проводило аудит окремої фінансової звітності Компанії на підставі договору на проведення аудиту № 148-17/20 від 18 вересня 2020 року та додаткової угоди до №4 від 20 січня 2023 року. Аудит був проведений у період з 20 січня 2023 року по дату цього звіту 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. Жилинська, 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.” Сертифікований аудитор Шамрицька Ольга Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності 102257 ТОВ „Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані” вул. Жилинська, 48, 50а, м. Київ, 01033, Україна 24 квітня 2023 року

4. Твердження щодо річної інформації

Зазначається твердження щодо річної інформації

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЯКИЙ ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 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 2022 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 2022 року, була затверджена керівництвом Групи 24 квітня 2023 року.

Інформація про вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину	URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація	Орган управління, що прийняв рішення	Дата вчинення правочину	Ринкова вартість правочину	Предмет правочину
1	2	3	4	5	6	7
1	15.06.2022	https://farmak.ua/special-information	Наглядова рада	15.06.2022	2500000	Поставка лікарських засобів між АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ФАРМАК" та Товариством з обмеженою відповідальністю "БаДМ"; Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства: 2500000 тис. грн; Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 10047978 тис. грн.
2	15.06.2022	https://farmak.ua/special-information	Наглядова рада	15.06.2022	2500000	Поставка лікарських засобів між АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ФАРМАК" та Спільним українсько-естонським підприємством у формі товариства з обмеженою відповідальністю "Оптіма-Фарм, ЛТД"; Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до

						законодавства: 2500000 тис. грн; Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 10047978 тис. грн.
--	--	--	--	--	--	---

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

Звернення до акціонерів / учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановні акціонери та партнери! 2022 рік став одним із найважчих у нашій історії. Початок повномасштабного вторгнення поставив перед усією країною безпрецедентні виклики. У березні 2022 року ми зазнали великої втрати – ворог знищив наш центральний склад у Київській області з готовою продукцією та матеріалами. Вперше ми були вимушені зупинити виробництво через безпекові питання, але дуже скоро відновили роботу, бо знали, що українцям потрібні наші ліки і розуміли свою відповідальність перед пацієнтами. Насамперед ми почали виготовляти лікарські засоби, які були необхідні населенню і армії: знеболювальні, кровоспинні, наркози та медикаменти для лікування хронічних захворювань. І невдовзі відновили виробництво повністю. Було багато викликів: затримки з постачанням сировини, зруйнована логістика. Попри це, АТ «Фармак» вистояло і продовжило свій розвиток. У травні 2022 року у Києві, попри обстріли, ми запустили нову небульну дільницю. Ми збільшили благодійну допомогу, яку в основному сконцентрували на підтримці ЗСУ. У 2022 році ця допомога склала 64 млн грн. Не зважаючи на всі виклики широкомасштабної війни, місія АТ «Фармак» залишилася незмінною - покращення якості життя, забезпечуючи доступне лікування сучасними ефективними лікарськими засобами, допомагаючи людині бути здоровою та щасливою. АТ «Фармак» прагне бути беззаперечним лідером фармацевтичної галузі в Україні із постійно зростаючою часткою ринку та конкурентоспроможним гравцем з європейськими стандартами якості на міжнародних ринках, яке має сталу репутацію відповідального бізнесу та надійного партнера, реалізуючи наступну стратегію: - використовувати науково-дослідний потенціал для забезпечення необхідного рівня інновацій і освоєння нової високотехнологічної продукції; - розширювати географію експорту і збільшувати обсяги експорту; - забезпечити присутність на ринках з високим рівнем регуляції, зокрема на ринках ЄС; - розширювати виробничі можливості та поглиблювати спеціалізації; - посилювати вертикальну інтеграцію, зокрема у випуску субстанцій. Збільшити експорт, відкрити нові ринки, зберігти лідерство в Україні – стратегічне завдання АТ «Фармак». Таких результатів планується досягти завдяки нарощуванню виробничих потужностей і виведенню на ринок сучасних, ефективних лікарських препаратів європейського рівня. Стратегічна мета компанії збільшення експорту досягається, в першу чергу, за рахунок збільшення продажів у Європу, відкриття нових ринків, відкриття нових представництв та офісів. Впроваджена фармацевтична система якості та інноваційні підходи у виробництві дають змогу експортувати нашу продукцію на добре регульовані ринки. З метою реалізації стратегічних цілей в надзвичайних кризових умовах широкомасштабної війни, розв'язаною російською федерацією, яка змусила по-іншому дивитися на перспективи розвитку Товариства з новими локальними і глобальними викликами, у 2022 році були проведені зміни в структурі та персональному складі Наглядової ради. Оскільки, найбільш актуальними та

пріоритетними стали проекти і плани, направлені на виживання і розвиток Компанії підчас війни, такі як забезпечення Товариства складськими потужностями, локалізація виробництва за межами країни, переорієнтація на збільшення експорту продукції, перебудова логістики та інші і в нових кризових умовах розширення кількісного складу Наглядової ради було визнано нераціональним, була проведена точкова ротація і до складу Наглядової ради було введено незалежного директора громадянина Республіки Франція Мауріса Шагнау (Maurice Chagnaud), який має значний досвід, знання, в тому числі, специфічні, та можливості для більш ефективної реалізації планів Товариства по збільшенню присутності на міжнародних ринках, зокрема, країн ЄС. Крім цього, для мінімізації ризику спроможності виконання членами Наглядової ради своїх функціональних обов'язків було передбачено можливість проведення оперативної ротації персонального складу Наглядової ради. АТ «Фармак» являється учасником всесвітньої організації мережі UN Global Compact (Глобального договору Організації Об'єднаних Націй). Це особлива ініціатива Генерального секретаря ООН і найбільша у світі асоціація корпоративно-відповідального бізнесу, що закликає компанії вибудовувати свою діяльність та стратегію з урахуванням Цілей сталого розвитку та на основі десяти універсальних принципів у галузі прав людини, праці, навколишнього середовища та боротьби з корупцією. Протягом звітного року компанія впроваджувала ці принципи у корпоративну культуру та бізнес операції. АТ «Фармак» є номінантом різних премій за досягнення успіху у різних сферах бізнесу. Не став виключенням і важкий 2022 рік, в якому Компанія отримала численні номінації, що свідчить про її сталий розвиток: - визнана кращим роботодавцем 2022 року за версією Співки Українських Підприємців - переможець в рейтингу ТОП-25 роботодавців відкритих до співпраці з молоддю за версією STUD-POINT - переможець в номінації «Корпоративне волонтерство» ренкінгу соціальних ініціатив «Відповідальна країна» від бізнес-видання Delo.ua та ресурсу MMR - увійшло до рейтингу ТОП-10 компаній з кращими КСВ-програмами воєнного часу (програми з корпоративної соціальної відповідальності), за версією видання «Ділова столиця» - два проекти АТ «Фармак» стали переможцями у престижній премії X-RAY Marketing Awards. - історія АТ «Фармак» увійшла у дослідження від ООН як компанія, що надає благодійну допомогу та займається соціальними проектами у військовий час. Висловлюю щирю вдячність кожному акціонеру та партнеру за вашу довіру й підтримку. Саме завдяки вам ми змогли подолати виклики, залишитися сильними і продовжити забезпечувати пацієнтів якісними ліками. Голова Наглядової ради Жебровська Філія Іванівна.

Звернення до акціонерів / учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні акціонери та партнери! 2022 рік став випробуванням для всієї країни та для нашої Компанії. Важко було всім. Вперше за багато років ми були вимушені зупинити діяльність виробництва. Після відновлення наші співробітники працювали під час повітряних тривог, коли ворог обстрілював місто. І вони продовжують це робити. Початок повномасштабної війни змінив нашу реальність, але ми зуміли зберегти стабільність, продовжити виробляти якісні ліки і навіть реалізувати стратегічні проекти, такі як розширення географії експорту, відкриття сучасної небульної ділянки. Ми активно підтримуємо нашу армію і мирне населення. Передаємо на фронт техніку, реалізували чимало благодійних ініціатив, серед яких проєкт «Мобільні лікарі», в межах якого проводимо безкоштовні медичні обстеження і надаємо ліки людям на деокупованих територіях. Попри війну ми продовжили дотримуватися стратегії сталого розвитку і інвестували 50 млн грн у сучасну систему очищення стічних вод на підприємстві у Києві. Задля зміцнення лідируючої позиції АТ «Фармак» планує: - продовжувати фокусуватись на шести основних продуктових портфелях (засобах лікування сезонних захворювань, неврологічний, ендокринологічний, кардіологічний, гастроентерологічний портфелі,

ортопедія та ревматологія) та спеціалізованих портфелях (офтальмологічний та контрастні засоби); - виводити на ринок нові продукти із значним комерційним потенціалом, що не достатньо представлені на локальному фармацевтичному ринку; - брати участь в забезпеченні лікарськими засобами програми «Доступні Ліки» в Україні; - впроваджувати заходи по збільшенню ефективності маркетингу та продаж; - шукати можливості щодо консолідації; - поглиблювати співробітництво зі стратегічними партнерами; - освоювати нові терапевтичні ніші; - впроваджувати нові лікарські засоби; - своєчасно реагувати на зміни у структурі споживання. Для розширення експорту наша Компанія планує: - збільшувати експорт на ринках присутності, розширювати можливості представництва на основних ринках, зокрема і відкриття нових представництв чи дочірніх структур; - шукати виходи на нові ринки та поставляти свою продукцію на такі нові ринки; - розвивати напрацювання на ринках, на які постачається продукція; - розвивати проекти партнерства на ринках експорту. За підсумками 2022 року, згідно окремої фінансової звітності АТ «ФАРМАК» отримано такі основні фінансово-економічні результати: Чистий дохід (виручка) від реалізації 7 774 735 тис. грн. Чистий дохід (виручка) від реалізації на експорт 2 195 238 тис. грн. Валовий прибуток 4 659 721 тис. грн. Операційний прибуток 1 227 654 тис. грн. Чистий прибуток (фінансовий результат) 1 273 395 тис. грн. Як бачите, навіть попри збитковий I квартал через списання знищених запасів за наслідками знищення нашого складу російськими агресорами, за підсумками року нам вдалося отримати підсумковий позитивний фінансовий результат, крім цього, у 2022 році Компанія сплатила до держбюджету понад 870 млн грн у вигляді податків та зборів, до того ж, робила це з випередженням встановлених термінів, щоб підтримувати економіку країни. І навіть у воєнних умовах нам вдалося випустити на ринок 16 нових продуктів компанії. Ми вистояли завдяки злагодженій роботі команди та вашій підтримці. Дякую кожному з вас за довіру, партнерство і віру в нашу спільну справу. Попереду - нові виклики та нові перемоги, і я впевнений: ми впораємося разом. Виконавчий директор Костюк Володимир Григорович.

Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

За підсумками 2022 року АТ «Фармак» зберігає лідерство на фармацевтичному ринку України, утримуючи позицію №1 в продажах 13 років поспіль (з часткою в продажах на українському ринку лікарських засобів 5,2%, незважаючи на падіння продажів в 2022 році на -20,7%). Загальний обсяг виробництва продукції у 2022 році склав 147 295 тис.уп., а реалізації як на внутрішньому ринку, так і на експорт 118 174 тис.уп. в натуральному вимірі і 7 774 735 тис.грн. у грошовому. Чиста виручка (дохід) від реалізації продукції на експорт за даними фінансової звітності АТ «Фармак» за 2022 р. склала 2 195 238 тис. грн. Щороку компанія виводить на ринок близько 20 нових сучасних лікарських засобів, і це складнокомпонентні, сучасні препарати, які необхідні мільйонам жителів, як в Україні, так і за її межами. Компанія щорічно реінвестує в розвиток приблизно 95% прибутку. Виробничі потужності, дослідницька база, лабораторно-технічний комплекс підприємства мають міжнародну сертифікацію та відповідають високим вимогам європейських стандартів. На виробництві впроваджена та постійно вдосконалюється фармацевтична система якості згідно з чинними регуляторними вимогами та відповідно до світових стандартів: ISO, GMP. Щороку компанія проходить приблизно 15 міжнародних інспекцій та перевірок. АТ «Фармак» інтегрував принципи сталого розвитку в усі виробничі процеси компанії – від вибору постачальника до управління відходами та користування природними ресурсами і став першою фармацевтичною компанією в Україні, яка приєдналася до Глобального договору ООН. Навесні 2022 року відбувся запуск нової дільниці із випуску ліків у небулах для лікування захворювань дихальних шляхів. Окрім небул на новій дільниці виготовляються асептичні очні краплі та інші стерильні препарати у поліетиленових флаконах. На виробничому майданчику встановлено надсучасне обладнання з ЄС та США. Дільниця

оснащена передовими діджитал рішеннями, що дають змогу оператору не втручатися у процес приготування ліків, а лише контролювати його на цифровій панелі. Нове виробництво будувалося не тільки відповідно до найвищих європейських стандартів, а й до усіх регуляторних вимог FDA (управління з санітарного нагляду за якістю харчових продуктів та медикаментів США).

Впровадження сучасних технологій, передового обладнання та інноваційних підходів у виробничу й управлінську діяльність АТ «Фармак» – багаторічна філософія компанії й основна конкурентна перевага. АТ «Фармак» є найбільшим експортером лікарських засобів в Україні. Продукція компанії експортується у більше 30 країн світу (ЄС, Центральної та Південної Америки, СНД, Близького Сходу й Азії), відкриваються нові представництва в інших країнах. Нова стратегія розвитку підприємства передбачає трансформацію української компанії у міжнародну. 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 88,7% від загальних продаж підприємства за 2022 рік. Крім того, у своєму арсеналі підприємство має два брендованих оригінальних фармацевтичних продукти (Амізон, Антраль), продажі яких у 2022 році склали близько 5% від загальних продажів, а продажі імунобіологічних препаратів склали 1,4%. АТ «Фармак» відіграє важливу роль у державних програмах профілактики та лікування діабету, артеріальної гіпертензії, психічних розладів та епілепсії, що реалізуються в Україні. Компанія бере участь у програмі «Доступні ліки» з моменту її старту в 2017 році. З 54 молекул, що присутні в програмі у 2022 році, 16 молекул постачає АТ «Фармак» та приймає участь у всіх 7 терапевтичних групах. Впродовж 2012-2022 років, АТ «Фармак» є одним з найбільш активних локальних фармацевтичних виробників на українському ринку у розробці, реєстрації та виведенні на ринок нових продуктів. У портфелі компанії нараховується більше 220 продуктових досьє. Щороку компанія виводить на ринок близько 20 нових сучасних лікарських засобів. У 2022 році продуктивний портфель АТ «Фармак» складався з препаратів, які базуються на 187 МНН (міжнародна непатентована назва) та представлені 397 номенклатурними позиціями в прайс-листі компанії на кінець року.

Впроваджено та постійно вдосконалюється фармацевтична система якості згідно з чинними регуляторними вимогами та відповідно до світових стандартів: ISO, GMP. На підприємстві функціонують більше 20 виробничих ліній, що відповідають вимогам GMP. Створено сучасний дослідницький комплекс, який включає в себе 4 різнопрофільні аналітичні лабораторії, 2 лабораторії із біотехнологічних та синтетичних АФІ, 3 технологічні лабораторії для готових форм, 4 пілотні R&D дільниці. Власний лабораторно-технологічний комплекс R&D - науково-дослідний полігон для випробування нових і вдосконалення наявних технологій готових лікарських засобів. Лабораторії оснащені високотехнологічним обладнанням таких світових виробників, як Glatt, SBM, Urlinski, Belimed, De Ditrach, Gea, Sartorius, Malvern Instruments та ін. АТ «Фармак» розглядає дослідження та розробку як ключовий фактор розвитку компанії та поповнення портфелю продуктів новими сучасними ліками. Створення дженериків 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 20 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 протиастудних, офтальмологічних, кардіологічних, ендокринологічних та діагностичних засобів. Наразі АТ «Фармак» володіє технологіями виготовлення наступних лікарських форм: таблетки, саше, капсули, ампули, флакони, картриджі, шприці, спреї, мазі, емульсії, суспензії, сиропи, небули та інші, що використовуються в лікувальній практиці. До портфелю лікарських засобів та медичних виробів було додано сучасні тест системи для виявлення різних штамів вірусу COVID 19. Опановані технології із створення тест систем використовують для подальшого розвитку направлення

із діагностики інших захворювань. Створена аналітична база дозволяє розробляти сучасні методи контролю для будь яких відомих лікарських форм. Парк аналітичного обладнання налічує біля 450 одиниць сучасних приладів, які використовуються для розробки аналітичних методів за сучасними світовими вимогами. Вдосконалюється напрямок із скринінгу, інжинірингу та оптимізації хімічного синтезу активних фармацевтичних інгредієнтів. За останні роки лабораторія органічного синтезу, постійно вдосконалює процеси органічного синтезу та очищення активних фармацевтичних інгредієнтів (АФІ), що використовуються для власної потреби та для продажу на різних ринках світу. Здійснюється поступове заміщення особливо важливих АФІ імпортного виробництва на власні АФІ. Протягом року було відтворено виробництво 14 існуючих технологій та розпочато імпортозаміщення додаткових 8 субстанцій. Окрема увага наразі приділяється розвитку біотехнологічних продуктів із власним біосинтезом АФІ. У 2022 році було завершено розробку синтезу АФІ інтерферону альфа-2b рекомбінантного людини, що використовується у виробництві препарату Назоферон у формі спрею та крапель. Це перші біотехнологічні продукти із вертикальною інтеграцією. Залишаються незмінними темпи інноваційного розвитку компанії – так, за звітний період завершено розробку та передано на клінічні дослідження і реєстрацію 15 нових препаратів, отримано 9 звітів із клінічних досліджень; створено DMF для 4 активних субстанцій; впроваджено у промислове виробництво 17 нових продуктів, отримано РП для 25 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 R&D характеризуються підвищенням ефективності нових розробок, подальшою підготовкою досьє для європейської та американської реєстрації, розвитком міжнародного партнерства тощо. Наразі на різних стадіях виконання знаходиться понад 60 проектів готових лікарських засобів та 20 АФІ. Важливою складовою науково-технічної діяльності компанії є супровід життєвого циклу існуючого портфелю продуктів, включаючи оптимізацію, удосконалення технічних вимог, існуючих технологій та методів аналізу. В 2022 році було оптимізовано, перенесено та впроваджено альтернативних АФІ для більше ніж 40 продуктів. На різних стадіях впровадження альтернативного АФІ знаходяться 50 субстанцій для більше ніж 80 продуктів. 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, 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. З 2017 року «Фармак» є учасником двох програм «Horizon-2020», VAHVISTUS і ORBIS, за напрямом Research and Innovation Staff Exchange (RISE). Це унікальна можливість ознайомитися з новими розробками наукових лабораторій країн ЄС. 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. АТ ««Фармак» планує бути беззаперечним лідером національної фармацевтичної галузі та конкурентоспроможним гравцем на міжнародних ринках завдяки інноваціям і якості продукції. Стратегічна мета компанії збільшення експорту за рахунок збільшення продажів у Європу, відкриття нових ринків, відкриття нових представництв та офісів (В'єтнам, Об'єднані Арабські Емірати). Впроваджена фармацевтична система якості та інноваційні підходи у виробництві дають змогу

експортувати на добре регульовані ринки. АТ «Фармак» гідно представляє державу на міжнародній арені – препарати АТ «Фармак» продаються в більш ніж 30 країнах світу. Продукція компанії широко затребувана на експортних ринках завдяки високій якості, ефективності та безпеці. АТ «Фармак» постачає продукцію у Польщу, Болгарію, Латвію, Литву, Велику Британію, Словаччину, Мексику, Австралію. В 2022 році компанія значно розширила географію свого експорту постачанням продукції у Мадагаскар, Камбоджу, Малаві, Сенегал, Намібію, Ліберію, Мавританію та продовжує розвивати ринки Європейського Союзу, планує акцентувати свою увагу на найбільших ринках регіону. Також одним з пріоритетних напрямків розвитку бізнесу компанії є Південно-Східна Азія, Мексика. Збільшити експорт, відкрити нові ринки, зберігши лідерство в Україні – стратегічне завдання АТ «Фармак». Таких результатів планується досягти завдяки нарощуванню виробничих потужностей і виведенню на ринок сучасних, ефективних лікарських препаратів європейського рівня. Якість – основний принцип роботи АТ «Фармак». Проходження міжнародної інспекції доводить високу якість продукції, яку випускає компанія, та ефективне функціонування фармацевтичної системи якості. Позитивний результат проходження інспекції дозволить розширити присутність компанії «Фармак» на європейських та інших зарубіжних ринках.

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

Протягом звітного періоду АТ «ФАРМАК» не уклало деривативних контрактів та не вчиняла правочинів щодо похідних фінансових інструментів (деривативних цінних паперів).

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

Протягом звітного періоду АТ «ФАРМАК» не уклало деривативних контрактів та не вчиняла правочинів щодо похідних фінансових інструментів (деривативних цінних паперів). Загальна програма управління ризиками зосереджена на непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Основні ризики, властиві фінансовим інструментам Товариства, включають ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків.

Зокрема інформація про схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Для діяльності АТ «ФАРМАК», 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. 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 в основному, обумовлений коливаннями курсів обміну гривні щодо долара США та євро. 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 АТ «ФАРМАК» на валютний ризик. АТ «ФАРМАК» не вступало 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 АТ «ФАРМАК» щодо змін відсоткових ставок стосується, головним чином, кредитів та позик, 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. Згідно з результатами аналізу, був отриманий висновок, що у зв'язку з тим, що ставка EURIBOR у 2022 році мала від'ємне значення, а за умовами договору ставка у будь-якому разі не може бути зменшена за рахунок від'ємного EURIBO, впливу зміни відсоткової ставки EURIBO у 2022 році не було. Ризик ліквідності. Ризик ліквідності являє собою ризик того, що АТ «ФАРМАК» не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням АТ «ФАРМАК» є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування, які надаються постачальниками і банками. АТ «ФАРМАК» 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, Група «ФАРМАК» перерозподіляє ресурси і грошові кошти між окремими підприємствами Групи для досягнення оптимальних умов фінансування потреб кожного підприємства. Група «ФАРМАК» має доступ до кредитних ліній, із яких 914,215 тисяч гривень не були використані станом на 31 грудня 2022 року. Кредитний ризик. Кредитний ризик являє собою ризик того, що АТ «ФАРМАК» понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором. Фінансові інструменти, які потенційно наражають АТ «ФАРМАК» на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгіву та іншу дебіторську заборгованість. Станом на 31 грудня 2022 року максимальна сума кредитного ризику АТ «ФАРМАК» становила 4 698 020 тисяч гривень. АТ «ФАРМАК» переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів, розміщених на банківських рахунках. АТ «ФАРМАК» здійснює торгівлі операції тільки з перевіреними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому та зовнішньому ринках. Політика АТ «ФАРМАК» 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 запроваджено додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі. Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку, і керівництво вважає, що кредитний ризик адекватно відображений у резервах на покриття збитків від зменшення корисності активів. АТ «ФАРМАК» не має значної концентрації кредитного ризику перед будь-яким одним контрагентом. Концентрація кредитного ризику щодо будь-якого контрагента не перевищувала 7% від валової суми монетарних активів протягом року. У звітному періоді через початок широкомасштабної війни додалися наступні ризики: • Безпекові ризики, у тому числі руйнування підприємств та інфраструктури, порушення ланцюгів виробництва та постачання; загрози пов'язані з військовою агресією в країні. • Ризики зменшення міжнародної підтримки та уповільненні співпраця з МВФ та міжнародними партнерами. • Збільшення впливу держави на регулювання ціни на фармацевтичні товари. Макроекономічні ризики. Загалом, макроекономічні ризики в поточній ситуації є похідними

безпекових ризиків. Можна виокремити декілька ключових факторів, що впливають в тій чи іншій мірі на економіку України під час війни: • Енергетичні ризики. Дефіцит електроенергії через обстріли загалом матиме проінфляційний ефект унаслідок збільшення виробничих витрат і скорочення пропозиції. • Інвестиційні ризики. Серед основних причин – невизначеність, високі безпекові ризики, зниження платоспроможного попиту, погіршення фінансових результатів підприємств. • Ризики людського капіталу - відтермінування повернення значної частини громадян в Україну та потенційна додаткова міграція за кордон, що обмежуватиме споживчий попит, а в тривалій перспективі загрожуватиме загостренням структурних проблем на ринку праці та зниженням економічного потенціалу. • Ризики пов'язанні з міжнародною підтримкою. • Інфляційні ризики. Рівень інфляції із початком війни суттєво зріс. Ціновий тиск залишається значним через наслідки війни, у тому числі руйнування підприємств та інфраструктури, порушення ланцюгів виробництва та постачання. Інфляційні очікування залишалися підвищеними; • Експортні ризики. Тривалість збереження безпекових ризиків матиме наслідком відтермінування повноцінного розблокування портів, що стримуватиме потенціал відновлення експорту. Макроекономічні ризики у воєнний час більш суттєво впливають на всіх учасників ринку та ділові очікування. Для зменшення впливу ризиків компанія використовує інструменти забезпечення безперервності бізнесу. Управлінський персонал АТ «ФАРМАК» регулярно аналізує та затверджує перелік ризиків, розробляє варіанти усунення чи мінімізації впливу ризиків на діяльність компанії, формує план робіт та реалізує наступні дії для досягнення цільового рівня підготовки до 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.

1) звіт про корпоративне управління

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

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа

	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	Загальні збори акціонерів
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	04.07.2019
URL-адреса з текстом кодексу	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2021/01/kodeks-korporativnogo-upravlinnya-at-farmak.pdf

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

	Відповідність практик и (Так/ Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		

В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	
Права міноритарних акціонерів	так	
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів	ні	Відповідна інформація розкривається в бюлетені для голосування
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	так	
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	Загальні збори акціонерів проводилися дистанційно
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	ні	Загальні збори акціонерів проводилися дистанційно, тому усні запитання неможливі.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	ні	Регламент проведення дистанційних Загальних зборів акціонерів визначається Тимчасовим порядком скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 № 196 (із змінами).
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	так	
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	так	
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	Така окрема політика у Товаристві відсутня.
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	так	
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції	ні	Такі принципи в Товаристві відсутні.

щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання		
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	так	
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	так	
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Такий звіт не формується і, відповідно, не розкривається.
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	так	
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	так	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	так	
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	так	
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	так	
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	так	
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	так	
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	так	
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	так	
Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	Така політика недоцільна.
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	ні	Обрання членів Наглядової ради обумовлено виключно їх професійними якостями.
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	Обрання членів Наглядової ради обумовлено виключно їх професійними якостями.
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого	так	Передбачено практикою вступу на посаду.

покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради		
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	так	По мірі необхідності.
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	Обрання Голови Наглядової ради обумовлено виключно його професійними якостями.
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	Комунікація здійснюється на постійній основі.
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	Передбачені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	так	Посада запроваджена та Корпоративний секретар призначений
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	так	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.
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	ні	У Комітет з питань аудиту необов'язково входять незалежні члени Наглядової ради, але всі члени Комітету мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками.
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	Члени Комітету з питань аудиту входять до складу інших комітетів Наглядової ради.
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	У Комітет з питань призначень та винагород необов'язково входять незалежні члени Наглядової ради, але всі члени Комітету мають знання у галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу Наглядової ради і Виконавчого органу.
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	ні	У Комітет з питань призначень та винагород необов'язково входять незалежні члени Наглядової ради, але всі члени Комітету мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків.
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	Відповідний комітет відсутній.
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	Стратегія розробляється Наглядовою радою.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	так	Передбачено планами діяльності.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	так	Щомісячно
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	так	Негайно
6. Винагорода		

Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	так	
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	В Товаристві дворівнева структура управління, яка не передбачає обрання невиконавчих директорів.
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	Розкриття інформації здійснюється згідно чинного законодавства.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	так	
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	ні	
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «триох ліній захисту»	ні	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	так	Передбачено Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	так	Передбачено внутрішніми положеннями.
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	так	Передбачено внутрішніми документами.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	так	Передбачено внутрішніми положеннями.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	так	Кодекс корпоративної культури закріплює принципи взаємоповаги, відкритості, недискримінації та етичної поведінки
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	так	Діють механізми довіри: електронна приймальня, скриньки для звернень та анонімна «Trust Line» для повідомлень про порушення. Усі звернення розглядаються відповідними службами з подальшим інформуванням заявників.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	так	Відповідно до вимог Закону України «Про запобігання корупції» у Товаристві запроваджено «Антикорупційну програму», яка встановлює комплекс правил, стандартів і процедур щодо виявлення, протидії та запобігання корупції в діяльності Товариства. Положення цієї програми поширюються на всіх працівників Товариства, а вимоги даної Антикорупційної програми є обов'язковими до виконання усіма працівниками Товариства. На виконання вимог Закону України «Про запобігання корупції» у Товаристві створено та функціонує Уповноважений з питань реалізації Антикорупційної програми, який забезпечує контроль за дотриманням вимог антикорупційного законодавства та здійснює розробку, підготовку та проведення заходів щодо запобігання корупційним правопорушенням працівниками Товариства, а також заходів щодо недопущення вчинення дій та прийняття рішень працівниками Товариства в умовах реального чи потенційного конфлікту інтересів.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту	так	Уповноважений з питань реалізації Антикорупційної програми здійснює розробку, підготовку та проведення заходів щодо запобігання та недопущення вчинення дій

інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем		та прийняття рішень із зловживанням службовим положенням в умовах реального чи потенційного конфлікту інтересів, а також контролює їх виконання.
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Оцінку здійснюють акціонери.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	так	План дій розробляється за результатами оцінки акціонерами.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	Оцінку здійснюють акціонери.

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

Дата проведення	07.06.2022
Спосіб проведення	опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення:	Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2021 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. 2. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2021 рік, звіту Виконавчого директора за 2021 рік. 3. Затвердження річного звіту Товариства за 2021 рік, результатів діяльності Товариства за 2021 рік, балансу, звіту про фінансові результати та інших форм річної звітності за 2021 рік. 4. Розподіл прибутку за 2021 рік, прийняття рішення стосовно нарахування та виплати дивідендів за 2021 рік, затвердження розміру дивідендів за 2021 рік. 5. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 6. Обрання членів Наглядової ради Товариства. 7. 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: Було проведено Річні, чергові Загальні збори акціонерів. Результати розгляду питань порядку денного: По першому питанню порядку денного: Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2021 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Проект рішення винесений на голосування: Затвердити заходи передбачені планами діяльності та інвестиційною програмою Товариства на 2022 рік, викладені у звіті Наглядової ради Товариства. Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №1. Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. ВИРІШИЛИ: Затвердити заходи

передбачені планами діяльності та інвестиційною програмою Товариства на 2022 рік, викладені у звіті Наглядової ради Товариства. По другому питанню порядку денного: Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2021 рік, звіту Виконавчого директора за 2021 рік. Проект рішення винесений на голосування: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2021 рік. Оцінити роботу Наглядової ради Товариства за підсумками 2021 року як «задовільна». Затвердити звіт Виконавчого директора за 2021 рік, розглянутий та схвалений Наглядовою радою Товариства. Оцінити роботу Виконавчого директора Товариства за підсумками 2021 року як «за-довільна». Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2022 рік, план заходів на 2022 рік, передбачені звітом Наглядової ради, по забезпеченню безперервної та стабільної діяльності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» в умовах воєнного та надзвичайного стану в умовах агресії та військових дій зі сторони Російської Федерації. Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №2. Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. ВИРІШИЛИ: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2021 рік. Оцінити роботу Наглядової ради Товариства за підсумками 2021 року як «задовільна». Затвердити звіт Виконавчого директора за 2021 рік, розглянутий та схвалений Наглядовою радою Товариства. Оцінити роботу Виконавчого директора Товариства за підсумками 2021 року як «за-довільна». Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2022 рік, план заходів на 2022 рік, передбачені звітом Наглядової ради, по забезпеченню безперервної та стабільної діяльності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» в умовах воєнного та надзвичайного стану в умовах агресії та військових дій зі сторони Російської Федерації. По третьому питанню порядку денного: Затвердження річного звіту Товариства за 2021 рік, результатів діяльності Товариства за 2021 рік, балансу, звіту про фінансові результати та інших форм річної звітності за 2021 рік. Проект рішення винесений на голосування: Затвердити річний звіт Товариства за 2021 рік, результати діяльності Товариства за 2021 рік, баланс, звіт про фінансові результати та інші форми річної звітності за 2021 рік. Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №3. Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які за-

реєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. **ВИРІШИЛИ:** Затвердити річний звіт Товариства за 2021 рік, результати діяльності Товариства за 2021 рік, баланс, звіт про фінансові результати та інші форми річної звітності за 2021 рік. По четвертому питанню порядку денного: Розподіл прибутку за 2021 рік, прийняття рішення стосовно нарахування та виплати дивідендів за 2021 рік, затвердження розміру дивідендів за 2021 рік. Проект рішення винесений на голосування: Відповідно до даних бухгалтерського обліку чистий прибуток за 2021 рік становить 1 637 923 тис. грн., дані про який наведені у Звіті про фінансові результати за 2021 рік. У зв'язку із понесеними у 2022 році збитками, завданими в наслідок військових дій зі сторони армії країни-агресора Російської Федерації, що призвели до втрати (знищення) значної частини сировинних та товарних запасів, а також обігового капіталу АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», розподіл отри-маного прибутку за підсумками 2021 року, визначеного за даними бухгалтерського обліку в розмірі 1 637 923 тис. грн., не здійснювати. Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: **БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №4.** Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. **ВИРІШИЛИ:** Відповідно до даних бухгалтерського обліку чистий прибуток за 2021 рік становить 1 637 923 тис. грн., дані про який наведені у Звіті про фінансові результати за 2021 рік. У зв'язку із понесеними у 2022 році збитками, завданими в наслідок військових дій зі сторони армії країни-агресора Російської Федерації, що призвели до втрати (знищення) значної частини сировинних та товарних за-пасів, а також обігового капіталу АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», розподіл отриманого прибутку за підсумками 2021 року, визначеного за даними бухгалтерського обліку в роз-мірі 1 637 923 тис. грн., не здійснювати. По п'ятому питанню порядку денного: Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. Проект рішення винесений на голосування: Припинити повноваження діючих членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: **БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №5.** Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. **ВИРІШИЛИ:** Припинити повноваження діючих членів

Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». По шостому питанню порядку денного: Обрання членів Наглядової ради Товариства. Проект рішення винесений на голосування: Обрання членів Наглядової ради здійснюється на підставі переліку кандидатур для обрання до складу Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Кандидатури для обрання до складу Наглядової ради: 1) Жебровська Філія Іванівна; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 2) Костюк Григорій Вікторович; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 3) Ванат Михайло Дмитрович; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 4) Сяркевич Олег Романович; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 5) Смародіна Вікторія Георгіївна; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 6) Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud); статус кандидата – Незалежний член Наглядової ради (Незалежний директор). Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: обраними до складу органу Товариства вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів акціонерів порівняно з іншими кандидатами. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ КУМУЛЯТИВНОГО ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №6. Результати голосування: Всього голосів акціонерів (їх представників), які зареєструвалися з правом голосу для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками-ми голосуючих з цього питання акцій (згідно Протоколу Реєстраційної комісії) 6 525 486 x 6 = 39 152 916 голосів 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 Результати голосування по кандидатурах Жебровська Філія Іванівна Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 487 Костюк Григорій Вікторович Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 485 Ванат Михайло Дмитрович Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 486 Сяркевич Олег Романович Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 486 Смародіна Вікторія Георгіївна Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 486 Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud) Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 486 ВИРІШИЛИ: Обрано членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»: 1) Жебровська Філія Іванівна; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 2) Костюк Григорій Вікторович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 3) Ванат Михайло Дмитрович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 4) Сяркевич Олег Романович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 5) Смародіна Вікторія Георгіївна; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАР-МАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 6) Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud); статус члена Наглядової ради Незалежний член Наглядової ради (Незалежний директор). По сьомому 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. Проект рішення винесений на голосування: Затвердити умови договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», встановити розмір їх винагороди, передбачений умовами договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Обрати Голову Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» від 07 червня 2022р. особою, який(ка) уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО 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». Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №5. Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. ВИРІШИЛИ: Затвердити умови договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», встановити розмір їх винагороди, передбачений умовами договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Обрати Голову Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» від 07 червня 2022р. особою, який(ка) уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО 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». Причини, чому загальні збори не відбулись: Загальні збори відбулись.
Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося:	1 / 1
Питання порядку денного та прийняті рішення:	Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2021 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. 2. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2021 рік, звіту Виконавчого директора за 2021 рік. 3. Затвердження річного звіту Товариства за 2021 рік, результатів діяльності Товариства за 2021 рік, балансу, звіту про фінансові результати та інших форм річної звітності за 2021 рік. 4. Розподіл прибутку за 2021 рік, прийняття рішення стосовно нарахування та виплати дивідендів за 2021 рік, затвердження розміру дивідендів за 2021 рік. 5. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 6. Обрання членів Наглядової ради Товариства. 7. 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: Було проведено Річні, чергові Загальні збори акціонерів. Результати розгляду питань порядку денного: По першому питанню порядку денного: Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2021 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Проект рішення винесений на голосування: Затвердити заходи передбачені планами діяльності та інвестиційною програмою Товариства на 2022 рік, викладені у звіті Наглядової ради Товариства. Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: **БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №1.** Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. **ВИРІШИЛИ:** Затвердити заходи передбачені планами діяльності та інвестиційною програмою Товариства на 2022 рік, викладені у звіті Наглядової ради Товариства. По другому питанню порядку денного: Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2021 рік, звіту Виконавчого директора за 2021 рік. Проект рішення винесений на голосування: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2021 рік. Оцінити роботу Наглядової ради Товариства за підсумками 2021 року як «задовільна». Затвердити звіт Виконавчого директора за 2021 рік, розглянутий та схвалений Наглядовою радою Товариства. Оцінити роботу Виконавчого директора Товариства за підсумками 2021 року як «за-довільна». Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2022 рік, план заходів на 2022 рік, передбачені звітом Наглядової ради, по забезпеченню безперервної та стабільної діяльності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» в умовах воєнного та надзвичайного стану в умовах агресії та військових дій зі сторони Російської Федерації. Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: **БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №2** Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. **ВИРІШИЛИ:** Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2021 рік. Оцінити роботу Наглядової ради Товариства за підсумками 2021 року як «задовільна». Затвердити звіт Виконавчого директора за 2021 рік, розглянутий та схвалений Наглядовою радою Товариства. Оцінити роботу Виконавчого директора Товариства за підсумками 2021 року як «за-довільна». Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2022 рік, план заходів на 2022 рік, передбачені звітом Наглядової ради, по забезпеченню безперервної та стабільної діяльності

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» в умовах воєнного та надзвичайного стану в умовах агресії та військових дій зі сторони Російської Федерації. По третьому питанню порядку денного: Затвердження річного звіту Товариства за 2021 рік, результатів діяльності Товариства за 2021 рік, балансу, звіту про фінансові результати та інших форм річної звітності за 2021 рік. Проект рішення винесений на голосування: Затвердити річний звіт Товариства за 2021 рік, результати діяльності Товариства за 2021 рік, баланс, звіт про фінансові результати та інші форми річної звітності за 2021 рік. Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №3. Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. ВИРІШИЛИ: Затвердити річний звіт Товариства за 2021 рік, результати діяльності Товариства за 2021 рік, баланс, звіт про фінансові результати та інші форми річної звітності за 2021 рік. По четвертому питанню порядку денного: Розподіл прибутку за 2021 рік, прийняття рішення стосовно нарахування та виплати дивідендів за 2021 рік, затвердження розміру дивідендів за 2021 рік. Проект рішення винесений на голосування: Відповідно до даних бухгалтерського обліку чистий прибуток за 2021 рік становить 1 637 923 тис. грн., дані про який наведені у Звіті про фінансові результати за 2021 рік. У зв'язку із понесеними у 2022 році збитками, завданими в наслідок військових дій зі сторони армії країни-агресора Російської Федерації, що призвели до втрати (знищення) значної частини сировинних та товарних запасів, а також обігового капіталу АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», розподіл отриманого прибутку за підсумками 2021 року, визначеного за даними бухгалтерського обліку в розмірі 1 637 923 тис. грн., не здійснювати. Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №4. Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. ВИРІШИЛИ: Відповідно до даних бухгалтерського обліку чистий прибуток за 2021 рік становить 1 637 923 тис. грн., дані про який наведені у Звіті про фінансові результати за 2021 рік. У зв'язку із понесеними у 2022 році збитками, завданими в наслідок військових дій зі сторони армії країни-агресора Російської Федерації, що призвели до втрати (знищення) значної частини сировинних та товарних запасів, а також обігового капіталу

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», розподіл отриманого прибутку за підсумками 2021 року, визначеного за даними бухгалтерського обліку в роз-мірі 1 637 923 тис. грн., не здійснювати. По п'ятому питанню порядку денного: Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. Проект рішення винесений на голосування: Припинити повноваження діючих членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №5. Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. ВІРІШИЛИ: Припинити повноваження діючих членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». По шостому питанню порядку денного: Обрання членів Наглядової ради Товариства. Проект рішення винесений на голосування: Обрання членів Наглядової ради здійснюється на підставі переліку кандидатур для обрання до складу Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Кандидатури для обрання до складу Наглядової ради: 1) Жебровська Філя Іванівна; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 2) Костюк Григорій Вікторович; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 3) Ванат Михайло Дмитрович; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 4) Сяркевич Олег Романович; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 5) Смародіна Вікторія Георгіївна; статус кандидата – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 6) Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud); статус кандидата – Незалежний член Наглядової ради (Незалежний директор). Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: обраними до складу органу Товариства вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів акціонерів порівняно з іншими кандидатами. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ КУМУЛЯТИВНОГО ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №6. Результати голосування: Всього голосів акціонерів (іх представників), які зареєструвалися з правом голосу для участі у Загальних зборах акціонерів та є власника-ми голосуючих з цього питання акцій (згідно Протоколу Реєстраційної комісії) 6 525 486 x 6 = 39 152 916 голосів 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 Результати голосування по кандидатурах Жебровська Філя Іванівна Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 487 Костюк Григорій Вікторович Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 485 Ванат Михайло Дмитрович Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 486 Сяркевич

Олег Романович Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 486 Смародіна Вікторія Георгіївна Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 486 Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud) Кількість голосів «ЗА», відданих за кандидата 6 525 486 ВИРІШИЛИ: Обрано членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»: 1) Жебровська Філя Іванівна; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 2) Костюк Григорій Вікторович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 3) Ванат Михайло Дмитрович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 4) Сяркевич Олег Романович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 5) Смародіна Вікторія Георгіївна; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 6) Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud); статус члена Наглядової ради Незалежний член Наглядової ради (Незалежний директор). По сьомому 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. Проект рішення винесений на голосування: Затвердити умови договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», встановити розмір їх винагороди, передбачений умовами договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Обрати Голову Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» від 07 червня 2022р. особою, який(ка) уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО 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». Кількість голосів, необхідна для прийняття рішення з питання порядку денного: проста більшість (більше 50%) голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голосування проводилося бюлетенями: БЮЛЕТЕНЬ ДЛЯ ГОЛОСУВАННЯ З ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО №5. Результати голосування: «За» - 6 525 486 голосів, що складає 100% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Проти» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу «Утрималися» - 0 голосів, що складає 0% від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, 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, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голо-су. Рішення прийнято 100% голосів від загальної кількості голосуючих акцій акціонерів, які зареєструвалися для участі в Загальних зборах акціонерів та мають право голосу. ВИРІШИЛИ: Затвердити умови договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», встановити розмір їх винагороди, передбачений умовами договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Обрати Голову Загальних зборів

акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» від 07 червня 2022р. особою, який(ка) уповноважується на підписання договору (контракту) з Головою Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО 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». Причини, чому загальні збори не відбулися: Загальні збори відбулись.

Частина 4. Рада

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Жебровська Філя Іванівна, з 01.01.2022р. по 07.06.2022р. Голова Наглядової ради, член Комітету з питань призначень та винагород Наглядової ради, член Комітету з питань аудиту Наглядової ради	н/д	н/д	X	V	V	
Костюк Григорій Вікторович, з 01.01.2022р. по 07.06.2022р. член Наглядової ради, Голова Комітету з питань інвестицій та науки, член Комітету з питань розвитку та маркетингу	н/д	н/д		X	V	
Ванат Михайло Дмитрович, з 01.01.2022р. по 07.06.2022р. член Наглядової ради, Голова Комітету з питань розвитку та маркетингу, член Комітету з питань інвестицій та науки	н/д	н/д		X	V	
Смародіна Вікторія Георгіївна, з 01.01.2022р. по 07.06.2022р. член Наглядової ради	н/д	н/д				
Сяркевич Олег Романович, з 01.01.2022р. по 07.06.2022р., член Наглядової ради, член Комітету з питань інвестицій та науки, член Комітету з питань розвитку та маркетингу	н/д	н/д		V	V	
Чернишов Петро Анатолійович, з 01.01.2022р. по 07.06.2022р. член Наглядової ради	н/д	н/д				
Жебровська Філя Іванівна, з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. Голова Наглядової ради, Голова Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань аудиту	н/д	н/д	X	X	V	
Костюк Григорій Вікторович, з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. Голова Комітету з питань інвестицій та науки, член Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань розвитку та маркетингу	н/д	н/д		X	V	V
Ванат Михайло Дмитрович, з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р.	н/д	н/д		X	V	V

по 31.12.2022р. Голова Комітету з питань розвитку та маркетингу, член Комітету з питань аудиту, член Комітету з питань інвестицій та науки						
Смародіна Вікторія Георгіївна, з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради, з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. Голова Комітету з питань аудиту, член Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань інвестицій та науки	н/д	н/д		X	V	V
Сяркевич Олег Романович, з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. член Комітету з питань розвитку та маркетингу, член Комітету з питань інвестицій та науки	н/д	н/д		V	V	
Maupic Шагнау (Maurice Chagnaud), з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. член Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань розвитку та маркетингу	н/д	н/д		V	V	

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	39
з них очних:	36
з них заочних:	3
Опис ключових рішень ради:	Загальний опис прийнятих на них рішень: В звітному періоді проводились засідання Наглядової ради. На засіданнях приймалися такі рішення: Підведення підсумків за 2021 рік роботи акціонерного товариства, прогнози щодо виконання планів в 2022 році. Підведення підсумків за 1 квартал 2022 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 2023 рік, прийняття рішень про укладання правочинів, що перевищують повноваження Виконавчого директора, прийняття рішень про надання згоди на вчинення значних правочинів, обрання голови Наглядової ради, обрання голови та членів комітетів Наглядової ради, припинення діяльності (ліквідація) ПРЕДСТАВНИЦТВА АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» (УКРАЇНА) У РЕСПУБЛІЦІ БІЛОРУСЬ, тощо. Також розглядались стратегічні, операційні цілі Товариства, ставились завдання Виконавчому директору, що мало позитивний вплив на фінансово-господарську діяльність Товариства в умовах високого рівня ризику через військову агресію з боку російської федерації.

Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень

	Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Кількість засідань комітету ради у звітному періоді:	Комітет з питань аудиту: 8	Комітет з питань призначень та винагород: 4	Комітет з питань розвитку та маркетингу:2
з них очних:	Комітет з питань аудиту: 8	Комітет з питань призначень та винагород: 4	Комітет з питань розвитку та маркетингу:2
з них заочних:	Комітет з питань аудиту: 0	Комітет з питань призначень та винагород: 0	Комітет з питань розвитку та маркетингу:0
Опис ключових рішень комітету ради:	Комітет з питань аудиту проводив	Комітет з питань призначень та	Комітет з питань розвитку та

	аналіз та оцінку роботи відділу внутрішнього аудиту, підготовки та виконання бюджетів, аудитів процесів за напрямленнями діяльності Компанії.	винагород розглядав питання удосконалення організаційної структури і призначень.	маркетингу розглядав питання розвитку портфелів та кандидатів у пайплайн компанії, стратегічного розвитку Компанії.
Оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту	Повністю незалежні		
Описова частина назв комітетів:			
Кількість засідань комітету ради у звітному періоді:	Комітет з питань інвестицій та науки: 4		
з них очних:	Комітет з питань інвестицій та науки: 4		
з них заочних:	Комітет з питань інвестицій та науки: 0		
Опис ключових рішень комітету ради:	Комітет з питань інвестицій та науки приділяв увагу перспективам і доцільності інвестицій, концептуальним варіантам реалізації інноваційних проєктів, розгляду можливих варіантів перспективного розвитку промислового майданчика та виробничих потужностей. Також активно працювали з інноваційними стартапами.		
Оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту			
Описова частина назв комітетів:			

Звіт ради:

Зазначається така інформація:

- 1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради);
- 2) оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;
- 3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради;
- 4) оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми);
- 5) оцінка виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація

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

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

1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради). Наглядова рада АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» (надалі по тексту також – Товариство) є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу – Виконавчого директора. У процесі своєї діяльності та при прийнятті рішень в межах своєї компетенції, Наглядова рада Товариства керувалася нормами законодавства України, Статуту та Положення про Наглядову раду Товариства, а також рішеннями Загальних зборів акціонерів. Наглядова рада щороку звітує перед Загальними зборами акціонерів про свою діяльність. Метою діяльності Наглядової ради є представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності їхніх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства. У звітному періоді структура та склад Наглядової ради Товариства визначалися у відповідності до вимог законодавства, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства та рішення Загальних зборів акціонерів стосовно визначення кількісного складу Наглядової ради та обрання її членів, зокрема: - Кількісний склад Наглядової ради становить 6 (шість) членів Наглядової ради. - Члени Наглядової ради обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів акціонерів на строк 3 (три) роки. - Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобираватися необмежену кількість разів. - Членом Наглядової ради може бути лише фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність. - До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі по тексту – Представник акціонера, Представник групи акціонерів, Представники акціонерів, Представники групи акціонерів)), та/або незалежні директори. - Обрання членів Наглядової ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування. - Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів акціонерів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. Ця норма не застосовується до права акціонера (акціонерів), Представник акціонера (групи акціонерів) якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого Представника акціонера (групи акціонерів) - члена Наглядової ради. Член Наглядової ради, обраний як Представник акціонера (групи акціонерів), може бути замінений таким акціонером (такою групою акціонерів) у будь-який час шляхом направлення Товариству письмового повідомлення. - В Товаристві утворені такі постійні комітети Наглядової ради: 1) Комітет з питань призначень та винагород (об'єднує комітет з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства і комітет з питань призначень). 2) Комітет з питань аудиту. 3) Комітет з питань розвитку та маркетингу. 4) Комітет з питань інвестицій та науки. Рішенням Наглядової ради можуть утворюватися інші тимчасові або постійні комітети, при цьому, внесення змін до Статуту Товариства в частині переліку комітетів Наглядової ради не потребується. У звітному 2022 році відбулися зміни у складі Наглядової ради на підставі рішення Загальних зборів акціонерів: 1. В

періоді з 01.01.2022р. по 07.06.2022р. Наглядова рада Товариства складалася з 6 членів Наглядової ради, обраних згідно рішення, прийнятого Позачерговими Загальними зборами акціонерів 04.07.2019р. (протокол №30 від 04.07.2019р), персонально: 1) Жебровська Філя Іванівна; 2) Костюк Григорій Вікторович; 3) Ванат Михайло Дмитрович; 4) Смародіна Вікторія Георгіївна; 5) Сяркевич Олег Романович; 6) Чернишов Петро Анатолійович. Наглядова рада Товариства мала повний склад у відповідності до її чисельності, визначеної Статутом Товариства. У цьому періоді представники акціонерів та незалежні директори були відсутні у складі Наглядової ради Товариства.

2. В періоді з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. Наглядова рада Товариства складалася з 6 членів Наглядової ради, обраних згідно рішення, прийнятого черговими Річними Загальними зборами акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» (Протокол №33 Річних Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», скликаних на 07 червня 2022 року шляхом їх дистанційного проведення), персонально: 1) Жебровська Філя Іванівна; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 2) Костюк Григорій Вікторович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 3) Ванат Михайло Дмитрович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 4) Сяркевич Олег Романович; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 5) Смародіна Вікторія Георгіївна; статус члена Наглядової ради – представник акціонера ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 247886, країна реєстрації Кіпр (FARMAK GROUP LIMITED, Company registered under the laws of Cyprus under registration number HE 247886). 6) Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud); статус члена Наглядової ради – Незалежний член Наглядової ради (Незалежний директор). Компетенція Наглядової ради Товариства визначалися у відповідності до вимог законодавства, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами акціонерів. Питання, вирішення яких віднесено до компетенції Наглядової ради, зазначені в Статуті Товариства та в Положенні про Наглядову раду Товариства. До повноважень Наглядової ради, зокрема, 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. Зміни в структурі та персональному складі Наглядової ради у 2022 році були спричинені широкомасштабною війною, розв'язаною російською федерацією, яка кардинально змінила умови ведення бізнесу, суттєво скоригувала плани і змусила по-іншому дивитися на перспективи розвитку Товариства в нових кризових умовах, з новими локальними і глобальними викликами, коли на перше місце виходять проекти і плани направлені на виживання і розвиток Товариства в нових умовах, такі як забезпечення Товариства складськими потужностями, локалізація виробництва за межами країни, переорієнтація на збільшення експорту продукції, перебудова логістики та інші, а також обумовлені безпековою

ситуацію, в тому числі, ризику спроможності виконання членами Наглядової ради своїх функціональних обов'язків, з метою мінімізації якого передбачено можливість проведення оперативної ротації персонального складу Наглядової ради. Оскільки в нових кризових умовах розширення кількісного складу Наглядової ради було визнано нераціональним, була проведена точкова ротація і до складу Наглядової ради було введено незалежного директора громадянина Республіки Франція Мауріса Шагнау (Maurice Chagnaud), який має значний досвід, знання, в тому числі, специфічні, та можливості для більш ефективної реалізації планів Товариства по збільшенню присутності на міжнародних ринках, зокрема, країн ЄС. Структура та персональний склад Наглядової ради у 2022 році після внесених 07.06.2022р. змін повністю відповідали виду, масштабу та особливостям поточної діяльності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», змінам в ринковому середовищі, профілю політичних, макроекономічних та безпекових ризиків. Структура Наглядової ради добре організована, з чітким поділом обов'язків між членами Наглядової ради та комітетами Наглядової ради, що забезпечує належну організацію та ефективне виконання наглядових функцій. У 2022 році було проведено 39 засідань Наглядової ради. Проведення регулярних засідань і чітко визначені порядки денні дозволяють Наглядовій раді ефективно виконувати свої функції, здійснювати стратегічне управління та контроль за діяльністю Товариства. Оцінка колективної придатності Наглядової ради (наявність достатнього набору та різноманіття компетенцій, знань і досвіду для ефективного управління Товариством) відповідно до наявного профілю Наглядової ради, поточного у 2022 році виду, масштабу та особливостей діяльності Товариства - повністю придатна після внесених 07.06.2022р. змін. Згідно рішення чергових Річних Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», скликаних на 25 квітня 2023 року шляхом їх дистанційного проведення: - затверджено звіт Наглядової ради Товариства за 2022 рік; - затверджено основні напрями діяльності Товариства на 2023 рік, план заходів на 2023 рік, передбачені звітом Наглядової ради, по забезпеченню безперебійної та стабільної діяльності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» в умовах воєнного стану через агресію та військові дії зі сторони російської федерації; - робота Наглядової ради Товариства за підсумками 2022 року була оцінена як «задовільна». 2) оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну. У звітному періоді компетенція членів Наглядової ради Товариства визначалася у відповідності до вимог законодавства, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, положень про відповідні комітети Наглядової ради, створені в Товаристві, та розподілу функціональних обов'язків згідно рішень Наглядової ради. Всі члени Наглядової ради виконували свої обов'язки особисто і сумлінно. Виконання функціональних обов'язків членами Наглядової ради у 2022 році в складі Наглядової ради та її комітетів: 1. В періоді з 01.01.2022р. по 07.06.2022р. Жебровська Філя Іванівна - Голова Наглядової ради, Голова Комітету з питань призначень та винагород, Голова Комітету з питань аудиту. Приймала участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконувала функції Голови Наглядової ради та Голови відповідних комітетів, організовувала продуктивну роботу Наглядової ради, Комітету з питань призначень та винагород, Комітету з питань аудиту. Ефективно координувала діяльність Наглядової ради, зв'язки комітетів Наглядової ради між собою та з іншими органами управління і посадовими особами Товариства. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентною та ефективною на займаних посадах. Костюк Григорій Вікторович - член Наглядової ради, Голова Комітету з питань інвестицій та науки, член Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань розвитку та маркетингу. Приймав участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконував функції члена Наглядової ради, Голови Комітету з питань

інвестицій та науки, члена відповідних комітетів, організовував продуктивну роботу Комітету з питань інвестицій та науки, ефективно координував його діяльність та зв'язки з Наглядовою радою та іншими комітетами Наглядової ради. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентним та ефективним на займаних посадах.

Ванат Михайло Дмитрович - член Наглядової ради, Голова Комітету з питань розвитку та маркетингу, член Комітету з питань інвестицій та науки, член Комітету з питань аудиту. Приймав участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконував функції члена Наглядової ради, Голови Комітету з питань розвитку та маркетингу, члена відповідних комітетів, організовував продуктивну роботу Комітету з питань розвитку та маркетингу, ефективно координував його діяльність та зв'язки з Наглядовою радою та іншими комітетами Наглядової ради. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентним та ефективним на займаних посадах.

Смародіна Вікторія Георгіївна - член Наглядової ради, член Комітету з питань аудиту, член Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань розвитку та маркетингу, член Комітету з питань інвестицій та науки. Приймала участь у всіх засіданнях Наглядової ради та у переважній більшості засідань відповідних комітетів. Ефективно виконувала функції члена Наглядової ради та члена відповідних комітетів. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентною та ефективною на займаних посадах.

Сяркевич Олег Романович - член Наглядової ради, член Комітету з питань інвестицій та науки, член Комітету з питань розвитку та маркетингу. Приймав участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконував функції члена Наглядової ради, члена відповідних комітетів. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентним та ефективним на займаних посадах.

Чернишов Петро Анатолійович - член Наглядової ради, член Комітету з питань розвитку та маркетингу. Оцінка не проводилася.

2. В періоді з 14.06.2022р. (обрано нового Голову Наглядової ради та новий склад комітетів Наглядової ради) по 31.12.2022р. Жебровська Філя Іванівна - з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. Голова Наглядової ради, Голова Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань аудиту. Приймала участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконувала функції Голови Наглядової ради та Голови Комітету з питань призначень та винагород, організовувала продуктивну роботу Наглядової ради, Комітету з питань призначень та винагород. Ефективно координувала діяльність Наглядової ради, зв'язки комітетів Наглядової ради між собою та з іншими органами управління і посадовими особами Товариства. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентною та ефективною на займаних посадах.

Костюк Григорій Вікторович - з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. Голова Комітету з питань інвестицій та науки, член Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань розвитку та маркетингу. Приймав участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконував функції члена Наглядової ради, Голови Комітету з питань інвестицій та науки, члена відповідних комітетів, організовував продуктивну роботу Комітету з питань інвестицій та науки, ефективно координував його діяльність та зв'язки з Наглядовою радою та іншими комітетами Наглядової ради. Користується багаторічною

довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентним та ефективним на займаних посадах. Ванат Михайло Дмитрович - з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. Голова Комітету з питань розвитку та маркетингу, член Комітету з питань аудиту, член Комітету з питань інвестицій та науки. Приймав участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконував функції члена Наглядової ради, Голови Комітету з питань розвитку та маркетингу, члена відповідних комітетів, організовував продуктивну роботу Комітету з питань розвитку та маркетингу, ефективно координував його діяльність та зв'язки з Наглядовою радою та іншими комітетами Наглядової ради. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентним та ефективним на займаних посадах. Смародіна Вікторія Георгіївна - з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради, з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. Голова Комітету з питань аудиту, член Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань інвестицій та науки. Приймала участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконувала функції члена Наглядової ради, Голови Комітету з питань аудиту, члена відповідних комітетів, організовувала продуктивну роботу Комітету з питань аудиту, ефективно координувала його діяльність та зв'язки з Наглядовою радою та іншими комітетами Наглядової ради. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентним та ефективним на займаних посадах. Сяркевич Олег Романович - з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. член Комітету з питань розвитку та маркетингу, член Комітету з питань інвестицій та науки. Приймав участь у всіх засіданнях Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконував функції члена Наглядової ради, члена відповідних комітетів. Користується багаторічною довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентним та ефективним на займаних посадах. Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud) - Незалежний член Наглядової ради (Незалежний директор) - з 07.06.2022р. по 31.12.2022р. член Наглядової ради; з 14.06.2022р. по 31.12.2022р. член Комітету з питань призначень та винагород, член Комітету з питань розвитку та маркетингу. Приймав участь у більшості засідань Наглядової ради та відповідних комітетів. Ефективно виконував функції члена Наглядової ради, члена відповідних комітетів. Користується довірою акціонерів Товариства, має значний набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентним та ефективним на займаних посадах. Має значний досвід, знання, в тому числі, специфічні, та можливості для більш ефективної реалізації стратегічних планів Товариства по збільшенню присутності на міжнародних ринках, зокрема, країн ЄС. Згідно підсумкової оцінки за 2022 рік, визначено, що кожен член оновленого складу Наглядової ради працював активно, ефективно використовуючи профільні фахові знання та управлінський досвід для забезпечення сталого розвитку Товариства, реалізації його планів та досягнення стратегічних цілей. Діяльність членів Наглядової ради як посадових осіб в інших юридичних особах або інша їх діяльність не шкодила виконанню ними функціональних обов'язків і не створювала конфлікту інтересів в процесі виконання повноважень члена Наглядової ради Товариства. 3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради Незалежний член Наглядової ради (Незалежний директор) Громадянин Республіки Франція Мауріс Шагнау (Maurice Chagnaud) є таким, що повністю відповідає всім критеріям незалежності, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства». Рішення, які ним приймалися у звітному

періоді були повністю незалежними. 4) оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. Висновки комітету ради з питань аудиту щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми). В Товаристві утворені такі постійні комітети Наглядової ради: 1) Комітет з питань призначень та винагород (об'єднує комітет з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства і комітет з питань призначень). 2) Комітет з питань аудиту. 3) Комітет з питань розвитку та маркетингу. 4) Комітет з питань інвестицій та науки. Інші тимчасові або постійні комітети, створені рішенням Наглядової ради, у 2022 році були відсутні. Кількісний та персональний склад комітетів Наглядової ради визначається та змінюється рішенням Наглядової ради та/або положеннями про кожний окремий комітет Наглядової ради. У 2022 році комітети Наглядової ради діяли у такому складі: В періоді з 01.01.2022р. по 07.06.2022р.: 1. Комітет з питань аудиту Наглядової ради Жебровська Філя Іванівна - Голова комітету, Смародіна Вікторія Георгіївна - член Комітету, Ванат Михайло Дмитрович - член Комітету. 2. Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради Жебровська Філя Іванівна - Голова Комітету, Смародіна Вікторія Георгіївна - член Комітету, Костюк Григорій Вікторович - член Комітету. 3. Комітет з питань розвитку та маркетингу Наглядової ради 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. 4. Комітет з питань інвестицій та науки Наглядової ради Костюк Григорій Вікторович - Голова Комітету, Ванат Михайло Дмитрович - член Комітету, Смародіна Вікторія Георгіївна - член Комітету, Сяркевич Олег Романович - член Комітету. В періоді з 14.06.2022р. (обрано новий склад комітетів Наглядової ради) по 31.12.2022р. 1. Комітет з питань аудиту Наглядової рад. Голова Комітету з питань аудиту Наглядової ради Смародіна Вікторія Георгіївна, члени Комітету з питань аудиту Наглядової ради Жебровська Філя Іванівна, Ванат Михайло Дмитрович. 2. Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради Голова Комітету з питань призначень та винагород Наглядової ради Жебровська Філя Іванівна, члени Комітету з питань призначень та винагород Наглядової ради Мауріс Шагнау (незалежний директор), Смародіна Вікторія Георгіївна, Костюк Григорій Вікторович. 3. Комітет з питань розвитку та маркетингу Наглядової ради Голова Комітету з питань розвитку та маркетингу Наглядової ради Ванат Михайло Дмитрович, члени Комітету з питань розвитку та маркетингу Наглядової ради Сяркевич Олег Романович, Мауріс Шагнау (незалежний директор), Костюк Григорій Вікторович. 4. Комітет з питань інвестицій та науки Наглядової ради Голова Комітету з питань інвестицій та науки Наглядової ради Костюк Григорій Вікторович, члени Комітету з питань інвестицій та науки Наглядової ради Сяркевич Олег Романович, Ванат Михайло Дмитрович, Смародіна Вікторія Георгіївна. Діяльність комітетів Наглядової ради у 2022 році регулювалась Положенням про комітет з питань призначень та винагород АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положенням про комітет з питань аудиту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положенням про комітет з питань розвитку та маркетингу АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», Положенням про комітет з питань інвестицій та науки АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», які були затвердженні Наглядовою радою. Комітети є допоміжними робочими органами Наглядової Ради, що створені для попереднього вивчення і розгляду питань, віднесених Статутом АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» до компетенції Наглядової Ради. 1. Комітет з питань призначень та винагород Основною цілю діяльності Комітету є сприяння Наглядові раді Товариства у розробці, організаційному забезпеченні реалізації, контролі за виконанням: 1) кадрової політики та стратегії управління персоналом Товариства; 2) ефективної системи мотивації та винагород членів Наглядової Ради Товариства та ключового управлінського персоналу Товариства. До основних завдань Комітету належать: 1. Створення ефективної системи управління персоналом Товариства, системи мотивації та винагород членів Наглядової Ради Товариства та ключового управлінського персоналу

Товариства, направлених на: - сприяння реалізації місії та бізнес-стратегії Товариства; - формування системи головних цінностей Товариства; - досягнення довгострокових інтересів Товариства; - забезпечення ефективності діяльності, фінансової стабільності та прибутковості Товариства. 2. Залучення до управління Товариством кваліфікованих фахівців. 3. Створення необхідних стимулів для успішної роботи членів Наглядової Ради Товариства та ключового управлінського персоналу Товариства з метою забезпечення виконання стратегічних планів Товариства. 4. Впровадження в Товаристві найкращого світового досвіду з управління персоналом та його мотивації. 5. Забезпечення безперервного наступництва в управлінні Товариством. 6. Проведення регулярної оцінки діяльності органів управління Товариства в цілому і окремих членів органів управління Товариства, а також керівників юридичних осіб, учасником яких є Товариство або які входять до складу Групи компаній «ФАРМАК», а також дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства. Комітет з питань призначень та винагород провів у 2022 році 4 засідання, на яких розглядалися питання удосконалення організаційної структури Товариства і призначень. Діяльність Комітету з питань призначень та винагород у 2022 році оцінюється як ефективна, поставлені перед ним завдання у 2022 році були виконані, розроблені пропозиції разом з висновками та рекомендаціями були винесені на розгляд Наглядової ради.

2. Комітет з питань аудиту. Основною цілю діяльності Комітету є підвищення ефективності систем корпоративного управління, управління ризиками і внутрішнього контролю в Товаристві шляхом забезпечення їх аналізу, незалежної та об'єктивної оцінки, а також надання рекомендацій, спрямованих на їх удосконалення. Основні завдання Комітету:

1. Організаційне забезпечення створення та ефективного функціонування в Товаристві систем та процесів:

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.

2. Організаційне забезпечення підготовки та надання звітності про стан внутрішнього аудиту в Товаристві. 3. Аналіз та оцінка ефективності функціонування в Товаристві систем та процедур внутрішнього аудиту, надання рекомендацій Наглядовій раді по їх удосконаленню та кадровому забезпеченню. 4. Планування розвитку внутрішнього аудиту. 5. 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. Комітет з питань аудиту проводив аналіз та оцінку роботи відділу внутрішнього аудиту, підготовку та контроль за виконанням бюджетів, аудитів процесів за направленнями діяльності Товариства. У 2022 році проведено 8 засідань. Діяльність Комітету з питань аудиту у 2022 році оцінюється як ефективна, поставлені перед ним завдання у 2022 році були виконані, розроблені пропозиції разом з висновками та рекомендаціями були винесені на розгляд Наглядової ради. Комітетом з питань аудиту проведено аналіз та зроблено висновок щодо незалежності проведеного Товариством з обмеженою відповідальністю «Делойт енд Туш Юкрейніан Сервісез Компані» зовнішнього аудиту Товариства. Аудиторська фірма входить до

великої четвірки та проводила аудиторську перевірку фінансової звітності на підставі Договору про надання аудиторських послуг №148-17/20 від 18.09.2020 року і визнана такою, що повністю відповідає всім вимогам незалежності, які встановлені чинним законодавством України.

3. Комітет з питань розвитку та маркетингу. Основною цілю діяльності Комітету є сприяння Наглядовій раді Товариства у розробці, організаційному забезпеченні реалізації, контролі за виконанням: 1) інвестиційної та маркетингової політики Товариства; 2) стратегічної та локальних програм розвитку Товариства; 3) програм розширення та освоєння нових територіальних ринків збуту продукції Товариства; 4) дивідендної політики Товариства. До основних завдань Комітету належать: 1. Організаційне забезпечення розробки та аналізу, а також, підготовки та надання Наглядовій Раді Товариства рекомендацій та пропозицій з питань, що стосуються: 1) актуалізації та просування місії Товариства; 2) визначення стратегічних цілей, направлених на розвиток Товариства в довгостроковому періоді; 3) обґрунтування пріоритетних напрямків діяльності Товариства; 4) стратегії розвитку Товариства; 5) маркетингової стратегії Товариства; 6) розробки заходів, направлених на збільшення обсягів реалізації продукції та підвищення ефективності діяльності Товариства, а також зростання його ринкової капіталізації; 7) дивідендної політики Товариства. 2. Організація комплексного маркетингового дослідження та моніторингу ринкового середовища в фармацевтичній сфері, включаючи, партнерів та конкурентів, ідентифікацію та оцінку перспектив включення нових продуктів та технологій до портфелю Товариства. Підготовка для Наглядової ради Товариства відповідних оглядів, висновків, рекомендацій та надання консультацій. 3. Аналіз та моніторинг ринку M&A (mergers and acquisition) в фармацевтичній сфері, оцінка пропозицій стосовно можливого придбання портфелів та бізнесів (виробництв, наукових лабораторій, маркетингових фірм, продуктів) з метою освоєння нових ринків збуту, підвищення конкурентоспроможності та прибутковості Товариства. Підготовка для Наглядової ради Товариства відповідних оглядів, висновків, рекомендацій та надання консультацій. 4. В межах своєї компетенції організація моніторингу, контролю та аналізу виконання: 1) прийнятих Наглядовою радою Товариства рішень стосовно визначення пріоритетних напрямків розвитку Товариства і стратегічного планування; 2) затверджених Наглядовою радою Товариства програм, планів та проєктів в сфері маркетингу, стратегічного розвитку та інвестиційної діяльності Товариства. 5. Своєчасне інформування Наглядової ради Товариства про ринкові ризики та ризики в сфері інвестиційної діяльності, що впливають на Товариство, його дочірні підприємства і залежні юридичні особи. 6. Координація діяльності відповідних структурних підрозділів Товариства в сфері стратегічного планування з діяльністю Наглядової ради Товариства. Комітет з питань розвитку та маркетингу протягом 2022 розглядав питання розвитку портфелів та кандидатів у пайплайн компанії, стратегічного розвитку. Було проведено 2 засідання Комітету з питань розвитку та маркетингу. Діяльність Комітету з питань розвитку та маркетингу у 2022 році оцінюється як ефективна, поставлені перед ним завдання у 2022 році були виконані, розроблені пропозиції разом з висновками та рекомендаціями були винесені на розгляд Наглядової ради. 4. Комітет з питань інвестицій та науки. Основною цілю діяльності Комітету є сприяння Наглядовій раді Товариства у розробці, організаційному забезпеченні реалізації, контролі за виконанням: 1) інвестиційної та науково-технічної політики Товариства; 2) програм інноваційного розвитку Товариства; 3) стратегії та поточних планів фармацевтичної розробки, досліджень, реєстрації нових лікарських засобів та дієтичних добавок; 4) стратегії та поточних планів розвитку Товариства в частині реконструкції, модернізації та технічного переоснащення виробничих потужностей. До основних завдань Комітету належать: 1. Підготовка і подання Наглядовій Раді Товариства рекомендацій та пропозицій з питань, що стосуються: 1) підвищення ефективності діяльності Товариства, його стратегії та поточних планів в частині інноваційного розвитку, науково-технічної політики, інвестицій в формування конкурентоздатного та ефективного продуктового портфелю, сучасної та високотехнологічної

виробничої бази, що відповідає міжнародним стандартам фармацевтичної галузі; 2) пріоритетів науково-технічної та інноваційної політики Товариства у фармацевтичній сфері; 3) формування стратегій вдосконалення діючих технологій і рецептур готових лікарських засобів, дієтичних добавок, проведення доклінічних досліджень та клінічних випробувань нових лікарських засобів; 4) програм розвитку та інвестицій, включаючи великі внутрішні проекти; 5) політики та програм взаємодії з академічними та іншими зовнішніми науковими та дослідницькими організаціями, придбання технологій; 6) системи аналізу та оцінки портфелю розробки лікарських засобів та дієтичних добавок, а також, стратегій, планів, програм Товариства в частині інноваційного розвитку, науково-технічної політики, інвестицій в продуктивний портфель та виробничі потужності, їх впливу на ефективність діяльності та конкурентоспроможність, забезпечення динамічного розвитку Товариства. 2.

Організаційне забезпечення розробки та аналізу, надання рекомендацій Наглядовій Раді Товариства стосовно коригування: 1) науково-технічної політики Товариства; 2) програм інноваційного розвитку Товариства, придбання або створення нових технологій; 3) стратегії та поточних планів фармацевтичної розробки, досліджень, реєстрації нових лікарських засобів та дієтичних добавок; 4) стратегії та поточних планів розвитку Товариства в частині реконструкції, модернізації та технічного переоснащення основних технологічних виробничих потужностей. 3. В межах своєї компетенції організація моніторингу та аналіз виконання планів та програм: 1) планів фармацевтичної розробки, досліджень, реєстрації нових лікарських засобів та дієтичних добавок; 2) програм взаємодії з академічними та іншими зовнішніми науковими та дослідницькими організаціями; 3) програм та проектів, що стосуються створення або придбання технологій; 4) програм та проектів інноваційного розвитку Товариства; 5) інвестиційних програм та проектів Товариства. У 2022 році Комітет з питань інвестицій та науки провів 4 засідання і приділяв увагу перспективам і доцільності інвестицій, концептуальним варіантам реалізації інноваційних проектів, розгляду можливих варіантів перспективного розвитку. Діяльність Комітету з питань інвестицій та науки у 2022 році оцінюється як ефективна, поставлені перед ним завдання у 2022 році були виконані, розроблені пропозиції разом з висновками та рекомендаціями були винесені на розгляд Наглядової ради. 5) оцінка виконання радою поставлених цілей особи. Інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітного періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. У відповідності до затвердженої Наглядовою радою стратегії діяльності, основними цілями Товариства у 2022 році були: 1. Бути беззаперечним лідером національної фармацевтичної галузі. 2. Бути конкурентоспроможним гравцем на міжнародних ринках, розширити географію експорту і збільшувати обсяги експорту, забезпечити присутність на ринках з високим рівнем регуляції, зокрема на ринках ЄС. 2022 рік – це складний рік для всіх галузей України у зв'язку з військовою агресією, що спричинила руйнування підприємств та інфраструктури, порушення ланцюгів виробництва та постачання, зміну макроекономічної ситуації та законодавства. Основні виклики, з якими зіткнулося Товариство та його керівництво у 2022 році: 1. 2022 рік був важким роком з великою кількістю викликів, спричинені війною росії проти України. Війна суттєво вдарила по соціально-економічній та ринковій ситуації в Україні у 2022 році. Соціальна криза відбулась за рахунок міграції значної кількості українців за кордон у пошуках тимчасового притулку (7,9 млн осіб станом на кінець 2022 року або 21% від загальної кількості населення), Значні обсяги міжнародної гуманітарної допомоги у вигляді ліків скоротили фармацевтичний ринок. Численні ракетні атаки Росії з жовтня 2022 року призвели до серйозного дефіциту енергопостачання приватних і промислових споживачів в Україні. Макроекономічна криза, викликана російською агресією, призвела до прискорення інфляції до +27% (грудень/грудень) та девальвації гривні на +34% (грудень/грудень). 2. Війна глибоко негативно вплинула на АТ «Фармак» Склад готової продукції та сировини та упаковки був повністю знищений російськими військами, що призвело до значного скорочення кількості доступних для продажу SKU з

березня по серпень 2022 року. Маршрути ланцюгів поставок були дуже складними, особливо в частині експорту продукції. Усі негативні воєнні чинники призвели до зниження об'ємів продажів у порівнянні з 2021 роком, незважаючи на комерційні зусилля щодо збільшення об'ємів продажів. Національний банк України запровадив низку фінансових обмежень, які спричинили значні труднощі з фінансуванням комерційної та операційної діяльності за кордоном. Військова мобілізація призвела до відкликання ключових співробітників з критичних посад. Загальне виконання затвердженого річного плану продажів (таргету) склало 74%: виконання плану продажів по Україні 71%, по експорту СНД 85%, по експорту ДРБ 84%. У липні 2022 року у зв'язку з воєнним станом та знищенням складу АТ «Фармак» план був переглянутий на затверджений прогноз, загальне виконання якого склало 98% по валовій виручці, по Україні 97%, по експорту СНД 102%, по експорту ДРБ 95%. Загальні продажі 2022 року продемонстрували падіння до 2021 року -16%. Падіння загального експорту склало -5% в грн. і -23% в доларовому вираженні у порівнянні з попереднім роком. Причиною цього стала майже чотирьохмісячна відсутність експорту (починаючи з повернення замитненої продукції з лютого по травень 2022 року) у зв'язку з пріоритетністю продажів на Україну після знищення власного складу. Згідно даних ТОВ «Проксіма Рісерч Інтернешнл», за підсумками 2022 року ринок лікарських засобів України склав 118 млрд. грн. (929 млн. упаковок) та впав на -13,6% в грошах (-22,4% падіння в упаковках). В доларовому еквіваленті ринок лікарських засобів склав 3,65 млрд.дол. та зменшився на -26,4% в порівнянні з 2021 роком. За даними ТОВ «Проксіма Рісерч Інтернешнл» продажі АТ «Фармак» на ринку ЛЗ України в 2022 році продемонстрували падіння продажів -21% в грошах, -31% в упаковках, і частка АТ «Фармак» зменшилася на -0,5% та склала у 2022 році 5,2%. Найближчі конкуренти в рейтингу маркетуючих організацій на ринку України є АТ «Дарниця» із часткою 4,7% та Sanofi з часткою 3,5%. Обсяг роздрібного ринку ЛЗ впав на -6,1% і склав 104 млрд.грн., продажі АТ «Фармак» зменшилися на -14% з часткою 5,4% (-0,5% падіння частки, у 2021 році частка була 5,9%). Падіння частки було спричинено відсутністю багатьох препаратів на складі АТ «Фармак» у період березень-липень 2022 року у зв'язку зі знищенням складу (418 СКЮ у лютому, 22 СКЮ у березні, 264 СКЮ у липні, 346 СКЮ у вересні). Наразі частку відновлено. Даних Держкомстату за 2022 рік немає, так як виробничі підприємства не звітувалися у військовий час. Фінансування інвестиційної діяльності у 2022 році склало 419 млн. грн., що на -63% менше за попередній рік та на -60% менше, ніж було затверджено у річному плані. Значне скорочення об'єму капіталовкладень пов'язано з переглядом програми розвитку після початку війни. Але ми концентрувались на найважливіших інвестиціях, які дозволили нам закінчити основну заплановану роботу по дооснащенню цехів. Таким чином, було введено в експлуатацію: 1. Обладнання Цеху 7: - лінію наповнення небул (відтепер виробляється новий для компанії тип первинної упаковки - "небула", також є можливість напрацьовувати пластиковий флакон 10 мл., наразі напрацьовуються нові продукти з портфелю розробок); - лінію приготування OLSA (входить в склад основного технологічного обладнання дільниці 3, основною функцією лінії є приготування розчинів, суспензій для подальшого наповнення їх у первинне пакування. Специфіка та конструктив даного обладнання дозволили напрацьовувати такий продукт як ЛЗ Будесонід; - чисті приміщення на 7 поверсі цеху №7 (основне призначення чистих приміщень - забезпечення умов за яких можливе підтримання мікробіологічних та мікрокліматичних показників згідно регуляторних вимог, задля забезпечення якості продуктів, що напрацьовуються на дільниці); - оснащення ліній наповнення флаконів Bosch 200, 250, 500 мл (дооснащення для розширення ринку). 2. Обладнання Цеху 3. 3. Обладнання Цеху 5: - машину для серіалізації (приведення до регуляторної відповідності препаратів, які йдуть на зовнішній ринок. Таким чином країна, яка продає наші препарати та АТ «Фармак» захищає себе від фальсифікату за рахунок присвоєння унікального серійного номера кожній одиниці продукту); - машину агрегації (фармацевтична агрегація за своїм визначенням пов'язує медичні вироби з унікальним серійним

номером (ліки) із вищими рівнями упаковки). 4) Обладнання для Електроцеху: - Електростанція дизельна Cummins C1400 D5 1400 кВА, генератори дизельні MGS0900B 1000 кВА (для забезпечення функціонування підприємства в умовах тривалого блекауту; переважно більшість часу працювали саме ці генератори для компенсації електричної потужності на величину обмежень, які ввела КМДА для промислових підприємств). У 2022 році загальний обсяг фінансування в технічне переоснащення підприємства склав 12,9 млн. дол., а починаючи з 2011 року воно склало 336 млн. дол. Впроваджено в промислове виробництво 14 лікарських засобів власної розробки, 3 продукти ліцензування. Поставлено в PipeLine 24 нових препаратів, із них 17 власних (в т.ч. 3 АФІ власного синтезу). Закінчено фармацевтичну розробку та підготовлені досьє по 22 препаратам. Завершено клінічні дослідження та дослідження біоеквівалентності по 8 проектах, отримано 10 звітів. Через широкомасштабну війну, на перший план у 2022 році перед Наглядовою радою встали завдання забезпечення стабільної роботи підприємства та мінімізації негативного впливу кризових факторів. Попри всі негативні наслідки війни, вдалося швидко стабілізувати бізнес і повернути його на потрібне русло: 1. Ми захистили співробітників Компанії «Фармак». 2. Ми знайшли альтернативні рішення для ланцюга поставок. 3. До вересня ми відновили кількість SKU в Україні. 4. Ми майже відновили частку ринку в Україні. 5. Ми оптимізували витрати, щоб зберегти прибутковість. Таким чином, не зважаючи на те, що плани діяльності, розроблені до початку широкомасштабної війни, та поставленні на 2002 рік цілі не були виконані через об'єктивні обставини, що не залежать від керівництва АТ «ФАРМАК», у 2022 році вдалося: 1. Зберегти високі об'єми експорту, при цьому, попри загальне їх зниження в порівнянні з 2021 роком, не зважаючи на складності в ланцюгу постачання та відсутністю деякий час продукції на складі, зросли продажі в доларовому вираженні в Ірак (+43%), Польщу (+34%), В'єтнам (+40%), Молдову (+8%), Австралію (+69%), Філіппіни (>100%), Туркменістан (+17%); продажі залишилися незмінними в Узбекистан (+0,1% брутто), Киргизстан (+0,5%). Частка експорту збільшилася з 24,5% у 2021 році до 28,0% у 2022 році. 2. АТ «ФАРМАК» зберіг лідируючу позицію серед маркетуючих організацій та значний відрив від найближчих конкурентів, частка ринку лікарських засобів України знизилася на 0,5% в абсолютному вимірі, що склало близько 10% зниження у відносному вимірі. 3. АТ «ФАРМАК» продовжив реалізацію інвестиційних проєктів в частині розвитку виробництва, запуску нового сучасного обладнання, енергонезалежності, що посилює конкурентні переваги Компанії. 4. У 2022 році АТ «ФАРМАК» повністю погасив попередній кредит від ЄБРР (погашено на 8,3 млн євро, або 295 млн. грн.). Вже у липні отримали новий транш на суму 3 млн. євро від ЄБРР. Це свідчить про те, що попри виклики війни та зовнішні кризові фактори, Керівництво АТ «ФАРМАК», в тому числі, в особі Наглядової ради, забезпечили фінансову стійкість Компанії, а довіра від загальновідомої та авторитетної міжнародної фінансової інституції є свідченням визнання надійної та бездоганної репутації АТ «ФАРМАК», довіри її керівництву, що підвищує конкурентноспроможність і авторитет на ринку. В цілому за 2022 рік було проведено 39 засідань Наглядової ради. Розглядалися питання формування пайплайну, інвестицій, Наглядова рада працювала над скоригованим планом на 2022 рік та стратегією Фармак-2027, розглядався план роботи компанії на 2023 рік, провели декілька засідань по удосконаленню структури. В ході засідань були прийняті рішення стосовно мінімізації впливу кризових явищ, забезпеченню стабільної роботи в умовах широкомасштабної війни, зниженню негативного впливу безпекових ризиків, покращення роботи Компанії. Здійснювався контроль за реалізацією основних напрямів діяльності Товариства, контроль за виконанням ключових проєктів, а також ухвалювались рішення щодо вдосконалення системи корпоративного управління в Товаристві. Наглядова рада розглядала підсумки роботи АТ «Фармак» за 3 місяці, перше півріччя, 9 місяців і рік в цілому, скориговувала та ставила завдання Виконавчому органу за наслідками їх аналізу. Комітети Наглядової ради розглядали питання розвитку портфелів та кандидатів у пайплайн компанії, розвитку стратегії, реагування на кризові явища

спричинені війною, перспектив і доцільності інвестицій, концептуальні варіанти реалізації інноваційних проєктів, варіанти перспективного розвитку промислового майданчика та виробничих потужностей, підготовки та виконання бюджетів, аудитів процесів за напрямленнями діяльності Компанії. Таким чином, в ході засідань Наглядової ради та її комітетів були прийняті рішення на стабілізацію та покращення роботи АТ «Фармак» в умовах широкомасштабної війни, досягнення скоригованих на об'єктивні негативні зовнішні фактори поставлених поточних та стратегічних цілей.

б) інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи. Робочими органами Наглядової ради є: 1) Голова Наглядової ради; 2) Секретар Наглядової ради, функції якого виконував Секретар корпоративний (Корпоративний секретар) Товариства; 3) Комітети Наглядової ради, утворені рішенням Наглядової ради, до складу яких входили всі члени Наглядової ради: - Комітет з питань призначень та винагород (об'єднує комітет з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства і комітет з питань призначень). Комітет з питань аудиту. Комітет з питань розвитку та маркетингу. Комітет з питань інвестицій та науки.

Кількісний склад комітетів Наглядової ради визначається та змінюється рішенням Наглядової ради та/або положеннями про кожний окремих комітет Наглядової ради. Персональний склад комітетів визначається та змінюється рішенням Наглядової ради. При прийнятті рішень Наглядовою радою у 2022 році застосовувалися процедури, передбачені Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства, зокрема: 1. Організаційною формою роботи Наглядової ради є чергові та позачергові засідання. 2. Засідання Наглядової ради проводилися: 36 у формі спільної присутності членів Наглядової ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування; 3 дистанційно із прийняттям Наглядовою радою рішення шляхом проведення заочного голосування (опитування) бюлетенями (опитувальниками). 3. Порядок денний засідання Наглядової ради затверджувався Головою Наглядової ради. 4. Про скликання чергових або позачергових засідань Наглядової ради кожний член Наглядової ради повідомлявся рекомендованим листом, шляхом направлення електронного листа із сканованим особистим підписом Секретаря Наглядової ради або шляхом вручення повідомлення особисто під розпис не пізніше як за 3 робочі дні до дати проведення засідання. Повідомлення містило інформацію про дату, час, місце, форму проведення засідання та його порядок денний. До повідомлення додавалися матеріали, які необхідні членам Наглядової ради для підготовки до засідання. 5. Засідання Наглядової ради вважалося правомочним, якщо в ньому брало участь не менше ніж половина її складу. 6. Рішення Наглядової ради приймалися простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які брали участь у засіданні та мали право голосу по відповідному питанню порядку денного. 7. Під час голосування кожен із членів Наглядової ради має один голос. Голова Наглядової ради має право вирішального голосу у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень (такі випадки були відсутні). 8. Рішення Наглядової ради на засіданні приймалося способом відкритого голосування по кожному питанню порядку денного окремо для засідань у формі спільної присутності членів Наглядової ради або шляхом заповнення бюлетенів (опитувальників) для засідань, що проводилися дистанційно. Результати голосування членів Наглядової ради були такими, що чітко ідентифікувалися («за», «проти», «утримався»). 9. Під час засідання Наглядової ради Секретар Наглядової ради вів протокол. Протокол засідання Наглядової ради підписувався Головою та Секретарем Наглядової ради. 10. Рішення Наглядової ради доводилися до їх виконавців у вигляді виписок із протоколу окремо з кожного питання. Завдяки ефективній діяльності Наглядової ради із стратегічного планування фінансово-господарської діяльності, розгляду та коригування планів, бюджетів на звітний рік, контролю за їх виконанням, розгляду та аналізу звітів Виконавчого органу за підсумки роботи АТ «Фармак» за 3 місяці, перше півріччя, 9 місяців, постановки завдань Виконавчому органу за

наслідками їх аналізу, затвердженню ключових проєктів та контролю за ходом їх виконання, рішень щодо вдосконалення організаційної структури та системи корпоративного управління в Товаристві, було забезпечено стабільну роботу підприємства в умовах широкомасштабної війни та мінімізований негативний вплив кризових факторів, реалізовані інвестиційні, інноваційні програми, політика щодо досліджень та розробок, оновлені в нових умовах господарювання плани капітальних інвестицій. В результаті, були отримані такі показники фінансово-господарської діяльності Групи «Фармак» згідно консолідованої фінансової звітності АТ «Фармак»: 1) Загальне виконання переглянутого у зв'язку з воєнним станом та знищенням складу АТ «Фармак» плану склало 98% по валовий виручці, по Україні 97%, по експорту СНД 102%, по експорту ДРБ 95%. 2) Загальні продажі 2022 року продемонстрували падіння до 2021 року -16%. Падіння загального експорту склало -5% в грн. і -23% в доларовому вираженні у порівнянні з попереднім роком. Причиною цього стала майже чотирьохмісячна відсутність експорту (починаючи з повернення замитненої продукції з лютого по травень 2022 року) у зв'язку з пріоритетністю продажів на Україну після знищення власного складу. 3) Чистий дохід (виручка) від реалізації, млн.грн.: 2020 рік - 7 515; 2021 рік - 9 341; 2022 рік - 8 003 (зменшення до 2021 року, але більше ніж у 2020 році, що є позитивним результатом в умовах розв'язаної широкомасштабної війни). 4) Валовий прибуток, млн. грн.: 2020 рік - 4 340; 2021 рік - 5 235; 2022 рік - 4 806 (зменшення до 2021 року, але більше ніж у 2020 році, що є позитивним результатом в умовах розв'язаної широкомасштабної війни). 5) Операційний прибуток, млн. грн.: 2020 рік - 1 548; 2021 рік - 1 913; 2022 рік - 1 157 (зменшення через негативний вплив війни та списання знищених ракетним ударом запасів). 6) Чистий прибуток (фінансовий результат) за рік, млн. грн.: 2020 рік - 1 138; 2021 рік - 1 548; 2022 рік - 1 250 (забезпечено прибуткову діяльність, зменшення до 2021 року, але більше ніж у 2020 році, що є позитивним результатом в умовах розв'язаної широкомасштабної війни).

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Костюк Володимир Григорович - Виконавчий директор, з 01.01.2022 по 31.12.2022
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Опис ключових рішень керівника	Засідання з головуванням Виконавчого директора АТ "Фармак" проводяться кожного тижня, день проведення засідань- понеділок. На засіданнях приймаються рішення в межах компетенції виконавчого директора. Рішення записуються в протокол, та контролюються особисто. Діяльність Виконавчого директора визнана Наглядовою радою як ефективна та сприяла покращенню фінансово-економічних показників діяльності Товариства.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу:

Зазначається така інформація:

- 1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу;
- 2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;
- 3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці);
- 4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу. В АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ «ФАРМАК» (надалі по тексті також – Товариство) створений одноособовий Виконавчий орган - Виконавчий директор, який в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством, здійснює управління поточною діяльністю Товариства. У процесі своєї діяльності та при прийнятті рішень в межах своєї компетенції, Виконавчий директор керувався нормами законодавства України, Статуту та Положення про Виконавчий орган АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», а також рішеннями Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. Виконавчий директор щороку та щоквартально звітує про свою діяльність перед Наглядовою радою. 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 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 вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Виконавчого директора Товариства. Обрання Виконавчого директора здійснюється простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які присутні на засіданні Наглядової ради, до порядку денного якого включено відповідне питання. Одна й та сама особа може обиратися Виконавчим директором неодноразово. Виконавчим директором у звітному періоді був Костюк Володимир Григорович, обраний згідно рішення, прийнятого Наглядовою радою (Протокол Наглядової ради №32, від 25.07.2018 р.). Компетенція Виконавчого директора визначалися у відповідності до вимог законодавства, Статуту Товариства, Положення про Виконавчий орган АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». До компетенції Виконавчого директора належить вирішення будь-яких питань, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. З метою забезпечення реалізації Виконавчим директором покладених на нього завдань та обов'язків, в АТ «ФАРМАК» сформовано організаційну структуру, яка передбачає розгалужений апарат, що складається із служб, підпорядкованих Виконавчому директору за всіма напрямками поточної діяльності Товариства, а також з урахуванням забезпечення планування діяльності та оперативного контролю. Структура Виконавчого органу, з урахуванням підпорядкованих Виконавчому директору служб, повністю відповідала виду, масштабу та особливостям поточної діяльності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК». Через широкомасштабну війну, на перший план у 2022 році перед Виконавчим директором встали завдання забезпечення стабільної роботи підприємства, мінімізації негативного

впливу кризових факторів, відновлення ланцюгів постачання, захист працівників від ракетних атак. Плани діяльності, розроблені до початку широкомасштабної війни, та поставленні на 2002 рік цілі не були виконані через об'єктивні обставини, що не залежать від Виконавчого директора АТ «ФАРМАК», зокрема, склад готової продукції, сировини та упаковки був повністю знищений російськими військами, що призвело до значного скорочення кількості доступних для продажу SKU з березня по серпень 2022 року, маршрути ланцюгів поставок були дуже складними, особливо в частині експорту продукції. У липні 2022 року, у зв'язку з воєнним станом та знищенням складу АТ «Фармак», план на 2022 рік був переглянутий на затверджений оновлений прогноз. Враховуючи зазначені обставини, в складних умовах широкомасштабної війни, діяльність Виконавчого директора у звітному періоді була ефективною та повністю відповідала виду, масштабу, особливостям діяльності Товариства, а також характеризується успішним та оперативним реагуванням на виклики, з якими зіткнулося керівництво АТ «ФАРМАК» у зв'язку із широкомасштабним вторгненням РФ в Україну. Наглядова рада Товариства щоквартально розглядала звіти Виконавчого директора та підсумковий звіт за 2022 рік, затверджувала їх та оцінювала його роботу як ефективну, що відповідає цілям та завданням Товариства. Звіт Виконавчого директора за 2022 рік був розглянутий та затверджений Наглядовою радою 09 березня 2023 року. Робота Виконавчого директора за підсумками 2022 року визнана задовільною. 2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну. Одноособовий Виконавчий орган - Виконавчий директор Костюк Володимир Григорович ефективно координував діяльність підпорядкованих йому служб та підрозділів АТ «ФАРМАК», забезпечував належну комунікацію із Наглядовою радою, користується довірою членів Наглядової ради, має набір знань і управлінського досвіду, що відповідає масштабу та особливостям діяльності Товариства, реалізації планів та стратегії його діяльності, є компетентною та ефективною на займаній посаді. Згідно підсумкової оцінки за 2022 рік, Наглядовою радою визначено, що Виконавчий директор Костюк Володимир Григорович працював активно, оперативно реагував на зміни в ринковій ситуації та виклики, з якими зіткнулося в своїй діяльності АТ «ФАРМАК» у зв'язку із широкомасштабною війною, ефективно використовуючи профільні фахові знання та управлінський досвід для забезпечення сталого розвитку Товариства, реалізації його планів та досягнення оперативних і стратегічних цілей. Виконавчий директор Костюк Володимир Григорович не займався діяльністю як посадова особа в інших юридичних особах, а також іншою діяльністю, яка б завдала шкоди виконанню ним функціональних обов'язків і створювала конфлікт інтересів в процесі виконання повноважень одноособового Виконавчого органу Товариства. 3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. Інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. У відповідності до затвердженої Наглядовою радою стратегії діяльності, основними цілями Товариства у 2022 році були: 1. Бути беззаперечним лідером національної фармацевтичної галузі. 2. Бути конкурентоспроможним гравцем на міжнародних ринках, розширити географію експорту і збільшувати обсяги експорту, забезпечити присутність на ринках з високим рівнем регуляції, зокрема на ринках ЄС. 2022 рік – це складний рік для всіх галузей України у зв'язку з військовою агресією, що спричинила руйнування підприємств та інфраструктури, порушення ланцюгів виробництва та постачання, зміну макроекономічної ситуації та законодавства. Основні виклики, з якими зіткнулося Товариство та його керівництво у 2022 році: 1. 2022 рік був важким роком з великою кількістю викликів, спричинених війною Росії проти України. Війна суттєво вдарила по соціально-економічній та ринковій ситуації в Україні у 2022 році. Соціальна криза відбулась за рахунок міграції значної кількості українців за кордон у пошуках тимчасового притулку (7,9 млн осіб станом на кінець 2022 року або 21% від загальної кількості населення), значні обсяги міжнародної гуманітарної допомоги у

вигляді ліків скоротили фармацевтичний ринок. Численні ракетні атаки Росії з жовтня 2022 року призвели до серйозного дефіциту енергопостачання приватних і промислових споживачів в Україні. Макроекономічна криза, викликана російською агресією, призвела до прискорення інфляції до +27% (грудень/грудень) та девальвації гривні на +34% (грудень/грудень).

2. Війна глибоко негативно вплинула на АТ «Фармак». Склад готової продукції та сировини та упаковки був повністю знищений російськими військами, що призвело до значного скорочення кількості доступних для продажу SKU з березня по серпень 2022 року. Маршрути ланцюгів поставок були дуже складними, особливо в частині експорту продукції. Усі негативні воєнні чинники призвели до зниження об'ємів продажів у порівнянні з 2021 роком, незважаючи на комерційні зусилля щодо збільшення об'ємів продажів.

Національний банк України запровадив низку фінансових обмежень, які спричинили значні труднощі з фінансуванням комерційної та операційної діяльності за кордоном. Військова мобілізація призвела до відкликання ключових співробітників з критичних посад. Наприкінці 2021 року менеджмент-команда на чолі з Виконавчим директором підготувала та захистила План на 2022 рік, який відображав наступні параметри: чиста виручка від реалізації +12.9% до 2021 року, EBITDA +4.5% до 2021 року, чистий прибуток +6.3% до 2021 року. Але широкомасштабна війна, розв'язана російською федерацією, кардинально змінила умови ведення бізнесу, суттєво скоригувала плани і змусила по-іншому дивитися на перспективи розвитку Товариства в нових умовах, з новими локальними і глобальними викликами. У 2002 році на перше місце виходять проекти і плани для виживання і розвитку Товариства в нових умовах. Це такі інвестиційні проекти, як забезпечення Товариства складськими потужностями, локалізація виробництва за межами країни та інші актуальні проекти, які можуть ініціюватися в залежності від розвитку ситуації в Україні і термінів закінчення військових дій. У зв'язку із кардинальною зміною умов господарювання, Виконавчий директор разом з Менеджмент-командою оперативно оновили план на 2022 рік, який враховував нові кризові реалії, пов'язані із війною, високий рівень невизначеності, макроекономічних та безпекових ризиків, наявні ринкові тренди. А також, розробили скорегований план дій. Змінений план був затверджений Наглядовою радою у липні 2022 року і передбачав зміни, пов'язані з воєнним станом та знищенням складу АТ «Фармак». Реагування на зміни у сфері охорони здоров'я: З початком військової агресії МОЗ України прийняв ряд регуляторних рішень, які діють протягом воєнного стану, зокрема: 1. Посилення цінового регулювання: припинення реєстрації гранично-відпускних цін для бюджетних закупівель, тобто фіксація цін на рівні лютого 2022 року; стабілізація реєстру по програмі «Доступні ліки» по реєстру листопада 2021 року (до листопада 2022 року); в листопаді 2022 року вийшов реєстр референтних цін щодо гранично-відпускних цін на Національний перелік ЛЗ для бюджетних закупівель, які раніше не реферувалися. 2. Тимчасові міри, що спростили діючі процедури: можливість випуску та реалізації ЛЗ у первинному пакуванні; дозволено використовувати субстанції альтернативних виробників; надання дозволу перевозити ЛЗ транспортом загального користування та зберігати ЛЗ у складських приміщеннях, відомості про які відсутні в ліцензійному реєстрі. 3. Затвердив порядок екстреної державної реєстрації ЛЗ, медичних імунобіологічних препаратів, препаратів крові, що постачаються в Україну на період введення воєнного стану. 4. Скасовано вимогу щодо обов'язкового використання електронного рецепта, що повинна була бути впроваджена з 01.04.2022. 5. Закупівлі ліків через спеціалізовані міжнародні організації продовжено до 01.04.2023. 6. З 01.08.22 відпуск рецептурних антибактеріальних ЛЗ здійснюється аптечними закладами на підставі рецепта у паперовій формі або електронного рецепта. У червні 2022 року Верховна Рада України ухвалила закон № 2271-IX «Про внесення змін до Закону України «Про лікарські засоби» щодо обмеження обігу лікарських засобів, виробництво яких розташовано на території російської федерації або республіки білорусь, а також щодо вивезення лікарських засобів з України». МОЗ України у 2022 році продовжив роботу з Програмою «Доступні ліки». З 54-х молекул, що були присутні в програмі у 2022 року, 16 молекул

постачає АТ «Фармак» та приймає участь у всіх 7-ми групах захворюваності. АТ «Фармак» у 2022 році по обсягу відшкодувань по програмі «Доступні ліки» має частку 13,4% в грошах, 17,3% в кількості добових доз, 8,8% у кількості упаковок. Серед інсулінозалежної групи захворюваності частка складає 20,8% в кількості добових доз. Оперативно прийняті рішення Виконавчого директора на зміни по державній Програмі «Доступні ліки», дозволили збільшити обсяги реалізації продукції АТ «ФАРМАК». Виробництво 2022 рік був складним роком особливо для виробництва, враховуючи знищення окупантами основного складу АТ «ФАРМАК» на початку березня. Незважаючи на постійні повітряні тривоги, ризики безпеки, керівництво Товариства і, зокрема, Виконавчий директор оперативно пристосували діяльність підприємства до нових реалій - жити та працювати під час війни. Вже 2 березня 2022 року, коли ворог був на підступах до Києва, виробництво почало свою роботу - в першу чергу почали виготовляти стерильні ЛЗ, які були необхідні населенню та армії: кровоспинні, наркози, знеболювальні, препарати необхідні під час невідкладної госпіталізації та лікування хронічних захворювань. З урахуванням комендантської години виробничий персонал працював по графіку 24 години на добу, і до липня місяця було відновлено 90% SKU (882) від усієї наявної номенклатури. З жовтня 2022 року, ворог поставив перед нами черговий виклик – робота в умовах блекаутів, коли почались масовані обстріли енергетичної інфраструктури та тривалі відключення електроенергії. Такі блекаути тривали від кількох годин до двох діб. Завдяки злагодженій роботі різних служб під керівництвом Виконавчого директора було оперативно придбано і підключено потужні генератори, створено достатній запас дизельного палива, все це забезпечило безперебійну роботу підприємства в умовах відключень та обмежень, які міська влада накладала на промисловість. На підвищення енергетичної стійкості підприємства було виділено близько 60 млн. грн. у 2022 році, що дало можливість виконати плани виробництва. За 2022 р було вироблено продукції на суму, що склала 87,1% від обсягів виробництва за 2021 р., що в таких кризових умовах є хорошим показником. Питома вага цехів: Цех №1 – 35,7%, Цех №2 – 0,5%, Цех №3 – 13,2%, Цех №4 – 28,3%, Цех №5 – 20,9%, Цех №6 – 1,4%, Цех №7 – 4,7%. Не зважаючи на всі труднощі, у 2022 році продовжилася модернізацію виробничих потужностей і реалізація критично важливих проєктів. На протязі всього 2022 року продовжувала розвиток та набирала обертів методологія Lean, що спрямована на забезпечення високої операційної ефективності та залученості персоналу в процесах безперервних покращень. У 2022 році створено документовану Систему Менеджменту Ощадливого виробництва, яка інтегрована в загальну систему менеджменту підприємства. Економічний ефект від впровадження заходів по скороченню втрат, підвищенню продуктивності ліній та процесів склав більш ніж 13,5 млн. грн. Наглядова рада, розглядаючи підсумки роботи виробництва, яке на протязі всього 2022 року демонструвало високий рівень стійкості, здатності швидко реагувати на зміни, гнучкості, ефективності, відмітила, що звітний рік, як ніколи продемонстрував високу синергію командної роботи операційної дирекції, дирекції з закупок, продажів, якості, логістики, IT, R&D та інвестицій і, звісно, загальне керівництво Виконавчим директором зазначеними службами, що дало можливість не тільки вистояти але і розвиватися. Реалізація продукції Зміни у споживанні, що сталися у 2022 році: 1. Зменшення частки участі держави (госпітального сегменту продажів): з 18% у 2021 році до 11% у 2022 році. Госпітальний сегмент ринку впав у 2022 році в грошах на - 46,0% (-6 млрд.грн. зменшення закупівлі вакцин від COVID, без урахування вакцин падіння даного сегменту -33%), а роздрібний сегмент впав на -6,1%. 2. Значний вплив на обсяг ринку гуманітарної допомоги в лікарських засобах, (біля 100 тон офіційної допомоги за 2022 рік). 3. Значне падіння споживання у кількості упаковок загального ринку -22,4% падіння, всі групи АТС 1 рівня впали в кількостях продажу. 4. Перерозподіл споживання по групах продукції у зв'язку з військовою агресією: 5. Збільшення частки вітчизняних виробників на ринку (з 34,3% у 2021 році до 36,0% у 2022 році в грошах при майже незмінній частці в упаковках). За підсумками 2022 року ринок лікарських засобів України склав 118 млрд.грн. (929 млн.

упаковок) та впав на -13,6% в грошах (-22,4% падіння в упаковках), за даними ТОВ «Проксіма Рісерч Інтернешнл». В доларовому еквіваленті ринок лікарських засобів склав 3,65 млрд.дол. та зменшився на -26,4% в порівнянні з 2021 роком. За даними ТОВ «Проксіма Рісерч Інтернешнл» продажі АТ «Фармак» на ринку ЛЗ України в 2022 році продемонстрували падіння продажів -21% в грошах, -31% в упаковках, і частка АТ «Фармак» зменшилася на -0,5% та склала у 2022 році 5,2%. Найближчі конкуренти в рейтингу маркетуючих організацій на ринку України є АТ «Дарниця» із часткою 4,7% та Sanofi з часткою 3,5%. Обсяг роздрібного ринку ЛЗ впав на -6,1% і склав 104 млрд.грн., продажі АТ «Фармак» зменшилися на -14% з часткою 5,4% (-0,5% падіння частки, у 2021 році частка була 5,9%). Падіння частки було спричинено відсутністю багатьох препаратів на складі АТ «Фармак» у період березень-липень 2022 року у зв'язку зі знищенням складу (418 СКЮ у лютому, 22 СКЮ у березні, 264 СКЮ у липні, 346 СКЮ у вересні). Наразі частку відновлено. Госпітальний ринок впав на -46% і склав 13,8 млрд.грн. (з них 2,0 млрд.грн. – Covid-ні препарати). Частка АТ «ФАРМАК» в госпітальних продажах зменшилася до 4,0% (-0,9% до 2021 року) за рахунок зменшення продажів Covid-них продуктів госпітальним клієнтам. Загальні продажі 2022 року мали падіння до 2021 року на 16%. В доларах відвантаження впало на 30% до 2021 року. Падіння загального експорту склало -5% в гривні і -23% в доларовому вираженні у порівнянні з попереднім роком. Причиною цього стала майже чотирьохмісячна відсутність експорту (починаючи з повернення замитненої продукції у лютому по травень 2022 року) у зв'язку з пріоритетністю продажів на Україну після знищення власного складу. Падіння по країнах СНД склало -25%, зменшення продажів в країні далекого зарубіжжя -18%. Але по деяким країнам, не зважаючи на складності в ланцюгу постачання та відсутністю продукції на складі через його знищення, зросли продажі в доларовому вираженні: в Ірак (+43%), Польщу (+34%), В'єтнам (+40%), Молдову (+8%), Австралія (+69%), Філіппіни (>100%), Туркменістан (+17%); продажі залишилися незмінними в Узбекистан (+0,1% брутто), Киргизстан (+0,5%). Виконання переглянутого у липні 2022 року у зв'язку з воєнним станом та знищенням складу АТ «Фармак» плану склало 98% по валовий виручці, по Україні 97%, по експорту СНД 102%, по експорту ДРБ 95%.

Оперативні рішення та ефективна робота в надзвичайних кризових умовах Виконавчого директора та підпорядкованому йому апарату забезпечили у 2022 році стабільну роботу виробництва, відновлення каналів та ланцюгів постачання сировини та готової продукції, що дозволило наблизитися до запланованих показників в нових швидкозмінних реаліях та не допустити суттєвої втрати досягнутої в довоєнний період частки ринку, зберегти експортний потенціал. При цьому, були створені умови для відновлення показників у наступному році. АТ «ФАРМАК» продемонстрував стійкість до викликів війни та зберіг безумовну лідируючу позицію на внутрішньому ринку, зберігши попри проблеми із логістикою експортну складову, частка якої навіть збільшилася з 24,5% у 2021 році до 28,0% у 2022 році. Витрати діяльності в об'єктивних умовах значного зменшення ємності внутрішнього ринку та значними логістичними проблемами для експорту, була проведена робота над збалансуванням загальновиробничих витрат. Необхідно врахувати те, що на їх збільшення вплинули чинники, якими було важко управляти, наприклад, зростання цін на енергоресурси (середній тариф на газ у звітному році склав 33 989 грн. за 1 тис.м.куб., це збільшення у 2 рази, фактичний тариф на електроенергію склав 3,43 грн. за кВт., це +37% у порівнянні з 2021 роком). Також додатковими витратами у 4-му кварталі 2022 року можна вважати дизельне паливо для забезпечення роботи генераторів протягом блекауту. Таким чином, щоб запобігти падінню прибутковості наших продуктів за рахунок накладних витрат, керівництво АТ «ФАРМАК» було вимушене переглянути плани стосовно ремонтних робіт (скоротили їх на 20% у порівнянні з минулим роком), призупинити систему преміювання співробітників (до 01.09.2022). Загалом витрати на збут зменшено на -19,1%. Основні причини: скорочення витрат на маркетинг та рекламу у зв'язку з тимчасовою втратою складу і відповідної кількості SKU, призупинення TV реклами (пов'язано з телемарафоном). Таким чином, варто

зазначити, що доля витрат на маркетинг (до чистої виручки) на рівні АТ «Фармак» зменшилась з 6,71% у 2021 році до 4,32% у 2022 році. Але вже з кінця 3-го кварталу ми почали відновлювати наші маркетингові активності та по результатам 4-го кварталу цей показник становив 5,97% (на рівні окремої звітності АТ «Фармак»), що дозволило нам збільшити наші продажі. Адміністративні витрати також були скорочені на 7,7% (за рахунок безкоштовної підтримки ліцензій та хмарних послуг SAP, зваженої економії інших витрат на обслуговування ІТ, економії та переносу на наступний рік витрат по статті консалтингові послуги, зменшення витрат на бонуси та премії). Інші операційні витрати включають в себе: - R&D витрати -13% до попереднього року - втрати внаслідок знищення складу Комодор -834 млн.грн.: списання запасів готової продукції, сировини та матеріалів на суму 811 млн.грн. (в еквіваленті собівартості), основних засобів на залишкову вартість 33 млн.грн., списання зобов'язань по фінансовій оренді складу +10 млн.грн. Рішення Виконавчого директора були направлені на збалансування витрат діяльності, з урахуванням її особливостей та складних ринкових умов, в тому числі, скасування заохочувальних виплат керівному персоналу, урізання неактуальних витрат, що дозволило збільшити прибуток Товариства. Персонал і заробітна плата Звичайно повномасштабна війна вплинула на ситуацію з кадрами і в нашій компанії. Протягом 2022 року ми не створювали нові робочі місця. Кількість посад досягла 2878 осіб (у штатному розкладі) на кінець грудня 2022 року, це -6,7% до грудня попереднього року. Показник плинності кадрів склав 13,5% за звітний період, це повністю кореспондує з цим показником на ринку України 14%. Основна причина звільнень – це зміна місця проживання безпосередньо через війну. Приріст середньої заробітної плати за рік (з бонусами) – 2,5% (43,4 тис.грн.). Такий невеликий приріст пов'язаний і з тим, що ми призупинили систему преміювання співробітників до вересня 2022 року. Але навіть у стані невизначеності та постійних обстрілів, особливо протягом 2-го кварталу 2022 року, ми продовжували працювати: над відновлюванням нашого асортименту та ефективним управлінням компанією. Нам вдалось вистояти та стабілізувати ситуацію. Рішення Виконавчого директора були направлені на забезпечення діяльності АТ «ФАРМАК» достатнім та кваліфікованим персоналом, збереження кадрів, створення належних та безпечних умов праці. Це дозволило реалізовувати виробничі та збутові плани в надзвичайно складних умовах широкомасштабної війни, міграції та втрати значної кількості працездатного населення, особливо висококваліфікованих кадрів. Модернізація та створення виробничих потужностей У 2022 році загальний обсяг фінансування в технічне переоснащення підприємства склав 12,9 млн. дол., а починаючи з 2011 року воно склало 336 млн. дол. Фінансування інвестиційної діяльності у 2022 році було на 63% менше за попередній рік та на 60% менше, ніж було затверджено у річному плані. Значне скорочення об'єму капіталовкладень пов'язано з переглядом програми розвитку після початку війни. У 2022 році була завершена основна запланована робота по дооснащенню цехів, забезпечено функціонування підприємства в умовах тривалого блекауту, придбано та встановлено обладнання для компенсації електричної потужності на величину обмежень, які ввела КМДА для промислових підприємств. Прийняті рішення Виконавчим директором дозволили забезпечити своєчасну реалізацію проєктів з модернізації, в тому числі, для збільшення експортного потенціалу продукції АТ «ФАРМАК», особливо на ринках з високим рівнем регуляції, а також забезпечити енергонезалежність підприємства в умовах блекаутів, а відтак, - створити умови для безперебійної його роботи. Дослідження та розробки Впроваджено в промислове виробництво 14 лікарських засобів власної розробки, 3 продукти ліцензування. Поставлено в PipeLine 24 нових препарати, із них 17 власних (в т.ч. 3 АФІ власного синтезу). Закінчено фармацевтичну розробку та підготовлені досьє по 22 препаратам. Завершено клінічні дослідження та дослідження біоеквівалентності по 8 проєктах, отримано 10 звітів. Рішення Виконавчого директора в сфері реалізації програми R&D, створюють потенціал майбутнього зростання та конкурентноспроможності АТ «ФАРМАК» як на внутрішньому, так і на зовнішньому фармацевтичному ринку. Менеджмент-

команда Товариства на чолі з Виконавчим директором підготувала та захистила на засіданнях Наглядової ради План на 2023 рік, який відображав наступні параметри: Чиста виручка +37.4% до 2022 року), EBITDA (без впливу курсових різниць) +32.8% до результату 2022 року з урахуванням курсових різниць, та +60% до результату 2022 року без впливу курсових різниць), EBITDA у відсотковому значенні на 2023 рік запланована на рівні +26,4%. Чистий прибуток +42.5% до 2022 року. Необхідно зауважити, що основне загальне припущення при складанні Плану, є здобуття перемоги Україною у кінці 2023 року. Інфляція в країні очікується у 2023 році на високому рівні +19.4% (грудень до грудня), що обмежує купівельну спроможність населення. Крім того, значна кількість населення (до 7.8 млн.людей, фактично до 17% від загальної кількості населення України) залишається за межами України до кінця війни. Позитивний вплив COVID в Україні фактично зменшується до мінімуму, беручи до уваги радикальне зменшення кількості хворих та полегшення протікання хвороби. Крім того, відчувається негативний вплив великої кількості гуманітарної допомоги в формі ліків, що завезені в Україну з початку війни. Разом з попередніми факторами це все не сприяє швидкому відновленню об'ємів реалізації до довоєнного рівня. Тому для нас це залишається глобальним викликом. Таким чином, завдяки ефективному керівництву Виконавчого директора, управлінню підпорядкованим йому апаратом, прийнятих ним рішень, поставленні перед Виконавчим органом скориговані на широкомасштабну війну цілі, плани та завдання були в цілому виконані, за результатами оцінки Наглядовою радою виконання поставлених цілей та завдань не виявлено незадовільних фактів. 4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи. Ефективна діяльність Виконавчого директора Костюка Володимира Григоровича в складних кризових умовах широкомасштабної війни та оперативне реагування на спричинені нею виклики дозволили значною мірою мінімізувати вплив на результати фінансово-господарської діяльності АТ «Фармак» негативних факторів, зокрема, згідно окремої фінансової звітності було досягнуто таких результатів за підсумками 2022 року: 1) Загальне виконання плану продажів склало 98% по валовий виручці, по Україні 97%, по експорту СНД 102%, по експорту ДРБ 95%. 2) Чистий дохід (виручка) від реалізації склав 7 774 735 тис. грн. зниження на 15,55% в порівнянні з довоєнним 2021 роком, але перевищення показника 2020 року. В тому числі, чистий дохід (виручка) від реалізації на експорт 2 195 238 тис. грн. відносно незначне зниження на 4,61% в порівнянні з довоєнним 2021 роком. 3) Валовий прибуток склав 4 659 721 тис. грн. зниження на 9,78% в порівнянні з довоєнним 2021 роком, але перевищення показника 2020 року. 4) Операційний прибуток склав 1 227 654 тис. грн. зниження на 38,84% в порівнянні з довоєнним 2021 роком, в основному пов'язано із втратою та списанням знищеної сировини та продукції. 5) Чистий прибуток (фінансовий результат) за рік: 1 273 395 тис. грн. зниження на 22,26% в порівнянні з довоєнним 2021 роком, але перевищення показника 2020 року, не зважаючи на значний розмір збитків через знищення складу сировини та продукції.

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

Ім'я	Сиротюк Юрій Володимирович
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря	Положення про Наглядову раду
Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря	Голова Правління - Виконавчий директор
Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря	15.02.2007 Наказ №40

Дата та номер рішення про затвердження звіту корпоративного секретаря за звітний період	
Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період	

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

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту Так/Ні	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Організацію системи внутрішнього контролю та управління ризиками забезпечують Комітет з питань аудиту Наглядової ради та Відділ внутрішнього аудиту. Основні завдання Комітету з питань аудиту Наглядової ради: Організаційне забезпечення створення та ефективного функціонування в Товаристві систем та процесів: 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. 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. 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. Основні функції Відділу внутрішнього аудиту: 1 Здійснення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за ініціативою Комітету з питань аудиту та за рішенням Наглядової ради Товариства. 2 Перевірка порядку ведення бухгалтерського обліку та представлення фінансової і бухгалтерської звітності при здійсненні фінансово-господарської діяльності Товариства. 3 Перевірка відповідності фінансово-господарських операцій Товариства вимогам законодавства та Статуту Товариства. 4 Оцінка та сприяння вдосконаленню процесів управління ризиками, використовуючи систематизований та послідовний підхід в рамках виконання перевірок. 5 Оцінка операційної діяльності з метою визначення відповідності її результатів встановленим цілям, задачам та планам. 6 Проведення аналізу причин виникнення порушень і недоліків, виявлених в ході виконання перевірок, надання рекомендацій та розробка системних оптимальних заходів для усунення/попередження/мінімізації їх в майбутньому. 7 Проведення оцінки виконання коригуючих заходів, розроблених за результатами аудиту. 8 Виявлення сфер потенціальних збитків, ризиків шахрайства, корупції, зловживання і незаконних дій та невідкладно інформування про це керівництво. 9 Сприяння професійному розвитку та підтримці рівня кваліфікації

	внутрішніх аудиторів. 10 Отримання від посадових осіб органів управління Товариства, керівників і співробітників структурних підрозділів Товариства пояснень з питань, що виникають в ході проведення перевірок. 11 Участь у службових розслідуваннях. 12 Надання звітів Наглядовій раді Товариства про результати планових і спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства. 13 Надання звітів Наглядовій раді Товариства про виявлені факти порушення посадовими особами органів управління Товариства законодавства, Статуту і внутрішніх документів Товариства. 14 Взаємодія в рамках законодавства України із зовнішніми аудиторами та здійснення моніторингу за виконанням Товариством їхніх рекомендацій. 15 Перевірка відповідності дій працівників правилам та процедурам, установлених керівництвом. 16 Оцінка ефективності використання ресурсів, способів забезпечення збереження активів і де це є доречним, перевірка наявності та стану цих активів; 17 Перевірка правомірності, обґрунтованості, ефективності господарських операцій, які здійснюються в Товаристві; контроль повноти даних, відображених у системі бухгалтерського обліку та інших інформаційних системах. 18 Здійснення інших функцій та обов'язків, передбачених для служби внутрішнього аудиту Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду.
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) Так/Ні	ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	

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

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
ФАРМАК ГРУП ЛІМІТЕД (FARMAK GROUP LIMITED) КІПР	н/д	н/д	79.411318	79.411318
Фармак Інтернешнл Холдінг ГмбХ (Farmak International Holding GmbH) Австрія	н/д	н/д	10.036325	10.036325

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

Ім'я або повне	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження
----------------	--------	------	-------------------------

найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено			
Загалом 154 акціонери мають обмеження у праві участі та голосування на Загальних Зборах акціонерів	нд	нд	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. Згідно реєстру власників іменних цінних паперів, наданого ПАТ "Національний депозитарій України"

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

Ім'я посадової особи	РНОКП П	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Першко Олена Володимирівна	н/д	н/д	Головний бухгалтер; Голова Правління - Виконавчий директор; 01.12.2014; Наказ №498	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. Головний бухгалтер має право підпису бухгалтерських документів, звітів, платіжних документів, тощо. Головний бухгалтер зобов'язаний: - відповідати за ведення бухгалтерського обліку на підприємстві; - відповідати за коректне складання фінансової та	Призначення та звільнення здійснюється відповідно до Кодексу законів про працю та трудового законодавства України

				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; - формувати 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.	
--	--	--	--	--	--

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

Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Жебровська Філя Іванівна - припинено повноваження від 07.06.2022р.
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Голова Наглядової ради
Дата вступу на посаду	04.07.2019
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я - припинено повноваження від 07.06.2022р.
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	04.07.2019
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я - припинено повноваження від 07.06.2022р.
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	04.07.2019
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я - припинено повноваження від 07.06.2022р.
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	04.07.2019
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я - припинено повноваження від 07.06.2022р.
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	04.07.2019
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я - припинено повноваження від 07.06.2022р.
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	04.07.2019
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Жебровська Філя Іванівна
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.06.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Жебровська Філя Іванівна
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Голова Наглядової ради
Дата вступу на посаду	14.06.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.06.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.06.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.06.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради - Незалежний директор
Дата вступу на посаду	07.06.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Член органу управління заборонив розкривати ім'я
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.06.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	
Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Костюк Володимир Григорович
РНОКПП	н/д
УНЗР	н/д
Посада	Виконавчий директор
Дата вступу на посаду	25.07.2018
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 5687871.64 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Винагорода в грошовій формі Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 3082826.43 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 2605045.21 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Згідно з умовами договору.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	

Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 цього Положення

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 ознайомимось 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.

2) звіт про сталий розвиток

1	Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:	
	Зазначається інформація щодо виконаної за звітний рік роботи у напрямку захисту довкілля та соціальної відповідальності. Вказується інформація щодо цілей, які ставила перед собою особа на початок звітного періоду. Зазначається чи було досягнуто цілей та результатів, які ставилася на початок звітного періоду. У випадку їх невиконання - зазначаються причини, що до цього призвели. Зазначається опис ключових результатів.	2022 рік став найважчим у новітній історії компанії. Уже в перші дні повномасштабного вторгнення було знищено склад готової продукції в Києві, що спричинило значні фінансові та матеріальні втрати. Головними цілями для Farmak стали збереження життя і здоров'я працівників, забезпечення їхньої безпеки, підтримка сімей співробітників і збереження виробничого потенціалу. Компанія облаштувала укриття на виробничих майданчиках, обладнавши їх місцями для відпочинку, системами зв'язку, аптечками та резервними генераторами. Працівників забезпечували засобами індивідуального захисту, спеціальним харчуванням, проводили медичні огляди та тренування на випадок надзвичайних ситуацій. Попри бойові дії та руйнування, Farmak зберіг усі робочі місця і продовжив виплату заробітної плати. Для співробітників, які були мобілізовані, гарантувалися робочі місця та фінансова підтримка їхнім родинам. Компанія продовжила системно працювати над зменшенням екологічного впливу своїх виробництв. У 2022 році проводилося відпрацювання технології по проекту модернізації системи очищення промислових стічних вод на заводі в м. Києві, що дозволило впровадити сучасні європейські стандарти очищення стоків. Підприємство підтримує сертифіковану систему екологічного менеджменту за стандартом ISO 14001 і впроваджує принципи ощадливого виробництва (Lean) та енергоефективності. В зв'язку з воєнним станом частина заходів щодо охорони навколишнього середовища, в т.ч. проведення процедури по оцінці впливу на довкілля перенесено на 2023 рік. Соціальна складова у 2022 році мала кризовий характер і була спрямована на виживання та підтримку найнеобхіднішого, проте саме ці дії забезпечили основу для відновлення і подальшого розвитку у наступні роки. 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. У зв'язку зі складнощами організації виробництва, які спричинила війна, не всі екологічні цілі досягнуто, а також частково невиконані заходи по Екологічній програмі, які в основному пов'язані з обмеженням фінансування під час дії воєнного стану в Україні. Більша частина заходів перенесена на 2023 рік. Згідно Екологічної програми та завдяки комплексу організаційних та технічних заходів з енергозбереження вдалось скоротити споживання енергоресурсів на гривню випущеної продукції у порівнянні з попереднім

		роком. Зменшення споживання електроенергії та газу в загальних витратах пов'язане з тимчасовим призупиненням діяльності в лютому-березні 2022 в зв'язку з введенням воєнного стану на території України та економією енергоресурсів, а також завдяки належному функціонуванню системи енергетичного менеджменту компанії. Валовий викид забруднюючих речовин в атмосферне повітря збільшився на 9,71% в зв'язку з застосуванням дизель-генераторів через аварійні відключення електроенергії в місті внаслідок збройної агресії російської федерації. Вдалося досягти зменшення кількості відходів в загальному по підприємству на 30,3% в порівнянні з 2021 роком, та збільшити кількість відходів, які передаються на утилізацію на 6% проти 5% запланованих за рахунок постійного сортування відходів та запланованих заходів Екологічної програми. Працівники долучаються до екопрактик – лише за 2022 рік зібрано 150,5 кг відпрацьованих батарейок та 3975 кг макулатури для належної утилізації. По очистці стічних вод на виробництві в м. Києві по проекту модернізації системи очищення промислових стічних вод протягом 2022 року проводилося відпрацювання технології, проведено навчання відповідального персоналу та розпочаті пуско-налагоджувальні роботи. У соціальній сфері діяльність компанії у 2022 році значною мірою була визначена викликами повномасштабної війни. Найбільшим ударом стало знищення складу готової продукції, сировини та пакувальних матеріалів унаслідок обстрілів, втрати від чого оцінили приблизно у 1,5 млрд грн. Попри це, «Фармак» зберіг усі робочі місця, забезпечив виплату заробітної плати та відновив виробничу діяльність у найкоротші строки, що дало змогу уникнути дефіциту ліків в країні. У 2022 році компанія сплатила до держбюджету понад 870 мільйонів гривень у вигляді податків та зборів, до того ж, робила це з випередженням встановлених термінів, щоб підтримувати економіку країни. З метою гарантування безпеки персоналу компанія інвестувала понад 24 млн грн у фізичну безпеку: облаштування укриттів на виробничих майданчиках, у складських і офісних приміщеннях. У Києві на укриття витрачено близько 8 млн грн – воно оснащено системою фільтрації повітря, автономним освітленням, медпунктом, душовими та запасами необхідного для тривалого перебування. На заводі в Шостці на укриття виділено близько 3 млн грн, воно розраховане на 90 людей і забезпечене системами життєзабезпечення. Попри складні обставини, компанія продовжувала соціальні програми: підтримувала мобілізованих працівників і їхні сім'ї, організовувала евакуацію співробітників, надавала психологічну допомогу.
2	Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:	
	1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	Масовані обстріли та воєнні дії, які створюють загрозу пошкодження або знищення виробничих і логістичних об'єктів, складів і критичної інфраструктури. Ризик повної або часткової зупинки виробництва через воєнний стан, бойові дії поблизу підприємств, перебоїв в енергопостачанні чи відсутність доступу до сировини. Можлива окупація м. Шостка та втрата виробничих потужностей заводу, що є стратегічно важливими для забезпечення українського ринку. Перебоїв в енергопостачанні (блекаути, руйнування енергетичної інфраструктури), які зумовлюють простої виробництва та підвищене використання резервних генераторів. Мобілізація та міграція працівників, що призводить до кадрового дефіциту, втрати кваліфікованих кадрів, у тому числі наукових і дослідницьких. Відтік наукових та висококваліфікованих кадрів через війну й вимушену міграцію, що зменшує інноваційний потенціал компанії. Звичайна логістика практично

		паралізована: заблоковані транспортні маршрути, ризик зриву постачання сировини, труднощі з експортом і виконанням контрактів. Неможливість виконати окремі екологічні цілі та програми, зокрема оцінку впливу на довкілля, через обмеження фінансування та воєнний стан.
	2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:	– Диверсифікація складів і логістичних центрів, розосередження готової продукції та сировини. – Створення кризових планів безперервності бізнесу (Business Continuity Plans). – Інвестиції у фізичну безпеку персоналу та укриття (понад 24 млн грн). – Формування аварійних запасів сировини та критично важливих матеріалів. – Перенесення частини інвестиційних проєктів на наступні роки для збереження виробничої стійкості. – Забезпечення критичної інфраструктури підприємства системами автономного живлення та захисту. – Використання резервних дизель-генераторів для безперервної роботи. – Оптимізація енергоспоживання завдяки системі енергоменеджменту (ISO 50001). – Впровадження енергоощадних технологій та гнучких режимів роботи. – Збереження робочих місць і заробітної плати. – Організація програм підтримки для мобілізованих працівників і їхніх родин (фінансова, психологічна, юридична допомога). – Гнучкі графіки роботи та дистанційні формати для співробітників у тилкових регіонах. – Продовження фінансування власних R&D проєктів, навіть в умовах війни. – Пошук і запуск альтернативних логістичних маршрутів (залізничних і автомобільних, у тому числі через ЄС). – Запровадження систем ощадливого виробництва (Lean) для скорочення витрат. – Валютна диверсифікація і збереження цінової стабільності на ключові препарати. – Продовження модернізації системи очищення стічних вод у Києві (пуско-налагоджувальні роботи). – Збереження мінімального рівня екологічного контролю навіть в умовах воєнного стану.
3	Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності	
	Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити	В зв'язку з впровадження системи ощадливого виробництва в 2022 році була переглянута та оновлена Політика щодо якості та безпечності, фармаконагляду, енергоменеджменту, охорони праці та захисту довкілля, ощадливого виробництва. Ця Політика сформульована у відповідності до міжнародних стандартів (зокрема ISO 9001, ISO 13485, ISO 14001, ISO 22000, ISO 45001, ISO 50001), вимог чинного законодавства, Цілей Глобального договору ООН та принципах ощадливого виробництва. Ключові положення Політики у сфері захисту довкілля включають зобов'язання проваджувати заходи щодо запобігання забрудненню та зменшення негативного впливу на довкілля, поширювати та розвивати екологічну відповідальність та свідоме споживання природних ресурсів; постійно поліпшувати енергетичні характеристики, вдосконалюючи технологічні процеси, запроваджуючи енергоефективні технології та використовуючи енергоефективне устаткування.
4	Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:	
	1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:	1) Прийняття рішення про розробку екологічної програми АТ «ФАРМАК» на 2023 рік 2) Підготовка та схвалення Звіту зі сталого розвитку за 2021 рік 3) Рішення стосовно підготовки проєктів з модернізації, реконструкції, будівництва очисних споруд, схвалення відповідних проєктів та бюджетів їх фінансування на 2023 рік, включення до загального плану та бюджету Товариства на 2023 рік, винесення їх на затвердження Наглядовою радою. 4) Прийняття рішень з питань фінансування затверджених на 2022 рік планів та проєктів з модернізації, реконструкції, будівництва очисних

		споруд, споруд та об'єктів цивільного захисту, екологічних програм. 5) Безпосередні рішення стосовно питань захисту довкілля та соціальної відповідальності приймаються відповідними службами Товариства: Відділ охорони праці та навколишнього середовища, Служба директора з корпоративних комунікацій, Служба директора з персоналу.
	2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:	1) Контроль за реалізацією Політики АТ «Фармак» щодо якості та безпечності, фармаконагляду, енергоменеджменту, охорони праці та захисту довкілля, ощадливого виробництва, затвердження екологічної програми АТ «ФАРМАК» на 2023 рік 2) Затвердження Звіту зі сталого розвитку за 2021 рік 3) Затвердження планів та бюджетів з модернізації, реконструкції, будівництва очисних споруд, споруд та об'єктів цивільного захисту, екологічних програм на 2023 рік.
5	Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	1) Повне найменування/ім'я стейкхолдера,64 опис зв'язку із емітентом/особою, яка надає забезпечення та зазначення характеру впливу емітента / особи, яка надає забезпечення на такого стейкхолдера; 2) 3)	Діяльність «Фармак» охоплює широку мережу стейкхолдерів (зацікавлених сторін), на яких компанія безпосередньо або опосередковано впливає своєю продукцією, рішеннями і присутністю на ринку. До ключових стейкхолдерів, які зазнають впливу з боку компанії, належать: 1. Пацієнти та споживачі. Як фармацевтичний виробник, «Фармак» безпосередньо впливає на пацієнтів і лікарів через якість, ефективність та доступність своїх лікарських засобів. Надійне забезпечення населення сучасними ліками позитивно позначається на здоров'ї людей та якості їх життя. Компанія усвідомлює свою відповідальність перед споживачами та визнає вплив продукції на споживачів, замовників (медичні заклади, аптеки) і здійснює заходи з метою задоволення їх потреб та очікувань. Характер впливу – через свої продукти «Фармак» сприяє покращенню стану здоров'я пацієнтів, а також формує довіру споживачів до українських ліків. 2. Співробітники компанії. Вплив на працівників є одним з найвідчутніших, адже «Фармак» забезпечує робочі місця, гідні умови праці та можливості для професійного розвитку понад 2800 співробітників. Компанія гарантує своїм працівникам соціальний захист і дотримання трудових прав, інвестує кошти в підвищення рівня безпеки, охорону здоров'я та навчання персоналу. Характер впливу: економічний та соціальний – «Фармак» впливає на добробут працівників через зарплату і соцпакет, на їхній комфорт і безпеку – через умови праці, та на розвиток – через програми навчання, корпоративну культуру. 3. Місцеві громади та суспільство. Як велике підприємство, «Фармак» впливає на громади в регіонах присутності (місто Київ, Шостка) та на українське суспільство в цілому. Цей вплив має кілька вимірів: - Екологічний: робота виробничих майданчиків супроводжується викидами та відходами, що можуть впливати на довкілля громад. Компанія мінімізує цей вплив, підтримуючи викиди в межах норм та забезпечуючи якісну очистку стічних вод. Таким чином, вплив на довкілля – керований через екоменеджмент (зменшення забруднення води, повітря, ґрунтів). - Соціальний: через благодійні та соціальні проекти «Фармак» сприяє розвитку місцевих громад. Наприклад, компанія фінансує освітні проекти, наукові дослідження, допомагає медичним закладам та вразливим групам населення. - Економічний: проявляється у створенні робочих місць, сплаті податків, розвитку інфраструктури, стимулюванні місцевої економіки через закупівлю товарів та послуг. Отже, вплив на громади – позитивний соціальний, що виражається у підтримці суспільного добробуту та екологічної безпеки. 4. Постачальники та підрядники. «Фармак» співпрацює з великою кількістю постачальників

		сировини, матеріалів, обладнання, а також з дистриб'юторами. Компанія впливає на них, встановлюючи вимоги до якості і відповідності стандартам. З іншого боку, «Фармак» своїми закупівлями створює економічні можливості для підрядників (стабільні замовлення, розвиток локального виробництва компонентів). Характер впливу: економічний та нормативний – компанія впливає на фінансовий стан постачальників (через обсяги замовлень) та на їхні бізнес-процеси (через вимоги до відповідального ведення бізнесу). 5. Держава та регуляторні органи. Як один з лідерів фармацевтичної галузі, «Фармак» впливає на економіку та фармацевтичний ринок України. Компанія є значним платником податків до бюджету, що впливає на фінансові можливості держави реалізовувати соціальні програми. Також через свою активну позицію у галузевих асоціаціях та участь керівництва в громадських радах компанія впливає на нормативно-правове поле – просуває підвищення стандартів галузі, гармонізацію з європейськими вимогами та прозорі правила гри. Характер впливу: ринково-економічний (через інвестиції, робочі місця, податки) та регуляторно-репутаційний. Компанія визнає цю відповідальність і намагається максимізувати позитивний вплив (на здоров'я, соціальний, економічний) та мінімізувати негативний вплив (екологічний, ризиковий) через впровадження сталих практик у всіх напрямках своєї роботи.
6	Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	1) Повне найменування / ім'я стейкхолдера,65 опис зв'язку із емітентом / особою, яка надає забезпечення та зазначення характеру впливу такого стейкхолдера на досягнення емітентом/ особою, яка надає забезпечення стратегічних цілей; 2) 3)	Для успішної реалізації стратегії «Фармак» критично важливо враховувати вплив зовнішніх і внутрішніх стейкхолдерів, які можуть як сприяти досягненню цілей компанії, так і створювати нові виклики. Серед стейкхолдерів, що найбільше впливають на стратегічний розвиток Farmak, слід виокремити такі групи: 1. Акціонери та інвестори. Як власники компанії, акціонери визначають стратегічний курс і очікують від менеджменту сталого зростання вартості бізнесу. Основні акціонери АТ «Фармак» (родина Жебрівських) беруть активну участь у формуванні довгострокових цілей, інвестиційної політики та ключових проєктів розвитку. Їхній вплив – управлінсько-фінансовий: вони затверджують стратегічний план, бюджет, великі інвестиції, що безпосередньо визначає, які ініціативи будуть реалізовані. Водночас акціонери вимагають від керівництва високих стандартів корпоративного управління та соціальної відповідальності, розуміючи їхню роль у підвищенні інвестиційної привабливості компанії. 2. Державні регулятори та галузеві органи. Фармацевтичний бізнес надзвичайно залежний від регуляторного середовища. Міністерство охорони здоров'я, Міністерство економіки, довілля та сільського господарства України, Державна служба з лікарських засобів та контролю за наркотиками, Державний експертний центр та інші регулятори впливають на допуск ліків на ринок (реєстрація препаратів, сертифікація виробництва), цінову політику, експортні можливості та вимоги екологічної безпеки. Характер впливу: регуляторно-правовий – зміни у законодавстві чи нормативних актах можуть як відкрити нові можливості, так і створити ризики. «Фармак» уважно стежить за законодавчими ініціативами та бере участь у їх обговоренні. Для досягнення стратегічних цілей – зокрема, виходу на європейські ринки – компанія адаптує свої процеси до міжнародних вимог регуляторів. 3. Клієнти, партнери та ринок. Попит споживачів і поведінка ринку мають прямий вплив на виконання стратегічних планів «Фармак». До цієї групи належать: кінцеві споживачі (пацієнти), лікарі, аптечні мережі, дистриб'ютори,

		корпоративні клієнти (у разі контрактного виробництва), а також міжнародні партнери по дистрибуції. Їхній вплив – ринково-комерційний: від уподобань та довіри клієнтів залежить обсяг збуту продукції та розширення частки ринку. Якщо компанія не відповідатиме очікуванням ринку (за ціною, якістю, асортиментом), це загрожує недосягненням фінансових та цілей, а також цілей щодо розширення присутності та конкурентних можливостей компанії. 4. Персонал (людський капітал). Внутрішні стейкхолдери – працівники не лише зазнають впливу, а й самі суттєво впливають на досягнення цілей компанії. Від кваліфікації, мотивації та згуртованості команди залежить інноваційний розвиток, ефективність виробництва, швидкість виходу нових продуктів на ринок. Характер впливу: операційно-інноваційний - залученість персоналу у процес вдосконалення, генерування ідей та оптимізації процесів прямо впливає на продуктивність і конкурентоспроможність «Фармак». Топ-менеджмент визнає цю залежність: у компанії вибудована система внутрішніх комунікацій, що забезпечує послідовне інформування про зміни та об'єднує працівників навколо цілей трансформації. Через корпоративну соцмережу та інші інструменти керівництво активно залучає співробітників до обговорення стратегічних ініціатив, збирає зворотний зв'язок та стимулює командний дух. Як наслідок, підвищується продуктивність праці і відданість персоналу цілям компанії. 5. Міжнародні організації та фінансові партнери. У процесі інтернаціоналізації бізнесу дедалі більшого значення набуває вплив глобальних стейкхолдерів – зокрема, інституційних інвесторів, банків розвитку та міжнародних ініціатив. Європейський банк реконструкції та розвитку (ЄБРР) та інші фінансові установи можуть надавати фінансування для стратегічних проєктів, але водночас висувають вимоги щодо прозорості, екологічних і соціальних стандартів. Також вплив має приналежність до Глобального договору ООН – це своєрідне зобов'язання перед міжнародною спільнотою: необхідність щорічно звітувати про прогрес, мотивує компанію рухатися за планом сталого розвитку і підтримувати високі стандарти, що узгоджуються зі стратегічним курсом на глобальну експансію. Характер впливу цієї групи: стратегічно-нормативний – вони впливають, встановлюючи рамки (ESG стандарти, умови фінансування) та надаючи можливості зростання (інвестиції, міжнародне визнання), від яких залежить успішна реалізація стратегії.
7	Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:	
	Зазначається інформація щодо назви політики взаємодії зі стейкхолдерами (або ж політик, або ж усіх документів в яких йдеться про таку взаємодію), орган, що прийняв рішення про затвердження такої політики, дата та номер такого рішення. Зазначається опис питань, які вирішує політика, механізми реалізації вирішення таких питань та способи контролю за такою реалізацією.	АТ «Фармак» дотримується відкритої та прозорої моделі взаємодії зі стейкхолдерами. Окремої «Політики взаємодії зі стейкхолдерами» компанія не має, проте відповідні питання врегульовані низкою внутрішніх документів і процедур, які визначають принципи та механізми спілкування з акціонерами, працівниками, партнерами, громадами та іншими зацікавленими сторонами. - Кодекс корпоративного управління АТ «Фармак» встановлює стандарти захисту прав акціонерів, порядок проведення Загальних зборів, правила розкриття інформації, механізми виплати дивідендів та принцип рівного ставлення до всіх власників акцій. - Колективний договір визначає взаємні зобов'язання роботодавця та працівників, включно з соціальними гарантіями, участю профспілки у вирішенні трудових питань, регулярними зустрічами з адміністрацією. - Кодекс корпоративної культури закріплює принципи взаємоповаги, відкритості, недискримінації та етичної поведінки. - Для комунікацій використовуються корпоративний портал,

	внутрішня мережа Workplace, регулярні опитування залученості персоналу, корпоративні зустрічі та тренінги. - Діють механізми довіри: електронна приймальня, скриньки для звернень та анонімна «Trust Line» для повідомлень про порушення. Усі звернення розглядаються відповідними службами з подальшим інформуванням заявників. - Політика АТ «Фармак» щодо якості та безпечності, фармаконагляду, енергоменеджменту, охорони праці та захисту довкілля, ощадливого виробництва містить зобов'язання щодо охорони довкілля, енергоменеджменту, фармаконагляду, охорони праці та взаємодії з зацікавленими сторонами. - Для споживачів діють служба якості та фармаконагляду (гаряча лінія, обробка скарг і повідомлень про побічні ефекти). - Взаємодія з постачальниками регламентована внутрішніми процедурами. - Антикорупційна програма визначає порядок запобігання та виявлення корупційних правопорушень, канали повідомлення про порушення (включно з «Trust Line»), обов'язкове навчання та контрольні процедури. Відповідальна особа регулярно інформує Наглядову раду про стан дотримання антикорупційних норм. - Взаємодія з громадами та органами влади здійснюється через відділ корпоративних комунікацій та Благодійний фонд родини Жебрівських, що підтримує соціальні та гуманітарні проекти (освіта, медицина, допомога армії). - Щорічні звіти зі сталого розвитку та Комунікації про прогрес (CoP) у рамках Глобального договору ООН забезпечують прозорість і дають стейкхолдерам доступ до інформації про екологічні, соціальні та управлінські результати компанії.
--	---

4. Дивіденди

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів		
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів		
Спосіб виплати дивідендів		
Опис	Опис: У 2022 році виплата дивідендів не здійснювалась. Загальні збори акціонерів Акціонерного товариства «Фармак» (ПРОТОКОЛ № 33 від 07.06.2022 р.), які відбулись 07 червня 2022 р., вирішили у зв'язку із понесеними у 2022 році збитками, завданими в наслідок військових дій зі сторони армії країни-агресора Російської Федерації, що призвели до втрати (знищення) значної частини сировинних та товарних запасів, а також обігового капіталу АТ «ФАРМАК», розподіл отриманого прибутку за підсумками 2021 року, не здійснювати. Дивіденди за результатами роботи товариства у 2021 року були виплачені в повному обсязі всім особам.	

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

№ з/п	Назва внутрішнього документа	Опис ключових питань, які регулюються внутрішнім документом	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено
-------	------------------------------	---	--

			внутрішній документ
1	2	3	4
1	Статут АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»	Порядок діяльності та припинення АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК», органи управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК» та їхні повноваження	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2021/01/statut-at-farmak.pdf
2	Кодекс корпоративного управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФАРМАК»	Визначає і закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФАРМАК", принципи захисту інтересів акціонерів та інших зацікавлених осіб, принципи прозорості прийняття рішень, відповідальності керівників Товариства та інформаційної відкритості.	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2021/01/kodeks-korporativnogo-upravlinnya-at-farmak.pdf

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

№ з/п	Вид особливої або іншої інформації	Тип інформації	Дата розкриття інформації	Дата виникнення події	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4	5	6
1		Проміжна інформація	28.01.2022	28.01.2022	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2022/01/kalendarnij-plan-na-2022-rik.pdf
2		Проміжна інформація	28.01.2022	28.01.2022	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2022/01/promizhna-informacziya-emitenta-czinnih-paperiv-za-4-kvartal-2021-roku.pdf
3	Відомості про проведення загальних зборів	Інша інформація	04.05.2022	04.05.2022	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2022/05/povidomlennya-pro-povedennya-zagalnih-zboriv-akczioneriv-07-cherwnya-2022r.-sajt.pdf
4	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв	Особлива інформація	04.05.2022	26.02.2022	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2022/05/povidomlennya-pro-viniknennya-osoblivoi-informacziyi-.pdf
5	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	Особлива інформація	14.06.2022	07.06.2022	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2022/06/povidomlennya-pro-viniknennya-osoblivoi-CC%88-informaczii%CC%88.pdf
6	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	Особлива інформація	14.06.2022	14.06.2022	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2022/06/povidomlennya-pro-viniknennya-osoblivoi-CC%88-informaczii%CC%88-1.pdf
7	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	Особлива інформація	15.06.2022	15.06.2022	https://farmak.ua/wp-content/uploads/2022/06/povidomlennya-pro-viniknennya-osoblivoi-CC%88-informaczii%CC%88-2.pdf