

Титульний аркуш

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

Директор фінансовий

(посада)

(підпис)

МП

Стецюк О.А.

(прізвище та ініціали керівника)

26.04.2017

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство "Київмедпрепарат"
2. Організаційно-правова форма
Публічне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
00480862
4. Місцезнаходження
01032, Шевченківський р-н, м.Київ, вул.Саксаганського, 139
5. Міжміський код, телефон та факс
(044) 490-75-19, (044) 490-75-19
6. Електронна поштова адреса
Oksana.Semenenko@arterium.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|-----------------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | <u>26.04.2017</u> (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | <u>Відомості НК ЦПФР</u> (номер та найменування офіційного друкованого видання) | <u>27.04.2017</u> (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | <u>http://www.kiev medpreparat.co m/shareholders/ annual.html</u> в мережі Інтернет (адреса сторінки) | <u>28.04.2017</u> (дата) |

Зміст

| | |
|---|---|
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації | |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | X |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб | X |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря | |
| 5. Інформація про рейтингове агентство | |
| 6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) | X |
| 7. Інформація про посадових осіб емітента: | |
| 1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| 8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента | |
| 9. Інформація про загальні збори акціонерів | X |
| 10. Інформація про дивіденди | |
| 11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 12. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери | |
| 5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду | X |
| 13. Опис бізнесу | X |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | X |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | X |
| 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
| 17. Інформація про стан корпоративного управління | X |
| 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій | |
| 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: | |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися | |

протягом звітнього періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітнього періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітнього року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

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

X

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

33. Примітки:

П.1. пп 10). Органи управління акціонерними товариствами не заповнюються.

П.4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря не заповнюється - посада не введена.

П.5. Інформація про рейтингове агентство не заповнюється, тому що в статутному капіталі емітента не має державної частки, емітент не є монополістом на ринку, облігації не випускалися, тому оцінка рейтингового агентства не обов'язкова.

П.8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента, не заповнюється - осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента згідно довідки, наданої Національним депозитарієм України, немає.

П.10. Інформація про дивіденди не заповнюється - дивіденди в звітному, попередньому періодах не нараховувались та не виплачувались.

П.12. 2) Інформація про облігації емітента не заповнюється - облігації в звітному періоді не випускалися.

П.12. 3) Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, не заповнюється - інші цінні папери, випуск яких підлягає реєстрації, не випускалися.

П.12. 4) Інформація про похідні цінні папери емітента не заповнюється - похідні цінні папери

не випускалися.

П.14. 6), 7), 8) Рішення про попереднє надання згоди та рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, та рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість не приймалися

П.15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не заповнюється - боргові цінні папери не випускалися.

П.18 - 27. Інформація про випуски іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН, склад, структуру, розмір іпотечного покриття не заповнюється - іпотечні облігації, сертифікати, сертифікати ФОН не випускалися.

П.28. Відомості про аудиторський висновок не заповнюють публічні акціонерні товариства.

П.30. Не заповнюється - річна фінансова звітність складається відповідно до МСБО.

П.32. Не заповнюється - цільові облігації не випускалися.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Київмедпрепарат"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

10741200000003782

3. Дата проведення державної реєстрації

25.03.1992

4. Територія (область)

м.Київ

5. Статутний капітал (грн)

290100050

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

1138

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

21.20 - Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів

46.46 - Оптова торгівля фармацевтичними товарами

86.21 - Загальна медична практика

10. Органи управління підприємства

Не заповнюється акціонерними товариствами

11. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "ОТП БАНК"

2) МФО банку

300528

3) Поточний рахунок

26006001300750

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

АТ "ОТП БАНК"

5) МФО банку

300528

6) Поточний рахунок

26006001300750

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

| Вид діяльності | Номер ліцензії (дозволу) | Дата видачі | Державний орган, що видав | Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) |
|--------------------------------|--------------------------|-------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Виробництво лікарських засобів | Серія АЕ № 295498 | 13.02.2015 | Державна служба України з лікарських засобів | |

| | | | | |
|---|--|------------|--|------------|
| Опис | Не потребує продовження терміну дії, в зв'язку з тим, що ліцензія видана на необмежений термін | | | |
| Оптова торгівля лікарськими засобами | Серія АЕ № 192213 | 08.02.2013 | Державна служба України з лікарських засобів | |
| Опис | Не потребує продовження терміну дії, в зв'язку з тим, що ліцензія видана на необмежений термін | | | |
| Виробництво ветеринарних медикаментів і препаратів, оптова роздрібна торгівля ветеринарними медикаментами і препаратами | Серія АД № 065999 | 04.02.2013 | Державна ветеринарна та фітосанітарна служба України | |
| Опис | Не потребує продовження терміну дії, в зв'язку з тим, що ліцензія видана на необмежений термін | | | |
| Медична практика | Серія АЕ № 282375 | 27.03.2014 | Міністерство охорони здоров'я України | |
| Опис | Не потребує продовження терміну дії, в зв'язку з тим, що ліцензія видана на необмежений термін | | | |
| Придбання, зберігання, перевезення, реалізація (відпуск), використання психотропних речовин (списку 2 таблиці III), прекурсорів (списку 1 таблиці IV та списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів" | Серія АЕ № 293166 | 03.09.2014 | Державний комітет України з питань контролю за наркотиками | 21.08.2019 |
| Опис | Планується продовження терміну дії ліцензії. | | | |
| Імпорт лікарських засобів | Серія АЕ № 192367 | 01.03.2013 | Державна служба України з лікарських засобів | |
| Опис | Не потребує продовження терміну дії, в зв'язку з тим, що ліцензія видана на необмежений термін | | | |

13. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб

1) Найменування

Корпорація "Артеріум"

2) Організаційно-правова форма

Корпорація

3) Код за ЄДРПОУ

33406813

4) Місцезнаходження

01032, м.Київ, вул.Саксаганського, 139

5) Опис

Створена не у звітному періоді. Станом на 31.12.2016р. частка участі ПАТ "Київмедпрепарат" в Корпорації "Артеріум" - 8,93%. Форма внеску - грошові кошти.

Права учасників Корпорації:

брати участь в управлінні справами Корпорації в порядку, визначеному Установчим договором та Статутом;

брати участь у розподілі прибутку та отримувати частину прибутку від діяльності Корпорації; одержувати інформацію про діяльність Корпорації;

вимагати розгляду питання, поставленого учасником, на загальних зборах учасників

Корпорації;
 призначати та відкликати представників на загальні збори учасників Корпорації;
 вийти з Корпорації у встановленому чинним законодавством та Установчим договором
 Корпорації;
 відступити частку в Статутному капіталі в порядку, встановленому чинним законодавством та
 Установчим договором Корпорації.

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

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|--|---|-------------------------|---|
| | | | |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| Організація орендарів Орендного підприємства "Київмедпрепарат" - 3879 фізичних осіб | | | 0,91159 |
| Усього | | | 0,91159 |

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Директор виконавчий - голова Виконавчої дирекції
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Яцюк Олександр Миколайович
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) Рік народження
1963
- 5) Освіта
Вища, Київський технологічний інститут харчової промисл., 1985р.
- 6) Стаж роботи (років)
32
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

з 07.1999р. - до 03.2006р. - АТ "Київмедпрепарат", директор по виробничо-технічним питанням, з 04.2006р. - АТ "Київмедпрепарат", виконавчий директор, з 20.04.2011р. - АТ "Київмедпрепарат", директор виконавчий.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

30.12.2014, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки:

Директор виконавчий вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства. Він уповноважений керувати поточними справами

Товариства і виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради, затверджувати структуру Товариства, посадові інструкції,

штатний розклад, форми та системи оплати праці, представляти Товариство в його відносинах з іншими особами, вести переговори та укладати угоди від імені Товариства.

Обраний на посаду 23.03.2006р., переобирався на посаду Виконавчого директора в 2007р., 2008р., 2011р., 2014р. В зв'язку з закінченням 29.12.2014р. повноважень членів Виконавчої дирекції, Яцюк О.М. переобраний з 30.12.2014р. на посаду голови Виконавчої дирекції (рішення прийнято Наглядовою радою 23.12.2014р., протокол № 86).

За виконання обов'язків голови Виконавчої дирекції винагороду не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. З квітня 2011р. займає посаду директора виконавчого АТ "Київмедпрепарат". Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1) Посада

Директор фінансовий - член Виконавчої дирекції

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Стецюк Оксана Анатоліївна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) Рік народження

1971

5) Освіта

Вища, Донецький державний комерційний інститут, економіст

6) Стаж роботи (років)

28

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

з 09.2005р. до 01.2006р. - ТОВ "Диво-Світ", начальник фінансового відділу, з 02.2006р. - АТ "Київмедпрепарат", фінансовий директор, з 20.04.2011р. - АТ "Київмедпрепарат", директор фінансовий.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

30.12.2014, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки:

1. Організація розробки і подальший контроль дотримання політики підприємства в області

використання інформаційних технологій.

2.Визначення і забезпечення достатнього і оптимального рівня капіталу підприємства з урахуванням затверджених стратегічних цілей і планів, при необхідності вибір джерел і форм залучення додаткового капіталу.

3.Управління грошовими потоками підприємства, оборотним капіталом, забезпечення моніторингу ефективного і економного використання фінансових ресурсів підприємства в цілому.

4.Здійснення методичного керівництва і координації діяльності підрозділів підприємства по розробці планів (бюджетів), а також контроль їх виконання, та інші.

Обрана на посаду 23.03.2006р., переобиралась на посаду члена Виконавчої дирекції в 2007р., 2008р., 2011р., 2014р. В зв'язку з закінченням 29.12.2014р. повноважень членів Виконавчої дирекції, Стецюк О.А. переобрана з 30.12.2014р. на посаду члена Виконавчої дирекції (рішення прийнято Наглядною радою 23.12.2014р., протокол № 86).

За виконання обов'язків члена Виконавчої дирекції винагороду не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. З квітня 2011р. займає посаду директора фінансового АТ "Київмедпрепарат". Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

1) Посада

Головний бухгалтер - член Виконавчої дирекції

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Будя Тетяна Іванівна

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) Рік народження

1960

5) Освіта

Вища. Київський інститут народного господарства

6) Стаж роботи (років)

39

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

з 03.1991р. до 06.2008р. - АТ "Київмедпрепарат", заступник головного бухгалтера, з 07.2008р. - АТ "Київмедпрепарат", головний бухгалтер.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

30.12.2014, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки:

1.Здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності.

2.Здійснює контроль за дотриманням порядку оформлення первинних і бухгалтерських документів, розрахунків і платіжних зобов'язань.

3.Забезпечує складання балансу та іншої звітності.

та інші.

Обрана на посаду 29.12.2008р., переобиралась на посаду члена Виконавчої дирекції в 2011р., 2014р. В зв'язку з закінченням 29.12.2014р. повноважень членів Виконавчої дирекції, Будя Т.І. переобрана з 30.12.2014р. на посаду члена Виконавчої дирекції (рішення прийнято Наглядовою радою 23.12.2014р., протокол № 86).

За виконання обов'язків члена Виконавчої дирекції винагороду не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. З липня 2008р. займає посаду головного бухгалтера АТ "Київмедпрепарат". Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

1) Посада

Голова Ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Бігун Володимир Євгенович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) Рік народження

1974

5) Освіта

Вища. Національний університет ім.Т.Г. Шевченка, Київський національний економічний університет.

6) Стаж роботи (років)

19

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

25.04.05 - 15.06.06 - Корпорація "Артеріум", юрисконсульт, з 16.06.06 - Корпорація "Артеріум", начальник юридичної служби.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

06.11.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки: Здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, проведення перевірок фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства, звітування загальним зборам Товариства про результати проведених ревізій і перевірок.

06.11.2015р. на загальних зборах Товариства Бігун В.Є. був відкликаний у зв'язку із припиненням терміну повноважень попереднього складу Ревізійної комісії, на цих же зборах знову обраний на посаду члена Ревізійної комісії (протокол загальних зборів № 36), обраний на посаду голови Ревізійної комісії згідно рішення Ревізійної комісії Товариства 06.11.2015р. (протокол № 9) . За виконання обов'язків голови Ревізійної комісії винагороди не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. З червня 2006р. займає посаду начальника юридичної служби Корпорації "Артеріум" . Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

- 1) Посада
Член Ревізійної комісії
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Байрак Наталія Михайлівна
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) Рік народження
1956
- 5) Освіта
Вища. Київський інститут народного господарства
- 6) Стаж роботи (років)
43
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
з 02.1994р. - АТ "Київмедпрепарат", бухгалтер, з 09.2001р. - АТ "Київмедпрепарат", старший бухгалтер.
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
06.11.2015, обрано на 3 роки
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки: Здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, проведення перевірок фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства, звітування загальним зборам Товариства про результати проведених ревізій і перевірок.
Обрана на посаду у зв'язку із припиненням повноважень попереднього складу Ревізійної комісії, обрана на посаду члена Ревізійної комісії 06.11.2015р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів Товариства 06.11.2015р. (протокол № 36).
За виконання обов'язків члена Ревізійної комісії винагороди не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. З вересня 2001р. займає посаду старшого бухгалтера АТ "Київмедпрепарат". Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

- 1) Посада
Член Ревізійної Комісії
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Семененко Оксана Василівна
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) Рік народження
1958
- 5) Освіта
Вища. Київський політехнічний інститут
- 6) Стаж роботи (років)
37

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
01.10.2000р. - 01.01.2009р. - АТ "Київмедпрепарат", менеджер з цінних паперів відділу казначейства, з 01.01.2009р.- АТ "Київмедпрепарат", фахівець (з цінних паперів) відділу казначейства.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
06.11.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки: Здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, проведення перевірок фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства, звітування загальним зборам Товариства про результати проведених ревізій і перевірок.

Обрана на посаду у зв'язку із припиненням повноважень попереднього складу Ревізійної комісії, обрана на посаду члена Ревізійної комісії 06.11.2015р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів Товариства 06.11.2015р. (протокол № 36).

За виконання обов'язків члена Ревізійної комісії винагороди не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. З січня 2009р. займає посаду фахівця (з цінних паперів) відділу казначейства АТ "Київмедпрепарат". Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

1) Посада

Голова Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Зозуля Руслан Петрович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) Рік народження

1966

5) Освіта

Вища. спеціаліст із зовнішньоекономічної діяльності.

6) Стаж роботи (років)

28

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Посади, які обіймав - народний депутат 6 скликання ВР України, президент ПрАТ "Гемопласт".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

12.04.2016, обрано на строк до наступних річних зборів

9) Опис

Повноваження та обов'язки: розробка стратегії діяльності Товариства з метою забезпечення стійкого фінансово-економічного стану

Товариства, підвищення його прибутковості і конкурентноздатності, захист прав та законних інтересів акціонерів, забезпечення ефективності їх інвестицій, а також реалізація інших статутних завдань Товариства.

Обраний на посаду у зв'язку із припиненням повноважень попереднього складу Наглядової

ради, зміни у персональному складі посадових осіб обґрунтовані вимогами чинного законодавства, обраний на посаду члена Наглядової ради 12.04.2016р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів Товариства 12.04.2016р. (протокол № 38), обраний на посаду голови Наглядової ради Товариства згідно рішення Наглядової ради (протокол № 31 від 12.04.2016р.)

За виконання обов'язків члена Наглядової ради винагороди не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Гудов Костянтин Володимирович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища. Донецький державний технічний університет, інженер - конструктор

6) Стаж роботи (років)

26

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Посади, які обіймав - директор ПрАТ "Ділові партнери".

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

12.04.2016, обрано на строк до наступних річних зборів

9) Опис

Повноваження та обов'язки: розробка стратегії діяльності Товариства з метою забезпечення стійкого фінансово-економічного стану

Товариства, підвищення його прибутковості і конкурентноздатності, захист прав та законних інтересів акціонерів, забезпечення ефективності їх інвестицій, а також реалізація інших статутних завдань Товариства.

Обраний на посаду у зв'язку із припиненням повноважень попереднього складу Наглядової ради, зміни у персональному складі посадових осіб обґрунтовані вимогами чинного законодавства, обраний на посаду члена Наглядової ради 12.04.2016р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів Товариства 12.04.2016р. (протокол № 38).

За виконання обов'язків члена Наглядової ради винагороди не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Партишев Олександр Олександрович

3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) Рік народження
1967

5) Освіта

Вища. Київський Національний Університет ім. Т.Г. Шевченка, Міжнародний Інститут Менеджменту

6) Стаж роботи (років)
27

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

06.2005р. - 04.2007р. - Корпорація "Артеріум", директор з продажу та розвитку бізнесу, з 05.2007 - Корпорація "Артеріум", комерційний директор.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
12.04.2016, обрано на строк до наступних річних зборів

9) Опис

Повноваження та обов'язки: розробка стратегії діяльності Товариства з метою забезпечення стійкого фінансово-економічного стану

Товариства, підвищення його прибутковості і конкурентноздатності, захист прав та законних інтересів акціонерів, забезпечення ефективності їх інвестицій, а також реалізація інших статутних завдань Товариства.

Обраний на посаду у зв'язку із припиненням повноважень попереднього складу Наглядової ради, зміни у персональному складі посадових осіб обґрунтовані вимогами чинного законодавства, обраний на посаду члена Наглядової ради 12.04.2016р. згідно рішення Загальних зборів акціонерів Товариства 12.04.2016р. (протокол № 38).

За виконання обов'язків члена Наглядової ради винагороди не отримує ні в грошовій, ні в натуральній формі. З травня 2007р. займає посаду комерційного директора Корпорації "Артеріум". Не займає посад в органах управління та контролю на інших підприємствах. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|--|---|--|-----------------------|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Директор виконавчий - голова Виконавчої дирекції | Яцюк Олександр Миколайович | | 47 | 0,00041 | 47 | 0 | 0 | 0 |
| Директор фінансовий - член Виконавчої дирекції | Стецюк Оксана Анатоліївна | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер - член Виконавчої дирекції | Будя Тетяна Іванівна | | 10 | 0,00009 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Партишев Олександр Олександрович | | 30 | 0,00026 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Ревізійної комісії | Бігун Володимир Євгенович | | 2 | 0,00002 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Байрак Наталія Михайлівна | | 10 | 0,00009 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної Комісії | Семененко Оксана Василівна | | 1 | 0,00001 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Зозуля Руслан Петрович | | 7 959 | 0,06859 | 7 959 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Гудов Костянтин Володимирович | | 1 | 0,00001 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 8 060 | 0,06948 | 8 060 | 0 | 0 | 0 |

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
|----------------------|---|-------------|
| | X | |
| Дата проведення | 12.04.2016 | |
| Кворум зборів | 86,3223 | |
| Опис | <p>Чергові річні загальні збори акціонерів скликалися за ініціативою Наглядової ради ПАТ "Київмедпрепарат" (протокол № 20 від 24.02.2016р.). За 20 днів до дати проведення Загальних зборів від акціонера Товариства - ПрАТ "АСК "Омега", який володіє 4,7724% статутного капіталу Товариства, надійшла пропозиція щодо внесення додаткового питання до порядку денного Загальних зборів.</p> <p>Порядок денний річних загальних зборів:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання лічильної комісії Загальних зборів. 2. Затвердження регламенту Загальних зборів. 3. Розгляд та затвердження звіту Виконавчої дирекції Товариства про підсумки роботи за 2015 рік та основні напрямки фінансово-господарської діяльності Товариства у 2016 році. 4. Розгляд та затвердження Звіту Ревізійної комісії по перевірці річного звіту та балансу Товариства за 2015 рік. 5. Розгляд та затвердження Звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності Товариства у 2015 році. 6. Затвердження річного звіту та балансу за 2015 рік. 7. Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2015 рік. 8. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Виконавчої дирекції Товариства, звіту Ревізійної комісії. 9. Затвердження Положень Товариства "Про наглядову раду", "Про загальні збори" у новій редакції. 10. Затвердження Статуту Товариства у новій редакції. 11. Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 12. Про обрання членів Наглядової ради Товариства. 13. Затвердження умов договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради та надання повноважень на підписання договорів, що укладатимуться з обраними членами Наглядової ради. 14. Про затвердження протоколів Наглядової ради Товариства. 15. Про стратегію корпоративної співпраці. 16. Про співпрацю з фінансовими установами. <p>Питання № 1. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);</p> <p>Рішення прийняте.</p> <p>ВИРІШИЛИ: Для підрахунку результатів голосування на зборах обрати Лічильну комісію в складі: Шут Валентина Вікторівна, Тарасюк Світлана Сергіївна, Бевза Андрій Сергійович.</p> <p>Питання № 2. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);</p> <p>Рішення прийняте.</p> | |

ВИРШИЛИ: Затвердити наступний регламент зборів: доповідь з питань порядку денного - до 10 хвилин. Обговорення, відповіді доповідача - до 5 хвилин. Анонімні питання розгляду не підлягають. Процедура голосування з питань порядку денного - до 10 хвилин. З усіх питань порядку денного, крім питання № 10 рішення приймаються простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах. По питанню № 10 рішення приймаються більш як ? голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах. Затвердити наступний порядок голосування: голосування за всіма питаннями порядку денного зборів, окрім питання № 12, буде проводитися письмово шляхом заповнення бюлетенів, номери яких відповідають номеру питання порядку денного, за принципом 1 акція -1 голос. Варіанти голосування ЗА, ПРОТИ чи УТРИМАВСЯ визначаються шляхом позначки у відповідному полі бюлетеня. Голосування з питань порядку денного зборів № 12 проводиться за допомогою бюлетеня для кумулятивного голосування № 12. Кумулятивне голосування відбувається таким чином: загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів органу товариства, що обирається, а акціонер має право віддати всі голоси за одного кандидата, або розподілити їх між кількома кандидатами - у відповідному полі бюлетеня біля кожного з кандидатів зазначається кількість голосів.

Бюлетень має бути обов'язково підписаний акціонером або його уповноваженим представником і в разі відсутності такого підпису вважається недійсним.

Питання № 3. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Звіт Виконавчої дирекції Товариства про підсумки роботи за 2015 рік затвердити. Роботу Виконавчої дирекції визнати задовільною.

Питання № 4. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Звіт Ревізійної комісії по перевірці річного звіту та балансу Товариства за 2015 рік затвердити. Роботу Ревізійної комісії визнати задовільною.

Питання № 5. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Звіт Наглядової ради про результати діяльності Товариства за 2015 рік затвердити. Роботу Наглядової ради визнати задовільною.

Питання № 6. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Річний звіт та баланс Товариства за 2015 р. затвердити.

Питання № 7. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Розподіл прибутку за 2015р. затвердити. Відрахувати до резервного фонду Товариства 5 млн грн. Дивіденди не нараховувати і не виплачувати. Прибуток Товариства реінвестувати в розвиток підприємства.

Питання № 8. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Затвердити результати річної діяльності Товариства за 2015 рік та схвалити основні напрямки фінансово-господарської діяльності Товариства на 2016 рік.

Питання № 9. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Затвердити Положення Товариства "Про наглядову раду", "Про загальні збори" у новій редакції. Повноваження на підписання Положень надати Голові Загальних зборів Гудову К.В.

Питання № 10. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Внести зміни до Статуту Товариства в цілому, викласти Статут в новій редакції та затвердити Статут в новій редакції. Доручити Директору виконавчому Товариства Яцюку О.М. підписати Статут в новій редакції. Зобов'язати Виконавчу дирекцію Товариства забезпечити реєстрацію Статуту в новій редакції в порядку, передбаченому діючим законодавством України.

Питання № 11. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства в повному складі.

Питання № 12. Підсумки голосування: Зозуля Руслан Петрович - 9 949 565 голосів, Партишев Олександр Олександрович - 9 949 565 голосів, Гудов Костянтин Володимирович - 9 949 565 голосів, "Визнано недійсними" - 0

бюлетенів - 0 голосів (0,0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 бюлетень - 0 голосів (0,00%).

Згідно підсумків голосування всі кандидати обрані до складу Наглядової ради Товариства.

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Обрати Наглядову раду Товариства на строк до наступних річних зборів Товариства в складі трьох осіб: Зозуля Руслан Петрович, Партишев Олександр Олександрович, Гудов Костянтин Володимирович.

Питання № 13. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Повноваження на підписання договорів, що укладатимуться з обраними членами Наглядової ради, надати Директору виконавчому Товариства Яцюку О.М.

Питання № 14. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: Затвердити рішення Наглядової ради Товариства, оформлені Протоколами Наглядової ради за період з 06.11.2015р. до 11.04.2016р. та визнати їх такими, що відповідають інтересам Товариства.

Питання № 15. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: З метою оптимізації структури витрат на дослідні роботи та на реєстрацію/перереєстрацію лікарських засобів/ дієтичних добавок/ ветеринарних препаратів, Заявником та/або Виробником яких є/планує бути ПАТ "Київмедпрепарат", на ринку України та на зовнішніх ринках, в тому числі країнах Європейського союзу, зобов'язуємо Виконавчий орган Товариства в порядку, встановленому чинним законодавством, укласти договір про надання послуг по реєстрації/ перереєстрації/ внесенні змін до реєстраційних досьє/ реєстраційних посвідчень з Товариством з обмеженою відповідальністю "Артеріум ЛТД" на умовах, викладених в проекті Договору, що додано до цього рішення.

Питання № 16. Підсумки голосування: "ЗА" - 3 бюлетеня - 9 949 565 голосів (100,0%); "ПРОТИ" - 0 голосів (0%); "Утримався" - 0 голосів (0%); "Визнано недійсними" - 0 голосів (0%); "Не брали участь у голосуванні" - 0 голосів (0%);

Рішення прийняте.

ВИРШИЛИ: 1. З метою забезпечення безперервного фінансування діяльності підприємства, при умові надання Фондом гарантування вкладів фізичних осіб в особі Уповноваженої особи Фонду гарантування вкладів фізичних

| | |
|--|--|
| | <p>осіб на здійснення ліквідації в АТ "Банк "Фінанси та Кредит" згоди на реструктуризацію боргу, доручити Виконавчій дирекції подовжити термін дії кредитних договорів, укладених з АТ "Банк "Фінанси та Кредит", та укласти відповідні Договори про реструктуризацію боргу з Уповноваженою особою Фонду гарантування вкладів фізичних осіб на здійснення ліквідації в АТ "Банк "Фінанси та Кредит" на запропонованих умовах.</p> <p>2. З метою недопущення розривів у фінансуванні діяльності підприємства доручити Виконавчій дирекції залучити кредитні кошти у необхідному розмірі та укласти відповідні Договори з Кредитною установою.</p> |
|--|--|

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 31586485 |
| Місцезнаходження | 03150, Шевченківський р-н, м.Київ, вул. Горького, 172 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | А, № 004891 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.04.2003 |
| Міжміський код та телефон | (044) 351-11-78 |
| Факс | (044) 351-11-79 |
| Вид діяльності | аудиторські послуги |
| Опис | Надання аудиторських послуг згідно договорів. |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПрАТ "Акціонерна страхова компанія "Омега" |
| Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 21626809 |
| Місцезнаходження | 04053, Шевченківський р-н, м.Київ, вул.Обсерваторна, 17 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ № 299848, 299852 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.03.2007 |
| Міжміський код та телефон | 044) 216-6818 |
| Факс | (044) 212-4138 |
| Вид діяльності | страхові послуги |
| Опис | Надання страхових послуг згідно договорів. |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ "Національний депозитарій України" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| Місцезнаходження | 01001, Шевченківський р-н, м.Київ, вул. Б. Грінченка, 3 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ № 581322 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 25.05.2011 |
| Міжміський код та телефон | (044) 276-65-40 |
| Факс | (044) 279-13-22 |
| Вид діяльності | депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів |
| Опис | Послуги щодо кодифікації цінних паперів. Послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів Емітента в бездокументарній формі існування згідно дог. ОВ-2848 від 19.12.2013р. |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ТОВ "Основа - Цінні папери" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 37044551 |
| Місцезнаходження | 01042, Печерський р-н, м.Київ, вул. Патріса Лумумби, 4/6 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 286653 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 15.07.2010 |
| Міжміський код та телефон | (044) 529-4336 |
| Факс | (044) 529-4336 |
| Вид діяльності | депозитарна діяльність депозитарної установи |
| Опис | Надання послуги зі зберігання та обліку цінних паперів, а також з реалізації прав, які закріплені цінними паперами згідно договору 21 від 28.12.12. |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПАТ "Фондова біржа ПФТС" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 21672206 |
| Місцезнаходження | 01601, Печерський р-н, м.Київ, вул. Шовковична, 42/44 |

| | |
|--|---|
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АД № 034421 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 11.06.2012 |
| Міжміський код та телефон | (044) 277-5003 |
| Факс | (044) 277 5001 |
| Вид діяльності | професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку |
| Опис | Послуги щодо допуску цінних паперів до торгівлі на ПФТС, обіг цінних паперів на ПФТС (підтримання цінних паперів у Біржовому списку) згідно договору від 08.04.2013р. |

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного 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 |
| 02.11.1994 | 415/1/94 | Міністерство фінансів України | не надавався | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 0,25 | 404 002 | 101 000,5 | 100 |
| Опис | <p>Перша емісія акцій товариства була проведена в процесі приватизації Товариства шляхом випуску 404 002 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 000 карбованців на загальну суму 10 100 050 000 карбованців та зареєстрована Міністерством фінансів України (свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів від 2 листопада 1994 року, реєстраційний №415/1/94 - втратило чинність).</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах не було.</p> | | | | | | | | |
| 16.10.1997 | 808/1/97 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | не надавався | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 25 | 404 002 | 10 100 050 | 100 |
| Опис | <p>Другу емісію товариство здійснило у зв'язку із збільшенням розміру статутного фонду товариства на суму індексації вартості основних фондів шляхом збільшення номінальної вартості без зміни існуючої кількості акцій. Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку був зареєстрований випуск 404 002 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 гривень на загальну суму 10 100 050 гривень (свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів від 16 жовтня 1997 року, реєстраційний №808/1/97 - втратило чинність).</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах не було.</p> | | | | | | | | |
| 11.06.1999 | 475/10/1/99 | Управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м.Києві та | UA1001921006 | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 25 | 404 002 | 10 100 050 | 100 |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|--|--------------|----------------------------------|---------------------|----|-----------|------------|-----|
| | | Київській обл. | | | | | | | |
| Опис | <p>Третя емісія акцій товариства була проведена шляхом випуску 400 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 грн. у документарній формі на загальну суму 10 000 000 гривень шляхом відкритого розміщення та зареєстрована Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку (свідоцтво про реєстрацію випуску 804 002 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 гривень на загальну номінальну вартість 20 100 050 гривень від 14 жовтня 2002 року, реєстраційний №498/1/02 - втратило чинність).</p> <p>Мета емісії - придбання технологічного обладнання для виробництва ліків - 3 700 000 грн.; модернізація виробничих приміщень та устаткування - 4 500 000 грн.; збільшення обігових коштів - 1 800 000 грн.</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах не було.</p> | | | | | | | | |
| 14.10.2002 | 498/1/02 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA1001921006 | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 25 | 804 002 | 20 100 050 | 100 |
| Опис | <p>Четверта емісія акцій товариства була проведена шляхом випуску 400 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 грн. у документарній формі на загальну суму 10 000 000 гривень шляхом відкритого розміщення та зареєстрована Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку (свідоцтво про реєстрацію випуску 804 002 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 гривень на загальну номінальну вартість 20 100 050 гривень від 14 жовтня 2002 року, реєстраційний №498/1/02 - втратило чинність).</p> <p>Мета емісії - придбання технологічного обладнання для виробництва ліків - 3 700 000 грн.; модернізація виробничих приміщень та устаткування - 4 500 000 грн.; збільшення обігових коштів - 1 800 000 грн.</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах не було.</p> | | | | | | | | |
| 31.01.2006 | 46/1/06 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA1001921006 | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 25 | 1 204 002 | 30 100 050 | 100 |
| Опис | <p>П'ята емісія акцій товариства була проведена шляхом випуску 400 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 грн. у документарній формі на загальну суму 10 000 000 гривень шляхом відкритого розміщення та зареєстрована Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку (свідоцтво про реєстрацію випуску 1 204 002 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 гривень на загальну номінальну вартість 30 100 050 гривень від 31 січня 2006 року, реєстраційний № 46/1/06 - втратило чинність).</p> <p>Мета емісії - придбання технологічного обладнання для виробництва ліків - 2 500 000 грн.; модернізація виробничих приміщень та устаткування - 5 000 000 грн.; збільшення обігових коштів - 2 500 000 грн.</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах не було.</p> | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|--|--------------|-------------------------------------|------------------------|----|-----------|-------------|-----|
| 25.10.2007 | 460/1/07 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA1001921006 | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 25 | 4 004 002 | 100 100 050 | 100 |
| Опис | <p>Шоста емісія акцій товариства була проведена шляхом випуску 4 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 грн. у документарній формі на загальну суму 100 000 000 гривень шляхом закритого (приватного) розміщення та зареєстрована Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку (свідоцтво про реєстрацію випуску 8 004 002 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 гривень на загальну номінальну вартість 200 100 050 гривень, дата реєстрації 06 листопада 2008р., реєстраційний № 460/1/07, дата видачі липня тня 2007 року - втратило чинність).</p> <p>Мета емісії - збільшення обігових коштів та розширення виробництва.</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах не було.</p> | | | | | | | | |
| 06.11.2008 | 445/1/08 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA1001921006 | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 25 | 8 004 002 | 200 100 050 | 100 |
| Опис | <p>Сьома емісія акцій товариства була проведена шляхом випуску 4 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 грн. у документарній формі на загальну суму 100 000 000 гривень шляхом закритого (приватного) розміщення та зареєстрована Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку (свідоцтво про реєстрацію випуску 8 004 002 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 гривень на загальну номінальну вартість 200 100 050 гривень, дата реєстрації 06 листопада 2008р., реєстраційний № 445/1/08, дата видачі 03 квітня 2009 року - втратило чинність).</p> <p>Мета емісії - збільшення обігових коштів та розширення виробництва.</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх та внутрішніх ринках не здійснювалась. Фактів лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах не було.</p> | | | | | | | | |
| 20.12.2010 | 1212/1/10 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA4000106140 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 25 | 8 004 002 | 200 100 050 | 100 |
| Опис | <p>Свідоцтво за № 1212/1/10 отримано в зв'язку зі зміною форми існування акцій з документарної на бездокументарну згідно рішення загальних зборів акціонерів від 13.11.2010р. - втратило чинність.</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх ринках не здійснюється. Торгівля акціями емітента здійснюється на ПАТ "Українська біржа".</p> | | | | | | | | |
| 26.03.2013 | 32/1/2013 | Національна комісія з | UA4000106140 | Акція проста | Бездокумент | 25 | 11 604 00 | 290 100 050 | 100 |

| | | | | | | | | | |
|------|--|-----------------------------------|--|------------------------|-------------|--|---|--|--|
| | | цінних паперів та фондового ринку | | бездокументарна іменна | арні іменні | | 2 | | |
| Опис | <p>Емісія акцій товариства була проведена шляхом випуску 3 600 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 грн. у бездокументарній формі на загальну суму 90 000 000 гривень шляхом закритого (приватного) розміщення та зареєстрована Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (свідоцтво про реєстрацію випуску 11 604 002 простих іменних акцій номінальною вартістю 25 гривень на загальну номінальну вартість 290 100 050 гривень, дата реєстрації 26.03.2013р., реєстраційний № 32/1/2013, дата видачі 23.07.2013 року - чинне).</p> <p>Мета емісії - збільшення обігових коштів та розширення виробництва.</p> <p>Усі акції Товариства повністю сплачені за номінальною вартістю.</p> <p>Торгівля акціями емітента на зовнішніх ринках не здійснюється. Акції емітента 13 травня 2013р. включені до Біржевого списку Фондової біржі ПФТС згідно рішення 1305/2013/1 від 13.05.2013р. Фактів лістингу/делістингу акцій емітента на фондових біржах не було.</p> | | | | | | | | |

4. Інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду

| № з/п | Дата зарахування / списання акцій на рахунок / з рахунку емітента | Вид дії викуп/продаж | Кількість акцій, що викуплено / продано (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Дата реєстрації випуску акцій, що викуплено / продано | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій, що викуплено / продано | Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій, що викуплено / продано | Частка від статутного капіталу (у відсотках) |
|-------|---|----------------------|---|---------------------------|---|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 21.01.2016 | продаж | 133 100 | 25 | 26.03.2013 | 32/1/2013 | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку | 1,147 |
| Опис | <p>Продаж власних акцій здійснений згідно рішення Наглядової ради Товариства (протокол № 13 від 18.01.2016р.) Продаж акцій здійснений за ринковою вартістю 20,00 грн. за одну акцію. Ціна продажу затверджена рішенням Наглядової ради Товариства (протокол № 13 від 18.01.2016р.) згідно незалежної оцінки цінних паперів Товариства суб'єктом оціночної діяльності ТОВ "Кредитне Брокерське Агентство".</p> | | | | | | | |

XI. Опис бізнесу

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

В 2016р. таких подій не було.

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

В 1992 р. підприємство було узятو в оренду трудовим колективом і в 1994 р. на його базі було створено акціонерне товариство "Київмедпрепарат". У 1998-1999р. у структурі акціонерного капіталу підприємства відбулися істотні зміни: значна частка сконцентрувалася в руках стратегічних інвесторів, що фактично, послужило могутнім поштовхом для розвитку підприємства. Рішенням зборів акціонерів була уведена функціональна організаційна структура підприємства з виділенням функцій керування фінансами, комерційною діяльністю, виробництвом і якістю в окремі структурні підрозділи. В січні 2013р. здійснено перейменування товариство на Публічне акціонерне товариство "Київмедпрепарат".

Структура підприємства АТ "Київмедпрепарат" складається зі служб.

* Директор виконавчий: Юридичний відділ, Штаб ЦО і НС, Відділ охорони праці, Група з фармаконагляду, Адміністративно-господарська група, Господарський сектор, Непромисловий сектор, База відпочинку "Тетерів", Табір "Ялинка", Медико-санітарна частина, Відділ контролю якості, Біологічна лабораторія, Сектор мікробіологічного контролю, Дільниця приготування живильних середовищ, Група операційного контролю, Фізико-біологічна лабораторія, Хімічна лабораторія, Сектор хроматографічного контролю, Сектор аналітичного контролю, Санітарна лабораторія, Відомча охорона, Група технічного забезпечення.

* Директор фінансовий: Бухгалтерія, Відділ фінансового планування та контролінгу, Казначейство, Відділ інформаційних технологій.

* Заступник директора з питань досліджень та розробок: Дослідний центр, Технологічна лабораторія, Аналітична лабораторія, Відділ клінічних досліджень, Відділ інновацій, Група управління проектами.

* Служба управління персоналом.

* Служба навчання та розвитку.

* Виробнича служба: Група поопераційного планування, Цех з виробництва ін'єкційних форм готових лікарських засобів (ГЛЗ), Дільниці фасування №№ 1,2,3, Дільниця ліофільного сушіння, Дільниця пакування, Дільниця хімічного очищення, Дільниця з виробництва твердих форм ГЛЗ, Дільниця з виробництва твердих форм ГЛЗ В-лактамного ряду, Дільниці №№ 1,2, Дільниця пакування, Дільниця з виробництва м'яких форм ГЛЗ.

* Служба сервісного обслуговування та енергетичного забезпечення: Група планування ремонтів, Дільниця енергозабезпечення, Група з експлуатації теплотехнічного устаткування, Група з експлуатації компресорно-холодильного устаткування, Відділення підготовки води, Група з електрозабезпечення, Дільниця сервісного обслуговування, Електромеханічна група, Технічна група, Сектор капітального будівництва,

* Служба логістики та закупок: Складське господарство, Аптечний склад №1, Склад виробничого забезпечення, Склад готової продукції ветеринарних препаратів, Склад рекламної продукції. Відділ закупок, Транспортний цех, Група митного оформлення, Група з виробничого планування.

- * Служба забезпечення якості та екології: Група забезпечення якості, Група управління змінами. Група з охорони навколишнього середовища.
- * Служба з розвитку безрецептурної групи препаратів: Сектор медичних представників.
- * Служба з розвитку антибактеріальної групи препаратів: Сектор антибактеріальних препаратів, Сектор медичних представників.
- * Служба з розвитку ветеринарних препаратів: Сектор ветеринарних представників.
- * Служба з розвитку ендокринологічної та біотехнологічної групи препаратів: Сектор з просування препаратів.
- * Служба дистриб'юції та відвантажень: Сектор відвантажень, Сектор по роботі з ключовими клієнтами.
- * Служба дистриб'юції на зовнішніх ринках: Відділ митного оформлення вантажів.
- * Служба з розвитку госпітальної групи препаратів.

Станом на 31.12.2016р. АТ "Київмедпрепарат" дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів не має.

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

Облікова кількість штатних працівників станом на 31.12.2016р. - 1177 осіб.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 1141 осіб (станом на 31.12.2016 р.); 1138 осіб (середньооблікова за 2016 р.).

Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників - 127 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 67 осіб (станом на 31.12.2016 р.)

Витрати на оплату праці за 2015р. - 155 923 тис.грн., за 2016р. - 191 559 тис.грн.

Фонд оплати праці збільшився в 2016р. відносно 2015р. в зв'язку з підвищенням рівня заробітної плати персоналу.

Середньомісячна заробітна плата на 1-го працюючого штатного складу в 2016 році склала 12 838 грн., і в порівнянні з минулим роком зросла на 26,3%.

Кадрова політика емітента регламентується "Положенням про проведення навчання персоналу ПАТ "Київмедпрепарат".

Функцію управління системою професійного навчання персоналу виконує служба з управління персоналом. На підприємстві затверджені річні плани внутрішнього і зовнішнього навчання персоналу, розроблені програми навчання персоналу. Професійне навчання працівників носить безперервний характер і проводиться протягом їх трудової діяльності; спрямоване на забезпечення, підтримання на належному рівні та вдосконалення професійних якостей персоналу для ефективного виконання робочих обов'язків та перспективних планів і завдань підприємства.

На підприємстві застосовуються два види навчання персоналу:

- первинна підготовка персоналу (процес введення у посаду, професійне навчання, стажування нових фахівців, професійне навчання працівників, яких переведено на іншу посаду, навчання робітничій професії нових робітників);
- періодичне подальше навчання персоналу - за спеціальними професійними програмами для підтримання кваліфікації персоналу на рівні, достатньому для ефективного виконання посадових обов'язків; щорічне навчання з питань GxP, системи управління навколишнім середовищем, навчання у разі придбання нового обладнання, введення нової технології, нормативної документації, періодичне навчання з питань охорони праці, тренінги управлінського розвитку та підвищення особистої ефективності.

З метою підтримання на протязі виробничої діяльності у працівників підприємства кваліфікаційних знань і навичок на належному рівні, відповідною комісією періодично проводиться перевірка практичних навичок персоналу із знання технології виробничих процесів та знань нормативної документації, необхідної для ведення технологічного процесу. При залученні для підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації працівників сторонніх організацій рішення про вибір постачальника навчальних послуг навчання приймається керівниками служб, працівники яких направляються на навчання з узгодженням змісту програми та кваліфікаційного рівня викладачів та за узгодженням з керівником служби з управління персоналом.

Навчання персоналу принципам GxP здійснюється за програмами, розробленими для різних категорій персоналу, відповідно до характеру робіт, що виконуються ними. Процес навчання правилам GxP та концепції забезпечення якості включає теоретичний цикл та при необхідності практичні заняття безпосередньо у виробничих підрозділах. Для кожної конкретної форми навчання з урахуванням специфіки програми та сфери застосування її результатів, оцінка здобутих знань проводиться у вигляді співбесіди, тестування, усних чи письмових відповідей на контрольні питання. Навчання персоналу проводиться як безпосередньо на виробництві, так і в сторонніх організаціях на договірних умовах.

Навчання персоналу підприємства регулюється наступними загально корпоративними документами:

"Організація процесу навчання персоналу", "Розробка та затвердження програм навчання персоналу", "Планування процесів навчання персоналу", "Проведення навчання персоналу за програмами GxP", "Порядок підготовки та оцінки корпоративних викладачів і наставників", "Аналіз ризиків в процесах навчання та розвитку персоналу", "Адаптація персоналу на новому робочому місці", "Порядок проведення інструктажу персоналу та відвідувачів виробничих центрів".

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

Станом на 31.12.2016р. частка участі ПАТ "Київмедпрепарат" в Корпорації "Артеріум" - 8,93%.

Права учасників Корпорації:

брати участь в управлінні справами Корпорації в порядку, визначеному Установчим договором та Статутом;

брати участь у розподілі прибутку та отримувати частину прибутку від діяльності Корпорації; одержувати інформацію про діяльність Корпорації;

вимагати розгляду питання, поставленого учасником, на загальних зборах учасників Корпорації;

призначати та відкликати представників на загальні збори учасників Корпорації;
вийти з Корпорації у встановленому чинним законодавством та Установчим договором Корпорації;
відступити частку в Статутному капіталі в порядку, встановленому чинним законодавством та Установчим договором Корпорації.

Метою діяльності Корпорації "Артеріум" є здійснення самостійної виробничої, комерційної та іншої господарської діяльності, що визначена Статутом та не суперечить діючому законодавству.

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

Договори про спільну діяльність не уклалися.

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

В 2016р. пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили.

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

Основні принципи облікової політики:

При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій застосовуються норми національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України.

При перерахунку доходів, витрат і коштів в іноземній валюті застосовується офіційний курс, установлений НБУ.

Доходи, нараховані в іноземній валюті у зв'язку з продажем товарів, виконанням робіт, наданням послуг, у частині їхньої вартості, що не була сплачена в попередніх звітних податкових періодах, перераховуються в національну валюту за офіційним курсом національної валюти до іноземної валюти, що діяв на дату митного оформлення, згідно валютно-митної декларації, а в частині раніше отриманої оплати за курсом, що діяв на дату її отримання.

Витрати, нараховані в іноземній валюті у зв'язку з придбанням товарів, робіт, послуг, у встановленому порядку включаються до витрат шляхом перерахування в національну валюту тієї частини їх вартості, що не була раніше оплачена, за офіційним курсом національної валюти до іноземної валюти, що діяв на дату митного оформлення, згідно валютно-митної декларації, а в частині раніше проведеної оплати - за таким курсом, що діяв на дату здійснення оплати.

Основними засобами визнаються матеріальні активи з терміном експлуатації від 1 року та більше, та первісною вартістю 2500 грн. та більше. З 01.09.15 року - більше 6000 грн. Вартість придбаних матеріальних активів з терміном експлуатації до 1 року або первісною вартістю до 2500 грн., а з 01.09.2015 - 6000 грн. - одразу відносяться на витрати в періоді придбання. До малоцінних необоротних матеріальних активів відносяться активи, відмінні від основних засобів (на підставі класифікації, поданої в пункті 5 П(С)БО 7 "Основні засоби"), вартісна оцінка яких дорівнює сумі, що не перевищує 2 500 грн., а з 01.09.2015 - 6000 грн.

При нарахуванні амортизації основних засобів у бухгалтерському та податковому обліку застосовуються такі методи:

для об'єктів основних засобів - прямолінійний метод;
для малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів- у розмірі 100% вартості таких об'єктів у першому місяці їх використання;

для інших необоротних матеріальних активів - прямолінійний метод.

Ліквідаційна вартість для основних засобів встановлюється в розмірі 0 грн.

При нарахуванні амортизації нематеріальних активів застосовується прямолінійний метод нарахування амортизації.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважається кожне їх найменування.

Облік транспортно-заготівельних витрат ведеться на окремому субрахунку. Витрати розподіляються між сумою залишку запасів на кінець місяця і сумою запасів, що вибули у цьому місяці (згідно з п. 9 П(С)БО 9).

У разі продажу, відпуску у виробництво чи іншому вибутті запасів застосовується метод їх оцінки за ідентифікованою собівартістю.

Створюється резерв забезпечення витрат на оплату відпусток працівникам підприємства. Величина забезпечення на виплату відпусток визначається як добуток фактично нарахованої працівникам заробітної плати й норми резервування, обчисленої як відношення річної планової суми на оплату відпусток до загального річного планового фонду оплати праці, враховуючи ставку єдиного соціального внеску.

В основному виробництві використовується попередільний метод обліку витрат на виробництво та калькулювання фактичної собівартості продукції.

Накладні витрати розподіляються та перерозподіляються на кожний об'єкт витрат з використанням баз розподілу.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Вже понад 60 років ПАТ "Київмедпрепарат" залишається безперечним національним лідером у сфері виробництва антибактеріальних препаратів. Серед них - як традиційні препарати, так і ГЛЗ нових поколінь. В загальному переліку можна виділити препарати, що давали найбільший обсяг в продажу та доходах підприємства, а саме ТОП-10 в натуральній формі: Цефазолін, порошок для ін'єкцій 1.0 г №10, Цефотаксим, порошок для ін'єкцій 1.0 г №10, Цефтріаксон, порошок для ін'єкцій 1.0 г №10; Гліцисед, таблетки 100 мг №50; Каптоприл, таблетки 0.025 г №20; Лоперамід, таблетки 0.002 г №20; Ацетилсаліцилова кислота, таблетки

0.5 г №10; Копацил, таблетки №10; Мукалтин форте з вітаміном С жувальний, таблетки 100 мг №20, Фурацилін, таблетки 20 мг №20. ТОП-10 в грошовій формі: Мепенам, порошок для ін'єкцій 1.0 г №1, Тіопентал, ліофілізат для ін'єкцій 1.0 г №40, Гепацеф комбі, порошок для ін'єкцій 1.0 г/1.0 г №1; Цефтріаксон, порошок для ін'єкцій 1.0 г №10; Амоксил, таблетки 500 мг №20; Гліцисед, таблетки 100 мг №50; Нейроксон, таблетки п/о 500 мг №20, Мукалтин форте з вітаміном С жувальний, таблетки 100 мг №20, Фурацилін, таблетки 20 мг № 20, Уролесан, капсули №40.

Виробництво лікарських засобів забезпечене необхідними санітарними умовами, обладнанням, персоналом для виробництва стерильних і не стерильних препаратів відповідно до вимог, існуючих у фармацевтичній галузі та вимог забезпечення умов пожежної безпеки, охорони праці, охорони навколишнього середовища. Складське господарство Емітента забезпечене приміщеннями і зонами для зберігання основної сировини, допоміжної сировини, матеріалів, друкованої продукції, готової продукції, карантину, відбору проб, браку, зберігання спирту, тощо. В складських приміщеннях окремо зберігаються відповідно до умов зберігання стерильні субстанції, не стерильні субстанції, антибіотики, метанол, етанол, хімреактиви і прекурсори, легкозаймисті речовини (у підземному сховищі). Для субстанції та готової продукції, що потребують зберігання при низьких температурах, передбачені окремі зони (холодильники).

В 2014р. ПАТ "Київмедпрепарат" отримав сертифікати GMP (Належної Виробничої Практики) на всі виробничі ділянки заводу. Таким чином, усі 168 препаратів, які випускає Емітент, випускаються відповідно до вимог стандарту, гармонізованого з європейським. Позитивне рішення відносно видачі сертифікатів GMP Держлікслужба прийняла на підставі результатів інспекції підприємства, проведеного 24-28 лютого 2014 року. Інспекція підтвердила, що система забезпечення якості, приміщення і устаткування по виробництву лікарських засобів відповідають прийнятим в Україні вимогам GMP. Управління GMP відповідає вимогам Системи співпраці фармацевтичних інспекцій (PIC/S), директивам ЄС і рекомендаціям ВООЗ відносно продукції, призначеної для торгівлі і дистрибуції в країнах виробництва і для експорту. Сертифікати дійсні до лютого 2017 року.

В 2016р. Емітент здійснив випуск нових препаратів - Габана, 75 мг №20, капсули; Габана, 150 мг №20, капсули; Димарил 2 мг № 30, таблетки; Димарил 3 мг № 30, таблетки; Димарил 4 мг № 30, таблетки.

За 2016 рік випущено 30 296 тис. флаконів і 44 444 тис. упаковок (пігулок, капсул і мазей) готових лікарських засобів. Відвантажено медикаментів власного виробництва 46 001 тис. флаконів і 30 781 тис. упаковок.

В грошовому вираженні в діючих оптових цінах випущено готової продукції на суму 1 788 230 тис. грн., відвантажено медикаментів власного виробництва в цінах реалізації на суму 1 586 108 тис. грн. У 2016 році з метою подальшої реалізації були закуплені медикаменти на суму 10 398 тис. грн.

Реалізовано покупних товарів на суму 16 210 тис.грн. Річний прибуток, отриманий від реалізації покупних препаратів, склав 6 894 тис.грн.

Емітентом отриманий прибуток від реалізації ГЛЗ в 2015р. - 1 224 737 тис.грн., в 2016р. - 1 598 216 тис.грн., в тому числі від реалізації на ринку України: в 2015р. -1 083 519 тис.грн.; в 2016р. - 1 455 218 тис.грн., від реалізації на експорт: в 2015р. - 141 218 тис. грн. , в 2016р. - 142 998 тис.грн.

По формам випуску в 2016р. отриманий прибуток від реалізації: пігулок - 846 562 тис.грн., фасованих ін'єкцій - 380 844 тис.грн., мазей та гелів - 119 658 тис.грн., капсул - 164 190 тис.грн., ліофілізованих ін'єкцій - 66 794 тис.грн., порошків - 604 тис.грн., інфузій - 2617 тис.грн., суспензій - 16 947 тис.грн.

Для виробництва лікарських засобів Емітент здійснює закупівлю субстанцій та інших необхідних речовин, а також допоміжних матеріалів (гуму, скло та ін.). Серед основних іноземних постачальників, які поставляють переважно субстанції, допоміжні матеріали, можна виділити:

VA Intertrading Aktiengesellschaft, (Австрія), VITAMED d.o.o, (Словенія), Indukern Chemie AG (Швейцарія), Chemo SA Lugano Branch (Швейцарія), TOCELO CHEMICALS b.v, (Голандія), Menadiona S.L. (Іспанія), INCOPHARM GmbH (Німеччина), Jiangsu Chaohua Glasswork Co., Ltd. (Китай), COLORCON Limited (Велика Британія), Bilcare Research GmbH (Швейцарія), Union Quimico Farmaceutica S.A. (UQUIFA) (Іспанія), M.Biotech Limited (Великобританія), China Jiangsu International Economic and Technical Cooperation Group, LTD (Китай), Biesterfeld International GmbH (Німеччина), Bonutra AG, Constantia Patz Ges.m.b.H, Lehmann & Voss & Co. KG, WELDING GMBH & CO. KG.

Серед основних іноземних постачальників, які поставляють обладнання, запчастини можна виділити: I.M.A Industria Macchine Automatiche S.p.A. (Італія), I.E.S. International Italia S.r.l.(Італія), ADAMUS HT Sp. z o.o., Bosch Packaging Services AG, GUK- Falzmaschinen Griesser and Kunzmann GmbH and Co.KG, KILIAN Tableting GmbH.

Основними вітчизняними постачальниками Емітента, які поставляють допоміжні матеріали (флакони, пробки, ковпачки, фольгу), є ТОВ "Юнік Фарма" (м. Новоград-Волинський), ТОВ АНІД-ПАК (м.Київ), ТОВ ВКФ Колорит (м.Київ), ТОВ Тубний завод (м.Харків), ПАТ "Київгума" (м. Київ), ТОВ "Алтрейд" (м.Київ), ПП "Дніпрокварц" (Полтавська обл.), ДП Видавничий дім "Укрпол" (м.Стрий), МП "Чернівецький завод медичних виробів" (м. Чернівці), ТОВ "Ельграф" (м.Львів), ТОВ "Іннпром груп" (м.Київ), ТОВ "АНІД ФАРМА ПЕКЕДЖИНГ", ПЛАСТИКС-УКРАЇНА, ТОВ "Адванстех ЛТД" (м.Київ). Постачальники друкованої продукції, хімреактивів, допоміжної сировини - ТОВ "Агрополіграфсервіс" (м. Київ), ПАТ "Київська фасувально-картонажна фабрика" (м. Київ), ТОВ Алсі ЛТД (м. Київ), ТОВ "АЛСІ-ХРОМ", ПАТ "Ексімед" (м. Київ), ПП "Рябіна" (м.Київ), ТОВ "Кременчуцька міська друкарня" (м.Кременчук), Київський картонно-паперовий комбінат (м.Київ) та інші.

З метою відслідковування ринкових тенденцій та визначення найкращого постачальника Емітент на постійній основі здійснює моніторинг ринкових пропозицій. Договори поставки Емітент укладає в більшості випадків строком на 1 рік. Крім того, Емітент завжди має мінімальний запас необхідних для виробництва субстанцій та допоміжних матеріалів. З метою зниження ризику забезпечення сировиною крім основного постачальника Емітент визначає декілька другорядних резервних постачальників.

Система збуту продукції регулюється політикою дистрибуції, згідно якої дистриб'ютори підрозділяються на групи стратегічних, роздрібних дистриб'юторів, загальну групу дистриб'юторів залежно від специфіки їх діяльності, і направлена на якнайповніше задоволення потреб споживачів, лікувальних установ і аптек в продукції підприємства. Система збуту продукції охоплює всю територію України, також постачання здійснюються в країни СНД (Білорусь, Узбекистан, Казахстан, Азербайджан, Грузія, Вірменія, Таджикистан, Росія, Молдова, В'єтнам, Киргизстан, Туркменістан, Польща, Сербія).

Виробництво лікарських засобів має сезонний характер, що пов'язано із сезонністю попиту на ліки та медичні препарати різних фармакологічних груп. Зокрема, обсяги продажів зростають у холодну пору року, коли найактивніше продаються протизапальні засоби та антибіотики. Відносний спад продажів спостерігається літом. Крім того від сезону змінюється структура продажів препаратів. В літні місяці переважну частку продажів мають лікарські засоби, що діють на систему травлення та метаболізм. У перехідні пори року (весна, осінь) питому вагу в обсягах продажів складають противірусні препарати, засоби для зміцнення імунітету та вітаміни.

Основні конкуренти Емітента: ПАТ "Фармак" (Україна), Sanofi (Франція), GlaxoSmithKline (Великобританія), ПрАТ "Дарниця" (Україна), ТОВ «ФК «Здоров'я» (Україна), Юрія-Фарм ТОВ (Україна), ПАТ "Борщаговський ХФЗ" (Україна).

Завдяки налагодженій системі внутрішнього контролю за діяльністю, що здійснюється керівними органами Емітента, відпрацьованій технології роботи, впровадженій схемі розмежування повноважень та контролю за роботою, коло факторів ризику Емітента у господарській діяльності значно звужено.

Можна виділити наступні фактори ризику:

- ризик зміни правового середовища (в т.ч. податкової політики);
- ризик кризових явищ на фінансовому ринку;
- політичний ризик (ризик продовження періоду політичної нестабільності);
- ризик, пов'язаний зі змінами кон'юнктури ринку, в якому діє Емітент. Цей ризик є передбачуваним та регулярно відслідковується та оцінюється Емітентом;
- макроекономічні та форс-мажорні ризики.

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

За останні п'ять років основні придбання активів склали 188 млн. гривень, основні відчуження активів - 89 млн. гривень.

Заплановані інвестиційні проекти на 2017р.:

- з розширення виробництва та відповідності стандартам GMP (доукомплектування стерильних зон цеху ін'єкційних форм обладнанням з моніторингу частинок в виробничих зонах; придбання обладнання для цеху твердих форм (таблетпрес та устаткування); організація нової виробничої дільниці);
- з розвитку та модернізації контролю якості (придбання машини мийки лабораторного посуду; придбання системи відбору проб стисненого газу для контролю мікробіологічної чистоти повітря в виробничих цехах; придбання рідинного хроматографу);
- в службі логістики (викуп 3-х вантажних автомобілів; придбання системи автоматичного контролю температури та вологості повітря в складових зонах зберігання ГЛЗ).

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація Протягом 2016 року Товариство не здійснювало правочинів з власниками істотної участі, членами наглядової ради, членами виконавчої дирекції, афілійованими особами Товариства.

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

екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби Емітента сформовані, переважно, з будинків та споруд, машин та обладнання. Станом на 31.12.2016р. на балансі обліковуються основні засоби виробничого та невиробничого призначення.

Виробничі потужності Емітента розміщуються в основних виробничих цехах (з виробництва ін'єкційних форм ГЛЗ, з виробництва твердих форм ГЛЗ). Об'єкти основних засобів розташовані на земельних ділянках за адресами: м.Київ, вул. Саксаганського, 139 та м. Київ, пр. Перемоги, 120, м.Київ, провулок Чистяківський, 7/33. Площа об'єктів нерухомості перевищує 31 тис. м.кв.

Також підприємство володіє основними засобами невиробничого призначення до яких належать, зокрема: база відпочинку "Тетерів" використовується в літній період для відпочинку співробітників підприємства; піонертабір не експлуатується. База "Тетерів" розташована за адресою: Пісківська селищна рада, Бородянського району, Київської області за межами населеного пункту. Площа бази: 1,5917 га. Піонертабір розташований за адресою: Київська обл., смт. Ворзель, вул. Ворошилова, 50. Площа табору: 3,9766 га.

Первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів Товариства, за якою вони відображені в балансі станом на 31.12.16р., складала 366340 тис.грн. Амортизація основних засобів нараховувалась прямолінійним методом. Станом на 31.12.16. знос основних засобів та інших необоротних матеріальних активів складав 198300 тис.грн., залишкова вартість - 168040 тис. грн. У 2016 році переоцінка основних засобів та інших необоротних матеріальних активів не проводилась.

Використання виробничих потужностей 2015рік- 2016рік:
Фасовані ін'єкції: 94% - 94%, ліофілізовані ін'єкції: 91% - 95%, таблетовані препарати: 89% - 96%, капсульні препарати: 93% - 95%, мазі та гелі: 88% - 94%.

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

Політичний ризик. Політичний ризик є порівняно високим, адже Україна знаходиться в процесі глибоких інституційних змін, які супроводжуються трансформацією політико-правової системи.

Нестабільність законодавства. Законодавча сфера в Україні характеризується певною нестабільністю. Прийняті раніше закони, покликані захищати внутрішній ринок від імпоротної конкуренції та надавати податкові пільги вітчизняним виробникам, можуть бути змінені або втратити силу.

Фінансово-економічний ризик. Фінансово-економічний ризик має високий ступінь впливу на діяльність Емітента. Поява на ринку нових конкурентів з більш дешевими медичними препаратами, різкі коливання валютних курсів, можливість погіршення економічної ситуації в державі та падіння життєвого рівня населення можуть негативно позначитись на діяльності Емітента.

Операційні ризики. На сьогоднішній день Емітент здійснює інвестування в основні фонди, у тому числі обладнання та устаткування, комплектуючі вироби та матеріали для виробництва з метою відповідності виробництва вимогам GMP. Діяльність Емітента залежить від наявності всіх необхідних для виробництва речовин, напівпродуктів та допоміжних матеріалів, які

поставляються контрагентами різних країн. Ризик постачань пов'язаний з можливостями порушення постачальниками терміну і обсягів поставок. Оскільки порушень досягнутих домовленостей за останні роки не спостерігалось і домовленості про постачання носять довгостроковий характер, вважаємо даний ризик низьким. Крім того, укладання контрактів терміном до одного року та проведення постійного дослідження відповідних ринків із визначенням альтернативних постачальників продукції надає Емітенту можливість обирати найбільш вигідні умови поставки того чи іншого товару.

Екологічні ризики. Фармацевтичне виробництво потребує постійного екологічного контролю. Екологічний ризик для Емітента полягає у підвищенні вимог з боку регулюючих органів стосовно об'ємів викидів забруднюючих речовин. Проте вплив зазначеного ризику не суттєвий, оскільки Емітент постійно вживає заходів в цьому напрямку та здійснює сертифікаційний аудит Системи управління довкіллям.

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

В 2016 році були сплачені:

- пеня в сумі 82 716 грн. - за порушення термінів розрахунків в сфері зовнішньоекономічної діяльності;
- штрафні санкції в сумі 18 211,98 грн. - за невиконання договірних зобов'язань;
- штрафні санкції в сумі 909,13 - до Фонду соціального страхування.

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

Протягом звітного періоду показники ліквідності ПАТ "Київмедпрепарат" перебували на достатньому рівні. Протягом 2016 року обсягу власного капіталу було достатньо для фінансування поточної та інвестиційної діяльності підприємства в запланованих обсягах.

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

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

Стратегія ПАТ "Київмедпрепарат" полягає в продовженні переходу від випуску продукції під міжнародними непатентованими назвами до випуску препаратів-генериків. З цією метою товариство завершило програму проходження сертифікації GMP (Належної Виробничої Практики) в 2014 р.

В 2017р. компанія планує побудувати нові виробничі дільниці, придбати нове обладнання, а саме; таблетпрес, машину для мийки лабораторного посуду, рідинний хроматограф, та інше.

В 2013-2014 роках Товариством переоформлені Ліцензії на право виробництва лікарських засобів, оптову торгівлю лікарськими засобами, на право виробництва ветеринарних медикаментів та препаратів, оптову, роздрібну торгівлю ветеринарними медикаментами та препаратами. Ліцензії надані на необмежений термін. Це означає, що рівень діючого виробництва, рівень контролю якості і рівень складського господарства на підприємстві

відповідає найвищим вимогам.

У майбутньому товариство планує збільшувати частку на ринку завдяки промопродуктам та випуску брендovаних препаратів-генериків. Неабияка увага приділятиметься розвитку експортного напрямку збуту переважно в межах СНД (пріоритетами є Білорусь, Казахстан, Узбекистан).

Окрім загальної стратегії бізнесу, АТ "Київмедпрепарат" розроблена також стратегія у сфері фінансів, що включає:

- забезпечення компанії фінансовими ресурсами для її сталого зростання;
- забезпечення зовнішніх та внутрішніх користувачів інформацією для прийняття рішень;
- забезпечення зростання вартості як капіталу акціонерів так і вартості компанії в цілому.

Наступний рік очікується досить складним і напруженим для нашої країни і бізнесу в цілому. На це зроблять свій вплив і політичні, і економічні чинники. Український уряд уперше за довгі роки почав виявляти цікавість до розвитку вітчизняної фармацевтичної галузі. Активну підтримку київським виробникам обіцяють адміністрації міста Києва і Шевченківського району.

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

Емітент постійно здійснює науково-дослідні та експериментальні роботи. Аналітично-технологічна служба Емітента проводить аналіз ринків; дослідження і розробку нових лікарських засобів та впроваджує їх у виробництво; проводить розробку, перегляд, стандартизацію, затвердження нормативної документації, необхідної для виробництва і контролю якості лікарських засобів.

Емітент проводить постійний збір та поновлення інформації про побічні дії своїх препаратів для оперативного відображення отриманої інформації в інструкціях до лікарських засобів. Спеціалісти Емітента здійснюють дослідження можливостей генеричного випуску препаратів, що ефективно зарекомендували себе на провідних світових ринках і завдяки доступній ціні можуть підвищити якість лікування широких верств населення України. Крім того, спеціалісти створеного Емітентом Дослідного центру вивчають терапевтичні потреби та спрямовують зусилля на розвиток нових оригінальних препаратів.

Починаючи з 2006 року Емітент розпочав виробництво ветеринарних препаратів (антибактеріальні препарати, кардіологічні та гастроентерологічні, дерматологічні та антигельмінтні препарати) для сільськогосподарських та дрібних домашніх тварин. Стратегія Емітента в цій сфері полягає в забезпеченні ветеринарної медицини високотехнологічними, ефективними та безпечними лікарськими препаратами і розробці нових препаратів, орієнтованих на потреби галузі.

В 2016р. витрати на покращення технологій препаратів активного портфеля, а також на розробку та реєстрацію нових препаратів склали 18 735 тис.грн.

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

Судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі 10 або більше відсотків активів Емітента, немає. Судових справ, стороною в яких виступають посадові особи Емітента, немає.

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

Позиції ПАТ "Київмедпрепарат" в ТОП-10 фармацевтичного ринку за 2016р: госпітальний сегмент: грн. - 3,05% (ранг 8), упак.- 9,06% (ранг 3); сегмент J на госпітальному ринку: грн. - 9,17% (ранг 2), упак. 40,16% (ранг 1); сегмент N на госпітальному ринку: грн. - 5,34% (ранг 5), упак. -8,93% (ранг 4); роздрібний сегмент: грн. - 2,32% (ранг 5), упак. - 3,61% (ранг 7); сегмент J на роздрібному ринку: грн. - 10,31% (ранг 1), упак. - 23,14% (ранг 1); сегмент D на роздрібному ринку: грн. - 4,69% (ранг 6), упак. - 2,29% (ранг 11).

Основними конкурентними перевагами ПАТ "Київмедпрепарат" є: лідерство у сегменті антибактеріальних препаратів (10,31% - у грошовому вимірі, 23,14% - в упаковках у 2016 році), широкий асортимент продукції, який налічує більше 100 найменувань в 11 фармацевтичних групах, потужна система дистрибуції, оновлення портфелю продукції якісними препаратами, які є більш доступними ніж їх імпорتنі аналоги.

Найвигіднішими товарними групами (в відносному вигляді) товариства є таблетки, ін'єкції, порошки, інфузії, суспензії, динаміка рентабельності яких протягом звітного періоду мала тенденцію до зростання. На підприємстві постійно досліджується можливість генеричного випуску препаратів, що ефективно зарекомендували себе на провідних світових ринках і завдяки доступній ціновій політиці можуть підвищити якість лікування широких мас населення. Крім того, фахівцями Дослідного центру вивчаються терапевтичні потреби, і спрямовуються зусилля на розвиток оригінальних препаратів.

У структурі реалізації АТ "Київмедпрепарат" протягом останніх п'яти років доходи були отримано переважно від реалізації таблеток та ін'єкцій.

Основним покупцями продукції АТ "Київмедпрепарат" є ТОВ "Фармпланета", ТОВ "Бадм", КП "Фармація", ТОВ "Компанія "Укроптпостач", ПП "САНА КО", ПП "Медео", ПАТ "Медфарком-центр", ТОВ "УКРФАРМЕКСПОРТ", ТОВ "СІО", ТОВ "ФАРМАДІС", ДАК "Ліки України", ПП "Українські ветеринарні технології" та інші.

Протягом останніх п'яти років структура реалізації продукції заводу майже не зазнавала змін, основним ринком збуту залишається Україна (у 2015 році - 88,5%, у 2016 році - 91,05% реалізації у вартісному виразі).

Протягом останніх років валюта балансу АТ "Київмедпрепарат" мала тенденцію до зростання. Активи підприємства зростали переважно в частині збільшення необоротних активів (довгострокові фінансові інвестиції). Станом на 31.12.2016 р. основні засоби були сформовані, переважно, з будинків, споруд, машин та обладнання.

Протягом всього періоду діяльності АТ "Київмедпрепарат" оборотні активи були сформовані переважно за рахунок запасів та дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги. У складі довгострокових зобов'язань переважають довгострокові кредити банків. У складі поточних зобов'язань переважає кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги.

Дохід від реалізації продукції АТ "Київмедпрепарат" отримує, переважно, в результаті продажу вироблених медикаментів. З метою підтримання продажів підприємство використовує систему бонусів та знижок.

ХІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, всього (тис. грн) | |
|-------------------------------|---|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 149 240 | 160 224 | 0 | 0 | 149 240 | 160 224 |
| будівлі та споруди | 96 855 | 104 236 | 0 | 0 | 96 855 | 104 236 |
| машини та обладнання | 48 463 | 49 671 | 0 | 0 | 48 463 | 49 671 |
| транспортні засоби | 992 | 3 264 | 0 | 0 | 992 | 3 264 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 2 930 | 3 053 | 0 | 0 | 2 930 | 3 053 |
| 2. Невиробничого призначення: | 7 930 | 7 816 | 0 | 0 | 7 930 | 7 816 |
| будівлі та споруди | 2 655 | 2 508 | 0 | 0 | 2 655 | 2 508 |
| машини та обладнання | 848 | 855 | 0 | 0 | 848 | 855 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 4 427 | 4 427 | 0 | 0 | 4 427 | 4 427 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 26 | 0 | 0 | 0 | 26 |
| Усього | 157 170 | 168 040 | 0 | 0 | 157 170 | 168 040 |
| Опис | <p>Згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV, на основі Положення про бух.облік № 7 "Основні засоби" та "Положення про основні принципи облікової політики АТ "Київмедпрепарат" по кожному об'єкту основних засобів визначається термін використання, який затверджується наказом по підприємству.</p> <p>Первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів складала 366340 тис.грн. станом на 31.12.16р., знос основних засобів та інших необоротних матеріальних активів складав 198300 тис. грн., залишкова вартість - 168040 тис.грн.</p> <p>Амортизація нараховується по прямолінійному методу.</p> <p>Основні засоби використовуються за призначенням.</p> <p>Ступінь зносу основних засобів: на 31.12.2015р. - 53%, на 31.12.2016р. - 54%.</p> <p>Ступінь зносу гр.3 - 27.4%, гр.4 - 73.2%, гр.5 - 43.7%, гр.6 - 75.5%, непромислові основні засоби - 34.8%.</p> <p>Згідно наказу по підприємству на консервації знаходиться будівля корпус №12, в зв'язку з припиненням виробництва.</p> <p>Збільшення вартості основних засобів зумовлено придбанням основних засобів груп 4, 5, 6 та ремонтом будівель гр.3.</p> <p>Обмеження на використання основних засобів: основні засоби у заставі - 140103 тис.грн., основні засоби в операційній оренді 45940 тис.грн.</p> | | | | | |

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | 610 215 | 513 797 |

| | | |
|--|---|------------|
| Статутний капітал (тис.грн) | 290 100,05 | 290 100,05 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | 290 100,05 | 290 100,05 |
| Опис | Розрахунок вартості чистих активів Товариства здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства", зокрема п. 3 Цивільного кодексу України. | |
| Висновок | Вартість чистих активів Товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку та складає 610215 тис. грн. станом на 31.12.2016, що в повній мірі відповідає вимогам законодавства. | |

3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|---|-------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку | X | 343 656 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| АТ "Банк "Фінанси та Кредит" | 01.09.2008 | 134 107 | 0 | 01.10.2019 |
| АТ "Банк "Фінанси та Кредит" | 13.06.2008 | 83 078 | 0 | 01.10.2019 |
| АТ "Банк "Фінанси та Кредит" | 16.12.2008 | 126 471 | 0 | 01.10.2019 |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 331 | 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 векселями (всього) | X | 331 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 2 578 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 171 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 374 336 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 721 072 | X | X |
| Опис | Інформація про відсоткову ставку за користування кредитними коштами є конфіденційною. | | | |

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

| № з/п | Основні види продукції | Обсяг виробництва | | | Обсяг реалізованої продукції | | |
|-------|---|---------------------------------------|----------------------------|---|---------------------------------------|----------------------------|---|
| | | у натуральній формі (фізична од.вим.) | у грошовій формі (тис.грн) | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична од.вим.) | у грошовій формі (тис.грн) | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Цефтріаксон, порошок для ін'єкцій 1.0 г №10 | 13869 тис.флаконів | 145702 | 8,1 | 13951 тис.флаконів | 132184 | 8,3 |

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

| № з/п | Склад витрат | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
|-------|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Сировина та допоміжні матеріали | 84 |
| 2 | Зарплата та інші виплати (в т.ч. відрахування на соціальні потреби) | 7 |
| 3 | Інші | 9 |

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

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | Вид інформації |
|-----------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 12.04.2016 | 13.04.2016 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |

Інформація про стан корпоративного управління ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

| № з/п | Рік | Кількість зборів, усього | У тому числі позачергових |
|-------|------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | 2014 | 2 | 1 |
| 2 | 2015 | 3 | 2 |
| 3 | 2016 | 1 | 0 |

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

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | X | |
| Акціонери | | X |
| Депозитарна установа | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

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

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

| | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток | | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X | |
| Підняттям рук | | X |
| Інше (запишіть) | | |

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Реорганізація | | X |
| Додатковий випуск акцій | | X |
| Унесення змін до статуту товариства | | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | | X |

| | | |
|---|---|---|
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | | X |
| Інше (запишіть) | затвердження внутрішніх Положень Товариства | |

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?
ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

| | (осіб) |
|--|--------|
| Кількість членів наглядової ради, у тому числі: | 3 |
| членів наглядової ради - акціонерів | 3 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 0 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 3 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 0 |

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Складу | | X |
| Організації | | X |
| Діяльності | | X |
| Інше (запишіть) | | |
| Інформація щодо компетентності та ефективності наглядової ради (кожного члена наглядової ради), а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань | | |
| | | |

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 49

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

| | Так | Ні |
|--------------------------|-----|----|
| Стратегічного планування | | X |

| | | |
|--|---|---|
| Аудиторський | | X |
| З питань призначень і винагород | | X |
| Інвестиційний | | X |
| Інше (запишіть) | У складі Наглядової ради комітети не створені | |
| Інше (запишіть) | У складі Наглядової ради комітети не створені | |
| Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів | | |

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Винагорода є фіксованою сумою | | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | X | |
| Інше (запишіть) | | |

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

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі | | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту | | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) | X | |
| Відсутність конфлікту інтересів | | X |
| Граничний вік | | X |
| Відсутні будь-які вимоги | | X |
| Інше (запишіть) Не розголошувати конфіденційну інформацію, не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб. | X | |

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

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства | X | |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками | | X |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового | | X |

| | | |
|--|--|---|
| менеджменту) | | |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2

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

| | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
|--|---------------------------|----------------|------------------|---|
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | так | так | ні | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту або балансу або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та відкликання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | так | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | так | так | ні | ні |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та | так | так | ні | ні |

| | | | | |
|--|-----|-----|----|----|
| розміщення власних акцій | | | | |
| Затвердження зовнішнього аудитора | ні | так | ні | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | так | так | ні | ні |

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

| | Так | Ні |
|--|--|----|
| Положення про загальні збори акціонерів | X | |
| Положення про наглядову раду | X | |
| Положення про виконавчий орган | X | |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | X | |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | X | |
| Положення про акції акціонерного товариства | | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку | | X |
| Інше (запишіть) | Положення про порядок надання акціонерам інформації про господарську діяльність та забезпечення доступу до документів Публічного акціонерного товариства "Київмедпрепарат" | |

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

| | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства |
|---|---|---|--|---|--|
| Фінансова звітність, результати діяльності | ні | так | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків | ні | так | ні | так | так |

| | | | | | |
|---|----|-----|----|-----|-----|
| та більше статутного капіталу | | | | | |
| Інформація про склад органів управління товариства | ні | так | ні | так | так |
| Статут та внутрішні документи | ні | ні | ні | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | ні | так | так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | ні | ні | ні |

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

| | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів | | X |
| Наглядова рада | X | |
| Виконавчий орган | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

З якої причини було змінено аудитора?

| | Так | Ні |
|--|-------------------|----|
| Не задовольняв професійний рівень | | X |
| Не задовольняли умови договору з аудитором | | X |
| Аудитора було змінено на вимогу акціонерів | | X |
| Інше (запишіть) | Ротація аудиторів | |

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного

товариства в минулому році?

| | Так | Ні |
|--|--|----|
| Ревізійна комісія (ревізор) | X | |
| Наглядова рада | | X |
| Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства | | X |
| Стороння компанія або сторонній консультант | X | |
| Перевірки не проводились | | X |
| Інше (запишіть) | Державна фіскальна служба України - офіс великих платників податків, незалежна аудиторська компанія. | |

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

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| З власної ініціативи | X | |
| За дорученням загальних зборів | | X |
| За дорученням наглядової ради | | X |
| За зверненням виконавчого органу | | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів | | X |
| Інше (запишіть) | | |

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

| | |
|---|--|
| Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором | |
| Так, плануємо розпочати переговори | |
| Так, плануємо розпочати переговори в наступному році | |
| Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років | |
| Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних | |

| | |
|----------------|---|
| трьох років | |
| Не визначились | X |

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

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

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: Кодекс не прийнятий

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Кодекс не прийнятий

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

Звіт про корпоративне управління

- 1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи**
- 2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік**
- 3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг**
- 4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів**
- 5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи**
- 6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку**
- 7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність**
- 8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що**

перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту)

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:

загальний стаж аудиторської діяльності

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом

року

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій

внутрішнього аудитора

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року,

та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком (звітом), виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

| | |
|---|--|
| Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит" |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 31586485 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | Україна, 03150, м. Київ, вул. Горького, 172. |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 2846, 28.02.2011 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів | Реєстраційний номер -, серія -, номер -, дата видачі , строк дії - |
| Текст аудиторського висновку (звіту) | |
| <p>Фінансова звітність та Звіт незалежного аудитора за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року</p> <p>Акціонерам Публічного акціонерного товариства "Київмедпрепарат" Висновок за результатами аудиту фінансової звітності Висловлення умовно-позитивної думки</p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Київмедпрепарат" (надалі - Компанія), що додається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) Компанії станом на 31 грудня 2016 року та Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів та Звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, примітки до фінансової звітності та стислий виклад суттєвих облікових політик.</p> <p>На нашу думку, за винятком впливу питань, що викладені у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки" фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2016 р., її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.</p> <p>Підстава для висловлення умовно-позитивної думки У порушення МСБО (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" п. 20 (с) (і) фінансова звітність Компанії містить інші фінансові інвестиції у вигляді акцій на суму 48 009 тис. грн. Акціонерне товариство, акціями якого володіє Компанія, знаходиться на тимчасово окупованій території проведення антитерористичної операції та в зв'язку з цим контроль за інвестиціями відсутній. Таким чином, активи в частині інших фінансових інвестицій, а також нерозподілений прибуток Компанії завищено разом з одночасним заниженням витрат поточного періоду на суму 48 009 тис. грн.</p> <p>У порушення МСБО (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" п. 63 фінансова звітність Компанії містить іншу дебіторську заборгованість за якою минув строк позивної давності на суму 13 296 тис. грн. В зв'язку з цим, балансова вартість іншої дебіторської заборгованості, а також нерозподілений прибуток завищено з одночасним заниженням витрат</p> | |

поточного періоду на суму 13 296 тис. грн.

Зазначені викривлення є суттєвими, проте не всеохоплюючим для цієї фінансової звітності що є підставою для висловлення умовно-позитивної думки.

Ключові питання аудиту

Ми визначили, що за винятком впливу питань у розділі "Основа для думки", ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому звіті, відсутні.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При підготовці цієї фінансової звітності керівництво несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати безперервно свою діяльність, за розкриття у відповідних випадках відомостей, що відносяться до безперервності діяльності, і використання принципу безперервності діяльності в якості основи бухгалтерського обліку, за винятком випадків, коли керівництво має намір ліквідувати організацію, припинити її діяльність або коли у нього відсутня будь-яка інша реальна альтернатива, крім ліквідації або припинення діяльності. Особи, відповідальні за корпоративне управління, несуть відповідальність за нагляд над процесом підготовки фінансової звітності Компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Метою нашого аудиту є отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та надання аудиторського звіту, що містить нашу думку. Достатня впевненість надає високий рівень довіри, але не гарантує, що аудит, виконаний відповідно до МСА, завжди ідентифікує суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення може бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності з іншими викривленнями, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, які будуть прийматись на основі цих фінансових звітів.

Висновок відповідно до інших законодавчих і нормативних вимог

Вартість чистих активів Компанії визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку та складає 610 215 тис. грн станом на 31 грудня 2016 року, що в повній мірі відповідає вимогам законодавства.

Розрахунок вартості чистих активів Компанії здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства", зокрема п. 3 Цивільного кодексу України.

Директор

ТОВ "Крестон Джі Сі Джі Аудит

Андрій Домрачов

17 лютого 2017 року

Київ, Україна

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року

Дана фінансова звітність ПАТ "Київмедпрепарат" (далі - "Компанія") за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Керівництво Компанії несе відповідальність за точність, достовірність та об'єктивність інформації, що міститься у фінансовій звітності.

Підготовка фінансової звітності обов'язково передбачає використання оцінок, заснованих на судженнях керівництва, особливо при операціях, що впливають на звітний період, і неможливо бути впевненими, що вони будуть завершені до майбутніх періодів. Дана фінансова звітність була підготовлена з використанням прийнятних меж суттєвості та з використанням інформації, що була у наявності до 31 грудня 2016 року включно.

Виконуючи свої зобов'язання щодо цілісності фінансової звітності, керівництво підтримує функціонування фінансових та управлінських систем контролю і практики, покликані забезпечити достатню впевненість у тому, що операції санкціоновані, активи зберігаються і облік ведеться належним чином.

Керівництво Компанії підготувало фінансову звітність до того, як вона була подана на затвердження та випуск 17 лютого 2017 року.

Компанія Крестон Джі Сі Джі Аудит, яка є незалежним аудитором, виконала аудит фінансової звітності Компанії згідно з Міжнародними стандартами аудиту та після виконання висловила свою думку щодо її достовірності в аудиторському звіті, що додається.

Стецюк О.А. Будя Т.І.

Директор фінансовий
ПАТ "Київмедпрепарат"

Головний бухгалтер

ПАТ "Київмедпрепарат"

17 лютого 2017 року 17 лютого 2017 року

ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА

Керівництво ПАТ "Київмедпрепарат" (далі - "Компанія") надає цей Звіт разом з перевіреною аудитором фінансовою звітністю Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року.

Основна діяльність

Основною діяльністю Компанії є:

Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів;

Оптова торгівля фармацевтичними товарами.

Огляд змін, фінансового стану та фінансових результатів діяльності Компанії

Аналіз фінансових показників, що характеризують рівень фінансового стану та фінансові результати Компанії, надано у примітці 22 до даної фінансової звітності.

Основні ризики та невизначеності

Основні ризики та невизначеності щодо інформації, приведеної у фінансовій звітності Компанії, а також заходи з управління цими ризиками розкриті у примітці 23 до даної фінансової звітності.

Фінансові результати і дивіденди

Інформація про фінансові результати діяльності Компанії викладена на сторінці 9 даної фінансової звітності. Рішення про оголошення дивідендів Керівництво Компанії не приймало у зв'язку з тим, що загальними зборами Компанії було прийнято рішення, що дивіденди не нараховуються та не виплачуються, а прибуток спрямовується на розвиток виробництва.

Випущений капітал

Зміни у сумі випущеного капіталу за звітний період відбувалось за рахунок викупу власних акцій у фізичних та юридичних осіб та їх перепродажу протягом року.

Керівництво Компанії

Компанія знаходиться під спільним контролем юридичних та фізичних осіб, що здійснюють стратегічне та оперативне управління діяльністю Компанії. Протягом звітного періоду змін у складі керівництва Компанії не відбувалося.

Події після звітної дати

Керівництво Компанії використовує усі можливі важелі для зменшення впливу негативних чинників на показники фінансової звітності, а також для подолання фінансової кризи в Україні в цілому.

Незалежний аудитор

Компанія Крестон Джі Сі Джі Аудит, яка є незалежним аудитором, висловила готовність до продовження співробітництва.

Стецюк О.А. Будя Т.І.

Директор фінансовий
ПАТ "Київмедпрепарат"

Головний бухгалтер

ПАТ "Київмедпрепарат"

17 лютого 2017 року 17 лютого 2017 року

| | | | |
|---|---|------------------|------------|
| Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності | Публічне акціонерне товариство "Київмедпрепарат" м.Київ, Шевченківський р-н Акціонерне товариство | Дата | КОДИ |
| | | за ЄДРПОУ | 01.12.2016 |
| | | за КОАТУУ | 00480862 |
| | | за КОПФГ | 8039100000 |
| | | за КВЕД | 230 |
| | | | 2120 |

Середня кількість працівників: 1138

Адреса, телефон: 01032 м.Київ, вул.Сакаганського, 139, (044) 490-75-19

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 31.12.2016 р.
 Форма №1

| | | | Код за ДКУД | 1801001 |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|---------|
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| I. Необоротні активи | | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 7 495 | 8 381 | |
| первісна вартість | 1001 | 14 912 | 17 165 | |
| накопичена амортизація | 1002 | (7 417) | (8 784) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 | |
| Основні засоби | 1010 | 157 170 | 168 040 | |
| первісна вартість | 1011 | 331 448 | 366 340 | |
| знос | 1012 | (174 278) | (198 300) | |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 | |
| первісна вартість | 1016 | 0 | 0 | |
| знос | 1017 | (0) | (0) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | 0 | |
| первісна вартість | 1021 | 0 | 0 | |
| накопичена амортизація | 1022 | (0) | (0) | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 171 336 | 196 094 | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 20 000 | 0 | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | 0 | |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 | |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 | |

| | | | |
|--|------|-----------|-----------|
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| Усього за розділом І | 1095 | 356 001 | 372 515 |
| ІІ. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 341 313 | 431 601 |
| Виробничі запаси | 1101 | 0 | 0 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| Депозити перестраховання | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 386 803 | 263 235 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | 59 893 | 48 949 |
| з бюджетом | 1135 | 35 769 | 27 255 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 18 610 | 9 113 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 67 547 | 40 215 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 168 808 | 145 376 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 19 780 | 850 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 0 | 0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 498 | 723 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 |
| у тому числі в: | | | |
| резервах довгострокових зобов'язань | 1181 | 0 | 0 |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 664 | 568 |
| Усього за розділом ІІ | 1195 | 1 081 075 | 958 772 |
| ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 1 437 076 | 1 331 287 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| І. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 290 100 | 290 100 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 1 186 | 520 |
| Емісійний дохід | 1411 | 1 186 | 520 |

| | | | |
|---|------|-----------|-----------|
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 28 690 | 30 690 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 240 214 | 288 905 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (3 328) | (0) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 556 862 | 610 215 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 4 437 | 4 275 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | 0 | 343 656 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 388 | 171 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 9 314 | 19 599 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: | | | |
| резерв довгострокових зобов'язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 14 139 | 367 701 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 343 856 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 342 | 331 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 286 066 | 67 342 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 1 343 | 2 578 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 2 667 | 1 874 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 5 763 | 7 043 |
| одержаними авансами | 1635 | 3 060 | 3 076 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 1 425 | 1 425 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 221 553 | 269 702 |
| Усього за розділом III | 1695 | 866 075 | 353 371 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | | | |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 1 437 076 | 1 331 287 |

Примітки: Коригування у Балансі (Звіті про фінансовий стан) на 31 грудня 2015 року, пов'язані з наступними подіями:

Списані акції АТ "Банк "Фінанси та Кредит" . За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 253 959 тис. грн;

Списані витрати по капітальним інвестиціям у будівництво виробничого цеху, в зв'язку з прийняттям рішення не розміщувати там виробничі потужності. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 834 тис. грн;

Списані витрати на відрядження, за які не відзвітували співробітники. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 53 тис. грн;

Відкориговані податкові зобов'язання по ПДВ. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 16 тис. грн;

Допроведені акти за 2015 рік. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 1 тис. грн;

Відновлена вартість ремонтних робіт, яка раніше була списана за рахунок нерозподіленого прибутку. За рахунок цього нерозподілений прибуток збільшився на 360 тис. грн;

Відновлена вартість нематеріальних активів, яка раніше була списана за рахунок нерозподіленого прибутку. За рахунок цього нерозподілений прибуток збільшився на 285 тис. грн.

Керівник

Яцюк О.М.

Головний бухгалтер

Будя Т.І.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Київмедпрепарат"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

31.12.2016

00480862

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2016 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 1 602 316 | 1 407 546 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестраховання | 2012 | (0) | (0) |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (1 061 988) | (863 755) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (0) | (0) |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 540 328 | 543 791 |
| збиток | 2095 | (0) | (0) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 56 085 | 66 084 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (98 334) | (102 181) |
| Витрати на збут | 2150 | (244 362) | (216 820) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (134 657) | (160 523) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | 2190 | 119 060 | 130 351 |

| | | | |
|---|------|------------|------------|
| прибуток | | | |
| збиток | 2195 | (0) | (0) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 3 |
| Інші доходи | 2240 | 23 601 | 0 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (58 691) | (42 252) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (23 895) | (68) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 60 075 | 88 034 |
| збиток | 2295 | (0) | (0) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -9 384 | -27 554 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 50 691 | 60 480 |
| збиток | 2355 | (0) | (0) |

II. Сукупний дохід

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | (0) | (0) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 50 691 | 60 480 |

III. Елементи операційних витрат

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 985 698 | 751 206 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 191 559 | 155 923 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 36 320 | 48 813 |
| Амортизація | 2515 | 21 145 | 19 201 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 338 162 | 427 130 |
| Разом | 2550 | 1 572 884 | 1 402 273 |

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 11 596 729 | 11 480 018 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 11 596 729 | 11 480 018 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 4,370000 | 5,270000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 4,370000 | 5,270000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: У звіті надається інформація про доходи, прибутки та збитки від діяльності підприємства за звітний період.

Керівник

Яцюк О.М.

Головний бухгалтер

Будя Т.І.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Київмедпрепарат"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

31.12.2016

00480862

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2016 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 1 888 104 | 1 374 555 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 23 083 | 37 195 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 23 083 | 37 191 |
| Цільового фінансування | 3010 | 2 933 | 2 356 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 11 146 | 8 434 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 2 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 2 806 | 2 569 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 4 | 1 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 43 389 | 291 279 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (1 681 690) | (997 771) |
| Праці | 3105 | (153 685) | (124 400) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (39 926) | (57 884) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (48 627) | (103 562) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (52) | (73 498) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (0) | (1 342) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (47 363) | (28 722) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (27 266) | (67 413) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (6 611) | (4 425) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (7 543) | (8 061) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (0) | (0) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 3190 | (22 089) | (250 074) |

| | | | |
|--|------|------------|-------------|
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -15 972 | 102 801 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: | | | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 77 636 | 25 678 |
| необоротних активів | 3205 | 2 311 | 3 080 |
| Надходження від отриманих: | | | |
| відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 58 | 2 251 |
| Витрачання на придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 3255 | (24 757) | (115 000) |
| необоротних активів | 3260 | (47 320) | (43 674) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (0) | (0) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3290 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | 7 928 | -127 665 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 0 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: | | | |
| Викуп власних акцій | 3345 | (0) | (2 638) |
| Погашення позик | 3350 | (417) | (23 343) |
| Сплату дивідендів | 3355 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (10 745) | (29 899) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | (0) | (0) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3390 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -11 162 | -55 880 |
| Чистий рух коштів за звітний період | 3400 | -19 206 | -80 744 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 19 780 | 77 902 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 276 | 22 622 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 850 | 19 780 |

Примітки: Звіт про рух грошових коштів складено за прямим методом з результатів руху коштів протягом звітного періоду в результаті операційної, інвестиційної та фінансової діяльності.

Керівник
Головний бухгалтер

Яцюк О.М.
Будя Т.І.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Київмедпрепарат"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

00480862

Звіт про власний капітал

За 2016 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
|--|-----------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Залишок на початок року | 4000 | 290 100 | 0 | 1 186 | 28 690 | 494 432 | 0 | -3 328 | 811 080 |
| Коригування: | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зміна облікової політики | | | | | | | | | |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | -904 | 0 | 0 | -904 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | -253 314 | 0 | 0 | -253 314 |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 290 100 | 0 | 1 186 | 28 690 | 240 214 | 0 | -3 328 | 556 862 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 691 | 0 | 0 | 50 691 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|------|---------|---|------|--------|---------|---|-------|---------|
| Розподіл прибутку: | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виплати власникам | | | | | | | | | |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 2 000 | -2 000 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески учасників: | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески до капіталу | | | | | | | | | |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: | 4260 | 0 | 0 | -666 | 0 | 0 | 0 | 0 | -666 |
| Викуп акцій | | | | | | | | | |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 328 | 3 328 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | 0 | -666 | 2 000 | 48 691 | 0 | 3 328 | 53 353 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 290 100 | 0 | 520 | 30 690 | 288 905 | 0 | 0 | 610 215 |

Примітки: Коригування:

Списані акції АТ "Банк "Фінанси та Кредит" . За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 253 959 тис. грн;

Списані витрати по капітальним інвестиціям у будівництво виробничого цеху, в зв'язку з прийняттям рішення не розміщувати там виробничі потужності. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 834 тис. грн;
Списані витрати на відрядження, за які не відзвітували співробітники. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 53 тис. грн;
Відкориговагі податкові зобов'язання по ПДВ. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 16 тис. грн;
Допроведені акти за 2015 рік. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 1 тис. грн;
Відновлена вартість ремонтних робіт, яка раніше була списана за рахунок нерозподіленого прибутку. За рахунок цього нерозподілений прибуток збільшився на 360 тис. грн;
Відновлена вартість нематеріальних активів, яка раніше була списана за рахунок нерозподіленого прибутку. За рахунок цього нерозподілений прибуток збільшився на 285 тис. грн.

Керівник

Яцюк О.М.

Головний бухгалтер

Будя Т.І.

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

Дана фінансова звітність є фінансовою звітністю Публічного акціонерного товариства "Київмедпрепарат" (далі - "Компанія").

Основною діяльністю Компанії є виробництво лікарських засобів, виробів медичного призначення, медичної, мікробіологічної та парфюмерно-косметичної продукції та матеріалів, роздрібна та оптова торгівля лікарськими засобами.

Компанія була створена в Україні 25.03.1992 року. Орган, що здійснив державну реєстрацію - Шевченківська районна у місті Києві Державна адміністрація.

Код за ЄДРПОУ - 00480862.

Місцезнаходження Компанії: 01032, м. Київ, вул. Сакаганського, буд.139.

Чисельність персоналу станом на 31.12.2016 склала 1 177 працівників (станом на 31.12.2015 - 1 238 працівника).

2. ОСНОВИ НАДАННЯ ІНФОРМАЦІЇ

Заява про відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності

Фінансова звітність Компанії складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Під терміном Міжнародні стандарти фінансової звітності надалі в широкому сенсі маються на увазі стандарти й тлумачення, які прийняті Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО/IASB), а саме:

- Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ/IFRS);
- Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО/IAS);
- Тлумачення, розроблені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності (ТКМСФЗ/IFRIC) або Постійним комітетом з тлумачень (ПКТ/SIC).

Дана фінансова звітність складена Компанією відповідно до МСФЗ. Постійний бухгалтерський облік здійснюється Компанією відповідно до МСФЗ.

Фінансова звітність Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, була затверджена до випуску 17 лютого 2017 року.

Прийняття стандартів та тлумачень у звітному періоді

У поточному періоді Компанія застосовувала всі нові та переглянуті стандарти та тлумачення, що були випущені Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та Комітетом із тлумачень Міжнародних стандартів фінансової звітності, які є обов'язковими для застосування при складанні фінансової звітності за періоди, що починаються з 1 січня 2015 року та пізніше.

На дату затвердження даної фінансової звітності наступні стандарти, тлумачення та зміни до стандартів були випущені, але не вступили в силу:

- МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти: класифікація та оцінка" (публікація повного стандарту, що включає вимоги раніше виданих додаткових поправок, які стосуються нової моделі очікуваних збитків від знецінення та змін у вимогах щодо кваліфікації та оцінки фінансових активів) - набуває чинності 1 січня 2018 року;
- МСФЗ (IFRS) 15 "Дохід за контрактами з клієнтами" (новий стандарт) - набуває чинності 1 січня 2018 року;
- МСБО (IAS) 11 "Будівельні контракти" буде змінений МСФЗ (IFRS) 15 "Дохід за контрактами з клієнтами" - набуває чинності 1 січня 2017 року;
- МСБО (IAS) 18 "Дохід" буде змінений МСФЗ (IFRS) 15 "Дохід за контрактами з клієнтами" - набуває чинності 1 січня 2017 року;
- МСБО (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" (змінений на МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти: класифікація та оцінка" вимоги щодо класифікації, оцінки,

знецінення, обліку хеджування та припинення визнання) - набуває чинності 1 січня 2018 року. Керівництво Компанії очікує, що набуття чинності переліченими стандартами та тлумаченнями не матиме істотного впливу на фінансову звітність. На сьогодні Компанія не планує дострокове застосування перелічених стандартів та тлумачень.

Перерахунок іноземної валюти

Фінансова звітність Компанії подана у валюті її головного економічного середовища - українській гривні (UAH). Порядок відображення операцій та статей в іноземній валюті у фінансовій звітності визначено нижче у відповідному розділі облікової політики.

3. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ СКЛАДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

Основні принципи складання фінансової звітності

Для складання фінансової звітності відповідно до МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності" керівництво Компанії повинно здійснювати об'єктивну оцінку вартості активів, зобов'язань, доходів та витрат, які відображаються у фінансовій звітності, а також тих активів та зобов'язань, вартість яких на дату складання звітності залежить від можливості настання подій у майбутньому.

Для визначення балансової вартості активів (крім основних засобів) та зобов'язань Компанія використовує принцип історичної собівартості. Доходи та витрати Компанія визнає на основі принципу нарахування та відповідності.

Валютні курси

Під час складання фінансової звітності Компанії, операції у валютах, відмінних від функціональної валюти такої компанії (іноземних валютах) визнаються за курсом валют, що діє протягом періоду операцій. Наприкінці кожного звітного періоду:

монетарні статті в іноземній валюті переводяться Компанією із застосуванням курсу при закритті;

немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, переводяться Компанією із застосуванням валютного курсу на дату операції;

немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, переводяться Компанією із застосуванням валютних курсів на дату визначення справедливої вартості;

дохід та витрати в кожному звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід переводяться за валютними курсами на дату операцій.

Курсові різниці визнаються у прибутку або збитку в тому періоді, в якому вони виникають, за винятком угод хеджування, чистих інвестицій у закордонну господарську одиницю та інших випадків, передбачених МСФЗ, які визнаються у складі власного капіталу Звіту про фінансовий стан.

Принцип безперервності діяльності

Фінансова звітність була підготовлена виходячи із припущення, що Компанія буде продовжувати діяльність, як діюча компанія у недалекому майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань під час звичайної діяльності.

Інвестиції в асоційовані компанії

Асоційована компанія - це компанія, на яку Компанія має суттєвий вплив, але вона не є ні дочірнім підприємством, ані часткою участі в спільному підприємстві.

Суттєвим впливом вважаються повноваження брати участь у прийнятті рішень з фінансової та операційної політики об'єкта інвестування, але не контроль та не спільний контроль над такими політиками.

Інвестиції в асоційовані компанії відображаються у фінансовій звітності за методом участі в капіталі, окрім випадків, коли інвестиції класифікуються як призначені для продажу, згідно МСФЗ (IFRS) 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність".

Прибутки та збитки, які є наслідком операцій між Компанією та асоційованою компанією, визнаються у фінансовій звітності Компанії лише в межах часток незв'язаних інвесторів в асоційованій компанії.

Спільна діяльність

Спільна діяльність - це контрактна угода, за якою Компанія та інші сторони здійснюють економічну діяльність, яка підлягає спільному контролю. Спільний контроль являє собою погоджений контрактом розподіл контролю за економічною діяльністю, який існує лише якщо стратегічні фінансові та операційні рішення, пов'язані з діяльністю, потребують одностайної згоди контролюючих учасників.

Інвестиції в спільні підприємства відображаються у фінансовій звітності за методом участі в капіталі, окрім випадків, коли інвестиції класифікуються як призначені для продажу, згідно МСФЗ (IFRS) 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність".

Доходи

Доходи визначаються як валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників капіталу. Доходи визнаються за справедливою вартістю, тобто сумою, за якою можна обміняти актив або погасити заборгованість в операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами.

Доходи зменшуються на суму повернення товарів покупцем, на суму наданих знижок, компенсацій та інших подібних вирахувань з доходу. Прибутки та збитки, які виникають від групи однорідних операцій подаються згідно МСБО (IAS) 1 "Подання фінансових звітів" на нетто-основі, наприклад: продаж валюти, курсові різниці, продаж основних засобів та інвестицій.

Продаж товарів

Дохід від продажу товарів визнається Компанією у разі виконання наступних умов:

Компанія передає покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар;

Компанія не залишає за собою ані подальшої управлінської участі у формі, пов'язаній з володінням, ані ефективного контролю за проданими товарами;

суму доходу можна достовірно оцінити;

імовірно, що до Компанії надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;

витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Надання послуг

Виручка за договорами на надання послуг визнається виходячи зі ступеня завершеності. Спосіб визначення ступеня завершеності визначається окремо у кожному договорі на надання послуг.

Дивідендні і процентні доходи

Дивідендні доходи визнаються в момент встановлення права акціонера на отримання виплати (якщо існує висока імовірність отримання Компанією економічної вигоди та величина доходів може бути достовірно визначена).

Процентні доходи визнаються, якщо існує висока імовірність отримання Компанією економічної вигоди та величина доходів може бути достовірно визначена. Процентні доходи розраховуються виходячи з балансової вартості фінансового активу (без урахування відсотків) та ефективної ставки відсотка, яка розраховується так, щоб забезпечити дисконтування очікуваних майбутніх грошових надходжень протягом очікуваного терміну погашення фінансового активу до балансової вартості даного активу на момент його визнання.

Доходи від оренди

Політика Компанії щодо визнання доходів за договорами операційної оренди описана у відповідному параграфі.

Витрати

Витрати визнаються Компанією виходячи з принципу відповідності доходів та витрат зазначеного в Концептуальній основі МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності", і при цьому:

існує ймовірність вибуття активів, що утримують у собі економічні вигоди;
сума витрат може бути достовірно визначена.

Витрати за позиками

Витратами на позики Компанія визнає:

відсотки за банківським овердрафтом, короткостроковими і довгостроковими позиками;
амортизацію знижок чи премій, пов'язаних із позиками;
амортизацію другорядних витрат, пов'язаних з отриманням позик;
фінансові витрати, пов'язані з фінансовою орендою;

курсів різниці, які виникають унаслідок отримання позик в іноземній валюті, якщо вони розглядаються як коригування витрат на відсотки.

Витрати на позики визнаються Компанією як витрати в тому періоді, в якому вони були понесені, незалежно від використання позики.

Основні засоби

До складу основних засобів Компанією включаються матеріальні активи з терміном експлуатації від 1 року та більше, та первісною вартістю 2 500 грн та більше.

З 01.09.2015 року сталися зміни, згідно яких основними засобами визнаються активи, якщо термін їх корисного використання більше року, а вартість дорівнює сумі, що перевищує 6 000 грн.

Вартість придбаних матеріальних активів з терміном експлуатації до 1 року або первісною вартістю до 2 500 грн, а з 01.09.2015 - 6 000 грн - одразу відносяться на витрати в періоді придбання.

Основні засоби, призначені для використання у виробництві продукції, виконанні робіт, наданні послуг, для управлінських потреб, відображаються у звіті про фінансовий стан за собівартістю.

Об'єкти незавершеного будівництва, які в подальшому використовуються у виробничих або адміністративних цілях чи цілях, що не визначені на даний момент, обліковуються за вартістю будівництва за вирахуванням будь-яких визнаних збитків від знецінення. Вартість будівництва включає вартість професійних послуг, а також, для кваліфікованих активів, витрати на позики, капіталізовані відповідно до облікової політики Компанії. Нарахування амортизації за даними активами (а також за іншими об'єктами нерухомості) починається з моменту готовності активів до запланованого використання.

Обладнання та інші основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення.

Амортизація нараховується прямолінійним методом з метою рівномірного списання фактичної або оціночної вартості основних засобів (за вирахуванням ліквідаційної вартості) протягом очікуваного терміну корисного використання.

Термін корисного використання визначається постійно діючою комісією Компанії для кожного об'єкта основних засобів.

Компанія застосовує наступні терміни корисного використання основних засобів для розрахунку амортизації:

Будівлі і споруди - 15 - 147 років;

Машини та обладнання - 5 - 50 років;

Транспортні засоби - 5 - 10 років;

Офісне обладнання та інвентар - 2 - 18 років;

Багаторічні насадження - 10 років.

Очікувані терміни корисного використання, балансова вартість та метод нарахування

амортизації аналізуються наприкінці кожного року, при цьому всі зміни в оцінках відображаються у фінансовій звітності без перегляду порівняльних показників.

Активи, отримані за договорами фінансової оренди, амортизуються з використанням принципів, які застосовуються до власних основних засобів, протягом найменшого з двох термінів: очікуваного терміну їх корисного використання або терміну відповідного договору оренди.

Прибуток чи збиток від продажу або іншого вибуття об'єктів основних засобів визначається як різниця між ціною продажу та балансовою вартістю цих об'єктів.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість, що представляє собою об'єкти, використовувані для отримання орендної плати або збільшення капіталу (у тому числі такі об'єкти, що знаходяться на стадії будівництва), беруться до обліку за вартістю придбання, включаючи витрати з оформлення угоди. В подальшому вони оцінюються за справедливою вартістю. Зміни справедливої вартості інвестицій в нерухомість включаються до складу прибутків або збитків за період, в якому вони виникають.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, придбані окремо

Нематеріальні активи, придбані за окремими угодами, обліковуються за вартістю придбання з вирахуванням накопиченої амортизації та накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом протягом терміну їх експлуатації. Термін корисного використання визначається постійно діючою комісією Компанії для кожного об'єкта нематеріальних активів.

Очікувані терміни експлуатації та метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі зміни в оцінках відображаються у фінансових звітах без перегляду порівняльних показників.

Нематеріальні активи, створені власними силами

Витрати на науково-дослідні роботи відносяться на витрати в тому періоді, в якому вони виникли.

Витрати на проведені власними силами (як самостійний проект або як частина інших робіт) дослідно-конструкторські роботи капіталізуються як нематеріальних активів тільки при одночасній наявності наступних умов:

- можливості технологічної реалізації завершення робіт зі створення нематеріального активу, придатного до використання або продажу;

- наміру завершити роботи зі створення, використання або продажу нематеріального активу;

- можливості використовувати або продати нематеріальний актив;
- високої ймовірності отримання майбутніх економічних вигод від нематеріального активу;
- доступності технічних, фінансових та інших ресурсів для завершення розробок, використання або продажу нематеріального активу;

- можливості достовірно оцінити вартість нематеріального активу, що виникає в результаті проведення дослідно-конструкторських робіт.

Нематеріальні активи, створені власними силами, беруться до обліку в сумі витрат, здійснених після дати, коли нематеріальний актив вперше починає відповідати вказаним вище критеріям. При неможливості відображення нематеріального активу, створеного власними силами, витрати на розробку відносяться на витрати в періоді виникнення.

Після взяття до обліку нематеріальні активи, створені власними силами, обліковуються за фактичною собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопиченого збитку від знецінення аналогічно нематеріальним активам, придбаним за окремими угодами.

Зменшення корисності матеріальних та нематеріальних активів (окрім гудвілу)

На кожну звітну дату Компанія переглядає облікову вартість своїх матеріальних та нематеріальних активів, щоб визначити, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Якщо така ознака є, Компанія оцінює суму очікуваного відшкодування такого активу.

Сумою очікуваного відшкодування є більша з двох оцінок: балансова вартість активу (чи одиниці, що генерує грошові кошти) за вирахуванням витрат на продаж або його вартість при використанні.

Визначення вартості використання включає оцінку майбутніх надходжень і вибуття грошових коштів, які Компанія має отримати від безперервного використання активу та його остаточної ліквідації та застосування відповідної ставки дисконту до цих майбутніх грошових потоків з метою приведення їх до поточної вартості. Ставка дисконту відображає вартість грошей у часі, відображену у вигляді поточної ринкової безризикової ставки відсотка, ціну за прийняття ризику, притаманного цьому активу та інші фактори.

Якщо сума очікуваного відшкодування активу менша за його балансову вартість, балансова вартість активу зменшується до суми його очікуваного відшкодування.

Збиток від зменшення корисності негайно визнається Компанією в прибутках чи збитках, окрім випадків, коли актив не обліковують за переоціненою сумою. В такому випадку збиток від зменшення корисності визнається як уцінка.

Непоточні активи, утримувані для продажу

Компанія класифікує непоточний актив (або ліквідаційну групу) як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Така умова вважається виконаною, якщо актив (або ліквідаційна група) придатний для негайного продажу в тому стані, в якому він знаходиться на момент продажу, на умовах, яких зазвичай дотримуються при продажі таких активів (або ліквідаційних груп).

Коли Компанія зацікавлена у плані продажу, що веде за собою втрату контролю над дочірньою компанією, усі активи та зобов'язання такої дочірньої компанії класифікуються як утримувані для продажу при дотриманні вищезазначених критеріїв, незалежно від того чи буде Компанія утримувати неконтрольний пакет акцій в колишній дочірній компанії після продажу.

Непоточний актив (або ліквідаційна група) оцінюється як утримуваний для продажу за нижчою з оцінок: балансовою вартістю або справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж.

Запаси

Запасами Компанія визнає активи, які відповідають одному з критеріїв:

утримуються для продажу в звичайному ході діяльності;

перебувають у процесі виробництва для такого продажу;

існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси оцінюються Компанією за найменшим з двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Собівартість усіх видів запасів Компанії визначається із застосуванням методу оцінки за ідентифікованою собівартістю. Чиста вартість реалізації представляє собою попередньо визначену ціну продажу в звичайному ході бізнесу мінус попередньо оцінені витрати на завершення та попередньо оцінені витрати, необхідні для здійснення продажу.

Балансова вартість реалізованих запасів визнається Компанією як витрати періоду, в якому визнається відповідний дохід.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають гроші в касі, грошові кошти на банківських рахунках та інші короткострокові високоліквідні інвестиції з початковим терміном розміщення до трьох місяців. Суми, використання яких обмежене, виключаються зі складу грошових коштів

та їх еквівалентів.

Суми, обмеження відносно яких не дозволяють обміняти їх або використовувати для розрахунку за зобов'язаннями протягом, щонайменше, дванадцяти місяців після звітної дати, включені до складу інших необоротних активів.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається Компанією за чистою вартістю реалізації. Дебіторська заборгованість, яка виражена в іноземній валюті, переведена у валюту звітності відповідно до МСБО (IAS) 21 "Вплив змін валютних курсів". Прибутки та збитки, що виникли в результаті перерахування відображаються у звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід.

Дебіторська заборгованість відображається за первісною договірною вартістю з урахуванням ПДВ та за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Величина сумнівних боргів визначається виходячи з платоспроможності окремих дебіторів.

Витрати, що сплачені авансом, враховуються без ПДВ.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість відображається за первісною історичною вартістю з урахуванням ПДВ. Фінансові зобов'язання припиняють відображатися у фінансовій звітності тільки у випадку, якщо зобов'язання, визначене у відповідному договорі, було виконано, відмінено, або термін його дії закінчився. Суми авансів отриманих у складі кредиторської заборгованості враховуються без ПДВ.

Оренда

Договір оренди класифікується Компанією як фінансова оренда, якщо згідно умовам такого договору усі ризики та винагороди, пов'язані з володінням, переходять до орендаря. Усі інші договори оренди класифікуються як операційна оренда.

Компанія - орендодавець

Активи, утримувані за угодами про фінансову оренду, визнаються Компанією як дебіторська заборгованість за сумою, що дорівнює чистим інвестиціям в оренду. Орендні платежі, що підлягають отриманню, визнаються погашенням основної суми боргу та фінансовим доходом від надання Компанією інвестицій та послуг. Дохід від фінансової оренди відноситься на облікові періоди для того, щоб відобразити сталу періодичну прибутковість на чисті інвестиції Компанії в фінансову оренду.

Дохід від операційної оренди визнається в складі доходу на прямолінійній основі протягом строку оренди. Первісні прямі витрати, понесені при веденні переговорів та укладанні угоди про операційну оренду, додаються до балансової вартості орендованого активу та визнаються витратами протягом строку оренди за такою самою основою, як дохід від оренди.

Компанія - орендар

Первісне визнання активів, що утримуються Компанією згідно договорам фінансової оренди, здійснюється за справедливою вартістю орендованого майна на початку оренди, або за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів, яка визначається на початку оренди, якщо вона нижча за справедливу вартість. Відповідне зобов'язання перед орендодавцем включається до Звіту про фінансовий стан як зобов'язання з фінансової оренди.

Орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань для того, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань.

Витрати на фінансову оренду визнаються витратами в тому періоді, в якому вони були понесені.

Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, в яких вони понесені.

Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються витратами на прямолінійній основі протягом строку оренди окрім випадків, коли інша систематична основа краще відображає часову схему вигід від використання орендованого активу. Непередбачені платежі за

операційною орендою відображаються як витрати в тих періодах, в яких вони понесені.

Державна допомога

Державна допомога - це захід уряду, розроблений для надання економічних пільг, визначених конкретно для Компанії, які відповідають певним якісним критеріям.

Державна допомога визнається Компанією лише за наявності обґрунтованої впевненості в тому, що Компанія виконає умови їх надання та гранти будуть одержані. Державна допомога визнається Компанією доходом тих періодів, що їй відповідні витрати, які вони мають компенсувати, і не відноситься безпосередньо до складу капіталу.

Виплати працівникам та програми пенсійного забезпечення

Компанія здійснює виплати працівникам у вигляді поточних виплат: заробітної плати, внесків на соціальне страхування, компенсації невикористаної відпустки та інших виплат і нарахувань, що здійснюються відповідно до законодавства України.

Нарахована сума виплати працівникам за роботу, яку вони виконали протягом звітного періоду, визнається поточним зобов'язанням.

Компанія здійснює платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах, визначених законодавством України. Ніяких інших програм пенсійного забезпечення Компанія не використовує. Будь-які одноразові виплати працівникам, що виходять на пенсію, Компанія визнає витратами періоду, в якому вони були здійснені.

Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи

Забезпечення визнаються тоді, коли Компанія має теперішню заборгованість (юридичну чи конструктивну) внаслідок минулої події та існує імовірність, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості та можна достовірно оцінити її суму.

Сума, що визнається Компанією як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на звітну дату Звіту про фінансовий стан, що враховує ризики та невизначеності, які пов'язані з сумою зобов'язання. У випадках, коли вплив вартості грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визнається у сумі теперішньої вартості видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання.

Якщо очікується, що деякі або всі видатки потрібні для погашення забезпечення компенсуватимуться іншою стороною, компенсація визнається Компанією лише тоді, коли фактично визначено, що компенсація буде отримана, якщо Компанія погасить заборгованість. Компенсація розглядається Компанією як окремий актив із сумою, яка не перевищує суму забезпечення.

Обтяжливі контракти

Теперішня заборгованість, що витікає з обтяжливого контракту, визнається та оцінюється Компанією як забезпечення.

Обтяжливий контракт має місце тоді, коли Компанія укладає контракт, у якому неминучі витрати на погашення заборгованості за контрактом перевищують економічні вигоди, які очікується отримати за ним.

Реструктуризація

Забезпечення реструктуризації визнається тоді, коли Компанія розробила докладний офіційний план реструктуризації та викликала обґрунтоване очікування в тих, на кого вплине реструктуризація, у тому, що Компанія здійснить реструктуризацію, розпочавши впровадження цього плану або оголосивши основні особливості цього плану. Забезпечення реструктуризації включає лише прямі видатки, які виникають внаслідок реструктуризації.

Резерви на виплату відпусток

Забезпечення на оплату відпусток працівників визнаються Компанією згідно вимогам чинного законодавства України. Для оцінки суми забезпечення використовуються фактичні дані за

нарахованою зарплатою та відпустками за попередній звітний період.

Фінансові активи

Згідно з МСБО (IAS) 32 "Фінансові інструменти: подання" Компанія визнає у складі фінансових активів:

- грошові кошти;
- інструменти власного капіталу іншого суб'єкта господарювання;
- контрактні права отримувати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання або обмінювати фінансові інструменти з іншим суб'єктом господарювання за умов, які є потенційно сприятливими для Компанії;
- контракти, розрахунки за яким можуть здійснюватися власними інструментами капіталу Компанії.

Компанія здійснює визнання фінансових активів лише тоді, коли Компанія стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Припинення визнання фінансового активу Компанією здійснюється лише тоді, коли строк дії контрактних прав на грошові потоки від фінансового активу закінчується або Компанія передає фінансовий актив і ця передача кваліфікується для припинення визнання. Визнання та припинення визнання фінансових активів здійснюється Компанією на дату здійснення операції, відповідно до договору, умов якого вимагають поставку фінансових активів у рамках, встановлених на відповідному ринку.

Первісне визнання фінансового активу Компанією здійснюється за їхньою справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання або випуску фінансового активу.

Після первісного визнання Компанією фінансових активів вони оцінюються за їхньою справедливою вартістю без будь-яких вирахувань щодо витрат на операцію, які вона може понести при продажу або іншому вибутті, за винятком дебіторської заборгованості, інвестицій, утримуваних до погашення, та інвестицій в інструменти власного капіталу, які не мають ринкової ціни котирування на активному ринку і справедливую вартість яких не можна достовірно оцінити, які оцінюються за собівартістю.

При припиненні визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю та сумою отриманої компенсації (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове прийняте зобов'язання) та будь-якого кумулятивного прибутку або збитку, які були визнанні прямо у власному капіталі, визнаються Компанією у прибутку чи збитку.

Фінансові зобов'язання

Згідно з МСБО (IAS) 32 "Фінансові інструменти: подання", Компанія визнає фінансовим зобов'язанням таке зобов'язання, яке є:

- контрактним зобов'язанням надавати грошові кошти або інший фінансовий актив іншому суб'єктові господарювання або обмінюватися фінансовими інструментами або фінансовими зобов'язаннями з іншим суб'єктом господарювання за умов, які є потенційно несприятливими для Компанії;

- контрактом, розрахунки за яким здійснюватимуться або можуть здійснюватися власними інструментами капіталу Компанії.

Компанія здійснює визнання фінансових зобов'язань лише тоді, коли Компанія стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Припинення визнання фінансового зобов'язання лише при його погашенні, тобто, коли заборгованість, визначену в контракті, погашено, анульовано або строк її дії закінчується.

Первісне визнання фінансового зобов'язання Компанією здійснюється за їхньою справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання або випуску фінансового активу. Після первісного визнання всі фінансові зобов'язання оцінюються Компанією за первісною вартістю, за винятком:

фінансових зобов'язань за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку;

фінансових зобов'язань, які виникають під час передачі фінансового активу і не кваліфікуються для припинення визнання або обліковуються із застосуванням підходу подальшої участі.

Різниця між балансовою вартістю фінансового зобов'язання (або частини фінансового зобов'язання), погашеного або переданого іншій стороні, та сплаченою компенсацією (включаючи будь-які передані негрошові активи та прийняті зобов'язання) визнається Компанією у прибутку чи збитку.

4. ДОХОДИ

Структура доходів від виробничої та торгової діяльності Компанії:

| 4.1 Доходи від продажу | За рік, що | |
|--------------------------------------|----------------|-----------|
| закінчився | | |
| 31.12.2016 | За рік, що | |
| закінчився | | |
| 31.12.2015 | | |
| Доходи від продажу готової продукції | 1 584 657 | 1 174 877 |
| Доходи від продажу товарів | 16 195 230 804 | |
| Доходи від реалізації послуг | 1 464 1 865 | |
| Разом: 1 602 316 | 1 407 546 | |

| 4.2 Інші доходи | За рік, що | |
|---|---------------|--|
| закінчився | | |
| 31.12.2016 | За рік, що | |
| закінчився | | |
| 31.12.2015 | | |
| Дохід від реалізації фінансових інвестицій | 23 600 - | |
| Прибуток від реалізації інших оборотних активів | 17 011 - | |
| Дохід від операційної оренди активів | 2 426 1 809 | |
| Чистий прибуток від курсових різниць | 728 42 135 | |
| Відшкодування раніше списаних активів | 544 1 171 | |
| Доходи від безоплатно одержаних оборотних активів | 223 743 | |
| Дохід від списання зобов'язань | - 99 | |
| Інші доходи | 35 154 20 127 | |
| Разом: 79 686 66 084 | | |

5. ВИТРАТИ

Структура витрат від виробничої та торгової діяльності Компанії:

| 5.1 Собівартість продажу продукції, товарів, робіт та послуг | За рік, що | |
|--|------------|--|
| закінчився | | |
| 31.12.2016 | За рік, що | |
| закінчився | | |
| 31.12.2015 | | |
| Матеріали (921 597) | (698 263) | |
| Заробітна плата та соціальне страхування (77 896) | (78 136) | |
| Енерговитрати (28 129) | (25 873) | |

| | | | |
|--|-------------|-----------|-----------------|
| Амортизація | (16 906) | (12 006) | |
| Загальновиробничі витрати | (10 697) | (24 640) | |
| Витрати на ремонт та обслуговування обладнання | | | (6 763)(24 837) |
| Разом: | (1 061 988) | (863 755) | |

5.2 Адміністративні витрати За рік, що
закінчився
31.12.2016 За рік, що
закінчився
31.12.2015

| | | |
|-----------------------|----------|-----------|
| Заробітна плата | (42 502) | (31 060) |
| Послуги | (19 289) | (47 850) |
| Податки | (15 803) | - |
| Соціальне страхування | (8 010) | (9 747) |
| Матеріали | (5 865) | (2 849) |
| Оренда | (4 260) | (7 789) |
| Амортизація | (2 605) | (2 886) |
| Разом: | (98 334) | (102 181) |

5.3. Витрати на збут За рік, що
закінчився
31.12.2016 За рік, що
закінчився
31.12.2015

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Маркетингові послуги та послуги з просування товарів | (137 949) | (109 144) |
| Заробітна плата | (54 051) | (42 472) |
| Оренда | (13 929) | (14 111) |
| Соціальне страхування | (9 990) | (13 057) |
| Матеріали | (8 313) | (7 334) |
| Амортизація | (1 634) | (1 565) |
| Транспортні послуги | (1 502) | (13 293) |
| Інші послуги | (16 994) | (15 844) |
| Разом: | (244 362) | (216 820) |

5.4 Інші витрати За рік, що
закінчився
31.12.2016 За рік, що
закінчився
31.12.2015

| | | |
|---|----------|----------|
| Списання реалізованих фінансових інвестицій | (23 432) | - |
| Сумнівні та безнадійні борги | (14 836) | (80 371) |
| Збиток від реалізації іноземної валюти | (3 718) | (575) |
| Нестачі та псування | (2 740) | (2 848) |
| Списання необоротних активів | (463) | (68) |
| Штрафи | (102) | (984) |
| Збиток від продажу оборотних активів | - | (348) |

Інші витрати (113 261) (75 397)
Разом: (158 552) (160 591)

5.5. Фінансові витрати За рік, що
закінчився

31.12.2016 За рік, що
закінчився

31.12.2015

Проценти по кредитах та банківських овердрафтах (58 691) (42 252)

Разом: (58 691) (42 252)

6. ПОДАТКИ

6.1 Поточні податкові активи 31.12.2016 31.12.2015

Податок на прибуток 9 113 18 610

Податок на додану вартість 17 835 16 698

Інші податкові активи 307 461

Разом: 27 255 35 769

6.2 Поточні податкові зобов'язання 31.12.2016 31.12.2015

Прибутковий податок 1 541 985

Інші податкові зобов'язання 1 037 358

Разом: 2 578 1 343

6.3 Податок на прибуток За рік, що
закінчився

31.12.2016 За рік, що
закінчився

31.12.2015

Поточні витрати з податку на прибуток (9 546)(26 276)

Відстрочені податкові витрати щодо тимчасових різниць 162 (1 278)

Разом: (9 384)(27 554)

6.4 Узгодження відрахувань з податку на прибуток За рік, що
закінчився

31.12.2016 За рік, що
закінчився

31.12.2015

Прибуток (збиток) до оподаткування 60 075 88 034

Теоретичний податок за нормативною ставкою 18% (10 814) (15 846)

Ефект від статей, що не є оподаткованими 1 268 (10 430)

Відстрочені податкові витрати щодо тимчасових різниць 162 (1 278)

Разом: (9 384)(27 554)

Поточна заборгованість за податками обґрунтована господарською діяльністю Компанії. Інші податки і збори включають розрахунки за акцизним збором, воєнний збір, екологічний податок,

збір за спеціальне використання води, плата за користування надрами, податок на нерухомість, плата за землю.

Податок на додану вартість розраховано і сплачено згідно податкового законодавства України (законодавчо встановлена ставка податку на додану вартість у 2015 році - 7%, 20%, у 2016 році - 7%, 20 %).

7. ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ ТА ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Відстрочені податки були розраховані на всі тимчасові різниці з використанням ставки оподаткування у розмірі: для 2015 року - 18%, для 2016 року - 18%.

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

7.1 Відстрочені

| | | | | |
|--|------------|----------|----|--|
| податкові активи | 31.12.2014 | Вплив на | | |
| прибуток чи збиток | 31.12.2015 | | | |
| Забезпечення виплат відпусток | 88 | (88) | - | |
| Нематеріальні активи | 1 171 | (1 153) | 18 | |
| Разом відстроченого податкового активу | 1 259 | (1 241) | 18 | |

Податковий ефект тимчасових різниць, який збільшує суму оподаткування:

7.2 Відстрочені

| | | | | |
|--|-------------|----------|-------|--|
| податкові зобов'язання | 31.12.2014 | Вплив на | | |
| прибуток чи збиток | 31.12.2015 | | | |
| Основні засоби | 1 418 37 | 1 455 | | |
| Аванси надані постачальникам | 3 000 | - | 3 000 | |
| Разом відстрочених податкових зобов'язань | 4 418 37 | 4 455 | | |
| Визнані відстрочені податкові зобов'язання | 3 159 1 278 | 4 437 | | |

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

7.3 Відстрочені

| | | | | |
|--|------------|----------|----|--|
| податкові активи | 31.12.2015 | Вплив на | | |
| прибуток чи збиток | 31.12.2016 | | | |
| Забезпечення виплат відпусток | 18 | 20 | 38 | |
| Разом відстроченого податкового активу | 18 | 20 | 38 | |

Податковий ефект тимчасових різниць, який збільшує суму оподаткування:

7.4 Відстрочені

| | | | | |
|--|-------------|----------|--|--|
| податкові зобов'язання | 31.12.2015 | Вплив на | | |
| прибуток чи збиток | 31.12.2016 | | | |
| Основні засоби | 1 455 (128) | 1 327 | | |
| Аванси надані постачальникам | 3 000 (14) | 2 986 | | |
| Разом відстрочених податкових зобов'язань | 4 455 (142) | 4 313 | | |
| Визнані відстрочені податкові зобов'язання | 4 437 (162) | 4 275 | | |

8. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

8.1 Основні засоби в Звіті про фінансовий стан 31.12.2016 31.12.2015

| | | |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Первісна вартість | 366 340 | 331 448 |
| Накопичена амортизація | (198 300) | (174 278) |
| Чиста балансова вартість | 168 040 | 157 170 |

Об'єкти незавершеного будівництва 14 705 12 283

Земельні ділянки 4 427 4 427

Будинки та споруди 95 374 96 561

Машини та обладнання 47 023 39 617

Транспортні засоби 3 264 992
 Інструменти, прилади та інвентар 3 197 2 872
 Багаторічні насадження 50 58
 Інші - 360

Чиста балансова вартість 168 040 157 170

Станом на 31.12.2016 та 31.12.2015 основні засоби Компанії відображені за фактичними витратами, що були понесені для їхнього придбання. Рух за групами основних засобів відображено в таблиці 8.2. Витрати, понесені для підтримання об'єктів в робочому стані, включались до складу витрат. Амортизація основних засобів нараховувалась із застосуванням прямолінійного методу.

Протягом звітного періоду змін в оцінках термінів експлуатації, ліквідаційної вартості, а також зміни методів амортизації основних засобів Компанії не було.

Надходження основних засобів протягом звітного періоду здійснювалося шляхом придбання нових об'єктів основних засобів за грошові кошти та шляхом створення основних засобів власними силами.

Станом на 31.12.2016 існують обмеження прав власності Компанії на основні засоби: чиста балансова вартість основних засобів, що передані у заставу, складає 567 тис. грн (станом на 31.12.2015 -1 054 тис. грн).

Станом на 31.12.2016 Компанія не має договірних зобов'язань щодо придбання основних засобів.

Рух за групами основних засобів:

| 8.2 Рух основних засобів за групами | Об'єкти незавершеного будівництва | | | | Земельні ділянки | | Інструменти, прилади та інвентар | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|-----------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------|
| | Будинки та споруди | Машини та обладнання | Транспортні засоби | Інші | Всього | Інструменти, прилади та інвентар | Багаторічні насадження | Інші |
| Станом на 31.12.2014 | | | | | | | | |
| Первісна вартість | 8 837 | 4 427 | 124 334 | 149 437 | 2 752 | 10 723 | 76 | 7 303 |
| Накопичена амортизація | - | - | (34 240) | (114 871) | (1 818) | (8 266) | (11) | (7 192) |
| Чиста балансова вартість | 8 837 | 4 427 | 90 094 | 34 566 | 934 | 2 457 | 65 | 111 |
| Надходження (первісна вартість) | 33 831 | 1 726 | 15 | 198 | - | 548 | 36 | 318 |
| Надходження (знос) | - | (393) | - | (140) | - | (188) | (721) | |
| Переведення з однієї категорії в іншу | | (30 184) | | | 10 101 | 17 048 | 394 | 1 121 |
| Вибуття (первісна вартість) (201) | | (2 575) | (893) | (54) | (213) | (8 823) | (12 759) | |
| Вибуття (знос) | 1 241 | 313 | 20 | 174 | | 8 823 | 10 571 | |
| Амортизаційні відрахування | | | (3 633) | (11 432) | | (360) | (667) | (7) |
| Станом на 31.12.2015 (перераховано) | | | | | | | | |
| Первісна вартість | 12 283 | 4 427 | 133 586 | 165 607 | 3 290 | 11 631 | 76 | 548 |
| Накопичена амортизація | - | - | (37 025) | (125 990) | (2 298) | (8 759) | (18) | (188) |
| Чиста балансова вартість | 12 283 | 4 427 | 96 561 | 39 617 | 992 | 2 872 | 58 | 360 |
| | | | | | | | | 157 170 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------|---------|----------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| Надходження (первісна вартість) 298 | 31 772 | - | - | - | - | - | - | 8 526 | 40 |
| Надходження (знос) | - | - | - | - | - | - | - | (8 526) | (8 526) |
| Переведення з однієї категорії в іншу 1 684 - | (28 927) | - | - | 2 657 | 20 551 | 2 866 | 1 169 | - | - |
| Вибуття (первісна вартість) (423) | - | (476) | (2 441) | (360) | (605) | - | (1 101) | (5 406) | |
| Вибуття (знос) | - | - | 359 | 2 162 | 360 | 528 | - | 750 | 4 159 |
| Амортизаційні відрахування 693) (19 655) | - | - | (3 727) | (12 866) | (594) | (767) | (8) | (1 | |
| Станом на 31.12.2016 | | | | | | | | | |
| Первісна вартість 340 | 14 705 4 427 | 135 767 | 183 717 | 5 796 | 12 195 76 | 9 657 | 366 | | |
| Накопичена амортизація 657) (198 300) | - | - | (40 393) | (136 694) | (2 532) | (8 998) | (26) | (9 | |
| Чиста балансова вартість | 14 705 4 427 | 95 374 | 47 023 | 3 264 | 3 197 50 | - | 168 040 | | |

9. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

9.1. Нематеріальні активи у Звіті про фінансовий стан 31.12.2016 31.12.2015

| | | |
|--------------------------|---------|---------|
| Первісна вартість | 17 165 | 14 912 |
| Накопичена амортизація | (8 784) | (7 417) |
| Чиста балансова вартість | 8 381 | 7 495 |

Нематеріальні активи у процесі розробки 4 796 4 066

| | | |
|--|-------|-------|
| Права на комерційні позначення | 473 | 553 |
| Права на об'єкти промислової власності | 14 | 18 |
| Авторські та суміжні права | 3 098 | 2 858 |
| Чиста балансова вартість | 8 381 | 7 495 |

Придбані нематеріальні активи Компанія враховує за собівартістю. Подальша оцінка нематеріальних активів здійснюється відповідно до МСБО 38 "Нематеріальні активи" і складає собівартість нематеріального активу за вирахуванням зносу або збитків від зменшення корисності нематеріального активу.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється на прямолінійній основі виходячи з термінів корисної дії нематеріального активу. Витрати на амортизаційні відрахування відображені у складі адміністративних витрат Компанії. Станом на 31.12.2016 на балансі Компанії немає нематеріальних активів з невизначеним строком корисної дії або таких, що виготовлені в результаті власних дослідних робіт Компанії.

Протягом звітної періоду змін в оцінках термінів експлуатації, а також зміни методів амортизації нематеріальних активів Компанії не було.

Обмеження права власності Компанії на нематеріальні активи станом на 31.12.2016 та 31.12.2015 відсутні. Станом на 31.12.2016 Компанія не має договірних зобов'язань щодо придбання нематеріальних активів.

10. ІНШІ ФІНАНСОВІ АКТИВИ

До інших фінансових активів віднесені внески до статутних капіталів компаній, якими Компанія планує володіти протягом невизначеного періоду часу і реалізувати в разі потреби забезпечення ліквідності. Ці інвестиції обліковуються за собівартістю. Справедливу вартість визначити не можливо.

10.1 Інші фінансові активи Сума внесків до статутного капіталу, тис. грн
31.12.2016 31.12.2015

| | | |
|---------------------------------------|---------|---------|
| Акції | 102 018 | 77 260 |
| Корпоративні права | 76 | 76 |
| Векселя, які утримуються до погашення | 94 000 | 94 000 |
| Разом: | 196 094 | 171 336 |

11. ЗАПАСИ

| | | |
|---|---------------|------------|
| 11.1 Запаси у Звіті про фінансовий стан | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| Сировина й матеріали | 291 113 | 207 286 |
| Незавершене виробництво | 88 871 63 969 | |
| Готова продукція | 34 397 57 486 | |
| Запасні частини | 3 475 2 989 | |
| Товари | 3 041 2 613 | |
| Пальне | 113 175 | |
| Інші | 10 591 6 795 | |
| Разом: | 431 601 | 341 313 |

У звітному періоді на витрати було віднесено запасів на загальну суму 940 224 тис. грн (за рік, що закінчився 31.12.2015 - 708 446 тис. грн).

Вартість товарів, що є у заставі, станом на 31.12.2016 склала 40 630 тис. грн.

12. ТОРГІВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

| | | |
|---|------------|------------|
| 12.1 Торгівельна дебіторська заборгованість у Звіті про фінансовий стан | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| Дебіторська заборгованість покупців | 319 917 | 477 818 |
| Резерв сумнівних боргів | (56 682) | (91 015) |
| Разом: | 263 235 | 386 803 |

12.2 Торгівельна дебіторська заборгованість за періодами прострочена, але не знецінена

| | | |
|--|------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|------------|------------|

| | | |
|-----------------|-------|--------|
| 60-90 днів | 16 | 46 795 |
| 90-120 днів | 780 | 6 823 |
| Більше 120 днів | 3 850 | 33 818 |
| Разом: | 4 646 | 87 436 |

Середня тривалість заборгованості, днів 130 101

Не прострочена торгова дебіторська заборгованість складає станом на 31.12.2016: 258 589 тис. грн (станом на 31.12.2015: 299 367 тис. грн).

| | | |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 12.3 Резерв сумнівних боргів | За рік, що закінчився 31.12.2016 | За рік, що закінчився 31.12.2015 |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|

| | | |
|-------------------------|----------|----------|
| На початок року | (91 015) | (44 026) |
| Списання боргів | 34 333 | - |
| Відрахування до резерву | - | (46 989) |
| На кінець року | (56 682) | (91 015) |

| | | |
|---|----------------|------------|
| 12.4 Інша заборгованість | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| Аванси видані | 48 949 59 893 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 40 215 67 547 | |
| Разом: | 89 164 127 440 | |

13. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

| | | | |
|------|---|------------|------------|
| 13.1 | Грошові кошти у Звіті про фінансовий стан | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| | Гроші на банківських рахунках в національній валюті | 831 | 19 336 |
| | Гроші на банківських рахунках в іноземній валюті | 19 | 444 |
| | Разом: | 850 19 780 | |

14. ВИПУЩЕНИЙ КАПІТАЛ

| | | | |
|------|---|------------|------------|
| 14.1 | Випущений капітал у Звіті про фінансовий стан | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| | Зареєстрований капітал | 290 100 | 290 100 |
| | Вилучений капітал - | (3 328) | |
| | Разом: | 290 100 | 286 772 |

| | | | | | |
|------|--|---------------------------------|------------|---------------------------------|------------|
| 14.2 | Найменування власників статутному капіталі, % | Частка у статутному капіталі, % | 31.12.2016 | Частка у статутному капіталі, % | 31.12.2015 |
| | Юридичні особи - резиденти (частка у статутному фонді менше 10%) | | 98,25 | 285 032 | 98,23 |
| | | | | 281 704 | |
| | Юридичні особи - нерезиденти (частка у статутному фонді менше 10%) | | 0,84 | 2 424 | 0,87 |
| | | | | 2 489 | |
| | Фізичні особи - резиденти (частка у статутному фонді менше 10%) | | 0,91 | 2 639 | 0,90 |
| | Фізичні особи - нерезиденти (частка у статутному фонді менше 10%) | | 0,00 | 5 | 0,00 |
| | Разом: | 100 | 290 100 | 100 | 286 772 |

15. ТОРГІВЕЛЬНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ІНШІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

| | | | |
|------|--|------------|------------|
| 15.1 | Торгівельна кредиторська заборгованість та інші зобов'язання у Звіті про фінансовий стан | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| | Торгівельна кредиторська заборгованість | 67 342 | 286 066 |
| | Аванси отримані | 3 076 | 3 060 |
| | Інші поточні зобов'язання | 280 375 | 231 750 |
| | Разом: | 350 793 | 520 876 |

| | | | |
|------|---------------------------------------|------------|------------|
| 15.2 | Інші поточні зобов'язання | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| | Розрахунки з іншими кредиторами | 204 918 | 206 932 |
| | Розрахунки за відсотками | 61 023 | 13 077 |
| | Розрахунки за заробітною платою | 7 043 | 5 763 |
| | Податковий кредит | 3 136 | 1 416 |
| | Розрахунки за соціальним страхуванням | 1 874 | 2 667 |
| | Розрахунки по нарахованим дивідендам | 1 425 | 1 425 |
| | Цільове фінансування | 625 | 128 |
| | Векселі видані | 331 | 342 |
| | Разом: | 280 375 | 231 750 |

16. КРЕДИТИ

| | | | |
|------|-------------------------------------|------------|------------|
| 16.1 | Кредити у Звіті про фінансовий стан | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| | Банківські кредити | 343 656 | 343 856 |
| | Разом: | 343 656 | 343 856 |

| | | | |
|------|-------------------------------|------------|------------|
| 16.2 | Кредити отримані по валютах | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| | Кредити в національній валюті | 343 656 | 343 856 |
| | Разом: | 343 656 | 343 856 |

16.3 Кредити отримані по строках 31.12.2016 31.12.2015

Короткострокові кредити - 343 856

Довгострокові кредити 343 656 -

Разом: 343 656 343 856

Виконання зобов'язань за кредитними договорами станом на 31.12.2016 забезпечено заставою на загальну суму 50 571 тис. грн, в тому числі основні засоби і товари в обігу.

17. ВИПЛАТИ ПРАЦІВНИКАМ

17.1 Розрахунки з персоналом 31.12.2016 31.12.2015

Заборгованість перед персоналом 7 043 5 763

Заборгованість перед фондами соціального страхування 1 874 2 667

Разом: 8 917 8 430

17.2 Витрати на персонал За рік, що

закінчився 31.12.2016 За рік, що

закінчився 31.12.2015

Заробітна плата та соціальне страхування 192 449 174 472

Разом: 192 449 174 472

18. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

18. Забезпечення Забезпечення невикористаних відпусток Інші
забезпечення Разом

Станом на 31.12.2015 9 212 102 9 314

Нарахування за рік 17 139 7 319 24 458

Використано протягом року (14 072) (101) (14 173)

Станом на 31.12.2016 12 279 7 320 19 599

19. ПРОГРАМИ ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Компанія здійснює платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах визначених законодавством України. Ніяких інших програм пенсійного забезпечення Компанія не використовує. Будь-які можливі одноразові платежі працівникам, що виходять на пенсію, Компанія визнає витратами періоду, в якому такі виплати здійснювалися.

20. ЗМІНИ В ОБЛІКОВІЙ ПОЛІТИЦІ

Протягом звітної періоду облікова політика Компанії не змінювалася.

21. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Пов'язаними сторонами Компанії є власний управлінський персонал та акціонери. Керівництво Компанії складається з Виконавчої дирекції, Наглядової ради та Ревізійної комісії. Операції з пов'язаними сторонами, за виключенням виплат ключовому управлінському персоналу, відсутні.

22. ПЕРЕРАХУНОК ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2015 РОКУ

Коригування у Балансі (Звіті про фінансовий стан) та у Звіті про власний капітал на 31 грудня 2015 року

Коригування пов'язані з наступними подіями:

Компанія списала акції АТ "Банк "Фінанси та Кредит" . За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 253 959 тис. грн;

Компанія списала витрати по капітальним інвестиціям у будівництво виробничого цеху, в зв'язку з прийняттям рішення не розміщувати там виробничі потужності. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 834 тис. грн;

Компанія списала витрати на відрядження, за які не відзвітували співробітники. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 53 тис. грн;

Компанія відкоригувала податкові зобов'язання по ПДВ. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 16 тис. грн;

Компанія допровела акти за 2015 рік. За рахунок цього нерозподілений прибуток зменшився на 1 тис. грн;

Компанія відновила вартість ремонтних робіт, яка раніше була списана за рахунок нерозподіленого прибутку. За рахунок цього нерозподілений прибуток збільшився на 360 тис. грн;

Компанія відновила вартість нематеріальних активів, яка раніше була списана за рахунок нерозподіленого прибутку. За рахунок цього нерозподілений прибуток збільшився на 285 тис. грн.

22.1 Коригування у Балансі (Звіті про фінансовий стан) на 31 грудня 2015 року 31.12.2015
31.12.2015

| (Перераховано) | Коригування | | |
|---|-------------|---------|-----------|
| Нематеріальні активи | 7 210 | 7 495 | 285 |
| Основні засоби | 157 644 | 157 170 | (474) |
| Інші фінансові інвестиції | 425 295 | 171 336 | (253 959) |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 67 600 | 67 547 | (53) |
| Інші оборотні активи | 680 | 664 | (16) |
| Нерозподілений прибуток | 494 432 | 240 214 | (254 218) |
| Інші поточні зобов'язання | 221 552 | 221 553 | 1 |

22.2 Коригування у Звіті про власний капітал на 31 грудня 2015 року 31.12.2015 31.12.2015

| (Перераховано) | Коригування | | |
|----------------------------|-------------|---------|-----------|
| Нерозподілений прибуток | 494 432 | 240 214 | (254 218) |
| Разом коригувань капіталу: | 494 432 | 240 214 | (254 218) |

23. УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

На Компанію здійснюють вплив ризик держави, ризик податкової системи, кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (включно з валютним ризиком та ризиком процентної ставки) та ризик управління капіталом, що витікає з наявності у Компанії фінансових інструментів. У цих примітках надається інформація відносно впливу на Компанію кожного з вищезазначених ризиків, цілі Компанії, її політику та процедури відносно виміру та управління цими ризиками. Додаткові пояснення щодо кількісної інформації наведені в інших частинах цієї фінансової звітності, а саме:

- інформація про доходи та витрати наведена у Примітках 4,5;
- інформація відносно грошових коштів розкрита у Примітці 13;
- інформація про торговельну та іншу дебіторську заборгованість розкрита у Примітці 12;
- інформація про торговельну та іншу кредиторську заборгованість розкрита у Примітці 15.

Керівництво Компанії проводить активний контроль фінансових та ринкових ризиків, та приймає у разі необхідності, відповідні заходи.

а. Ризик геополітичного середовища

Україна пережила політичні та економічні зміни, що вплинули, і можуть продовжувати впливати на діяльність Компанії в цьому середовищі. У даний час Україна переживає період великих проблем, але в разі успішного їхнього подолання, країна може зайняти набагато вигідніше становище, ніж раніше. Велике поєднання природних, інтелектуальних, людських і

виробничих ресурсів разом з ефективним і компетентним урядом відкриває багато нових можливостей для розвитку країни на геополітичній арені, що постійно змінюється. Отже, перспективи для майбутньої економічної стабільності в Україні істотно залежать від ефективності економічних заходів і реформ, що проводяться спільно з правовим, нормативним та політичним розвитком, які знаходяться поза контролем Компанії. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку керівництва можливого впливу українського бізнес-середовища на діяльність Компанії та її фінансове становище, хоча і майбутні умови господарювання можуть відрізнятись від оцінки керівництва.

b. Ризики податкової системи України

В Україні основним документом, що регулює різні податки, встановлені як центральними, так і місцевими органами влади, є Податковий Кодекс України. Такі податки включають податок на додану вартість, податок на прибуток, податок з доходів фізичних осіб та інші податки.

Податкові декларації/відшкодування є предметом перегляду та розглядання багатьох органів влади, які уповноважені законодавством накладати значні штрафи, пені та нараховувати відсотки. Такі обставини загалом створюють в Україні більше податкових ризиків у порівнянні з країнами, які мають більш розвинені податкові системи. Загалом, українські податкові органи можуть переглянути податкові зобов'язання платників податків лише протягом трьох років після подання відповідного податкового відшкодування. Однак, таке законодавче обмеження в часі може не братися до уваги або бути продовженим за певних обставин.

c. Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик фінансових втрат Компанії у випадку невиконання зобов'язань клієнтом або контрагентом за відповідною угодою. У звітному періоді фінансові активи Компанії, які піддаються кредитному ризику, представлені: грошовими коштами та залишками на банківських рахунках, торговельною та іншою дебіторською заборгованістю (за виключенням дебіторської заборгованості, яка не представлена фінансовими активами).

Схильність до кредитного ризику

Балансова вартість фінансових активів - це максимальна вартість, яка підлягає кредитному ризику. Максимальний рівень кредитного ризику станом на 31.12.2016 та 31.12.2015 наступний:

| 23.1 Активи у Звіті про фінансовий стан | Примітки | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|----------|------------|------------|
| Інші фінансові інвестиції | 10 | 196 094 | 171 336 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | | - | 20 000 |
| Торгівельна дебіторська заборгованість, чиста | 12 | 263 235 | 386 803 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 12 | 40 215 | 67 547 |
| Поточні фінансові інвестиції | | - | 168 808 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 13 | 850 | 19 780 |
| Разом: | | 500 394 | 834 274 |

Кредитний ризик Компанії переважно відноситься до торговельної дебіторської заборгованості з клієнтами (покупцями продукції). Схильність Компанії до кредитного ризику у більшій мірі залежить від особливостей кожного клієнта.

Кредитний ризик Компанії контролюється та аналізується на підставі окремо взятих випадків і керівництво Компанії вважає, що кредитний ризик відповідним чином відображається шляхом уцінки, яка на пряму зменшує балансову вартість дебіторської заборгованості.

d. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик невиконання Компанією своїх фінансових зобов'язань на дату їхнього погашення. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає в забезпеченні, у можливих межах, постійної наявності у Компанії відповідної ліквідності, яка б дозволяла відповідати на її зобов'язання своєчасно (як в нормальних умовах, так і у випадку виникнення нестандартних ситуацій), уникаючи неприйнятних збитків або ризику пошкодження репутації

Компанії.

Відповідальність за управління ризиком втрати ліквідності повністю несе управлінський персонал Компанії, який розробив відповідну структуру для управління потребами Компанії у довгостроковому, середньостроковому та короткостроковому фінансуванні, та для контролю над ліквідністю. Компанія управляє ризиком втрати ліквідності за допомогою дотримання достатніх резервів, використання банківських ресурсів та позик, а також за допомогою постійного моніторингу, передбачуваного та фактичного руху грошових коштів, а також, поєднання термінів настання платежів по активах та зобов'язаннях Компанії.

Аналіз ліквідності полягає в порівнянні коштів по активу, згрупованих за ступенем їх ліквідності і розташованих у порядку убування ліквідності, із зобов'язаннями по пасиву, згрупованими за термінами їх погашення і розташованими у порядку зростання термінів погашення.

| 23.2 Активи у порядку убування ліквідності | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|------------|------------|
| Найбільш ліквідні активи (A1) | 850 19 780 | |
| Швидко реалізовані активи (A 2) | 526 321 | 719 982 |
| Повільно реалізовані активи (A3) | 431 601 | 341 313 |
| Важко реалізовані активи (A4) | 372 515 | 356 001 |
| Разом: | 1 331 287 | 1 437 076 |

| 23.3 Пасиви у порядку зростання термінів погашення | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|------------|------------|
| Найбільш термінові зобов'язання (П1) | 353 371 | 522 219 |
| Короткострокові пасиви (П2) | - | 343 856 |
| Довгострокові пасиви (П3) | 367 701 | 14 139 |
| Власний капітал (П4) | 610 215 | 556 862 |
| Разом: | 1 331 287 | 1 437 076 |

У таблиці нижче визначено абсолютні величини платіжних надлишків або нестач на 31.12.2016 та на 31.12.2015:

| 23.4 Групи активів та пасивів | Надлишок (нестача) | |
|-------------------------------|--------------------|------------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| 1 | (352 521) | (502 439) |
| 2 | 526 321 | 376 126 |
| 3 | 63 900 327 174 | |
| 4 | (237 700) | (200 861) |

Звіт про фінансовий стан вважається абсолютно ліквідним, якщо виконуються умови: $A1 > П1$, $A2 > П2$, $A3 > П3$, $A4 < П4$. Станом на 31.12.2016 звіт про фінансовий стан Компанії є ліквідним оскільки виконуються три умови ліквідності з чотирьох.

У наступній таблиці наданий аналіз ліквідності Компанії станом на 31.12.2016 та на 31.12.2015 за допомогою розрахунку показників ліквідності.

| 23.5 Показники ліквідності | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Коефіцієнт абсолютної ліквідності | 0,002 | 0,023 |
| Коефіцієнт швидкої ліквідності | 1,492 | 0,854 |
| Коефіцієнт поточної ліквідності | 2,713 | 1,248 |

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яку частину кредиторської заборгованості підприємство може погасити негайно. Значення даного показника не повинне опускатися нижче 0,2. Станом на 31.12.2016 Компанія може негайно погасити 0,2% кредиторської заборгованості (на 31.12.2015 - 2,3%).

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує наскільки ліквідні кошти підприємства покривають його

короткострокову заборгованість. В ліквідні активи підприємства включаються всі оборотні активи підприємства, за винятком товарно-матеріальних запасів. Рекомендоване значення даного показника від 0,7-0,8 до 1,5. Станом на 31.12.2016 ліквідні кошти Компанії покривають її короткострокову заборгованість на 149,2% (на 31.12.2015 - 85,4%).

Коефіцієнт поточної ліквідності показує чи достатньо у підприємства коштів, які можуть бути використані ним для погашення своїх короткострокових зобов'язань протягом року. Рекомендоване значення даного показника від 1 до 2. Станом на 31.12.2016 та на 31.12.2015 у Компанії достатньо коштів для погашення своїх короткострокових зобов'язань.

У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2016 року:

23.6 Зобов'язання

| у Звіті про фінансовий стан на 31 грудня 2016 року | | До | |
|--|----------------|--------|-----------|
| 1 року Від 1 року | | | |
| до 5 років | Більше 5 років | Разом | |
| Інші довгострокові зобов'язання | - | 171 | - 171 |
| Векселі видані | 331 | - | 331 |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | | 67 342 | - 67 342 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | | 1 425 | - 1 425 |
| Інші поточні зобов'язання | 269 702 | - | 269 702 |
| Разом: | 338 800 | 171 | - 338 971 |

У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2015 року:

23.7 Зобов'язання

| у Звіті про фінансовий стан на 31 грудня 2015 року | | До | |
|--|----------------|---------|-----------|
| 1 року Від 1 року | | | |
| до 5 років | Більше 5 років | Разом | |
| Інші довгострокові зобов'язання | - | 388 | - 388 |
| Короткострокові кредити банків | 343 856 | - | 343 856 |
| Векселі видані | 342 | - | 342 |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | | 286 066 | - 286 066 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | | 1 425 | - 1 425 |
| Інші поточні зобов'язання | 221 553 | - | 221 553 |
| Разом: | 853 242 | 388 | - 853 630 |

Суми торгівельної та іншої заборгованості, які приведено вище, не включають суми заборгованості з авансів отриманих, заробітної плати та податків.

Відповідно до планів Компанії, вимоги щодо її робочого капіталу виконані як з боку надходження грошових коштів від операційної діяльності, так і з позиції кредитних коштів, коли надходжень від діяльності недостатньо для своєчасного погашення зобов'язань.

е. Валютний ризик

У відношенні валютного ризику керівництво встановлює ліміти на рівень схильності ризику в розрізі валют і в цілому. Здійснюється контроль над позиціями.

Відповідно до МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", валютний ризик виникає за фінансовими інструментами у валюті, яка не є функціональною і є монетарними за характером; ризику, пов'язані з перерахунком валют, не враховуються.

Головним чином, Компанія здійснює свою діяльність в таких валютах: українська гривня, Євро, долар США, російський рубль, узбецький сум.

f. Ризик процентної ставки

Компанія схильна до впливу коливань процентних ставок, які можуть негативно вплинути на фінансові результати Компанії.

g. Управління капіталом

Управління капіталом Компанії спрямовано на забезпечення безперервності діяльності підприємства з одночасним зростанням приросту прибутків через оптимізацію співвідношення власних та залучених коштів.

Керівництво вживає заходів по дотриманню рівня капіталу на рівні, що є достатнім для забезпечення оперативних та стратегічних потреб Компанії, а також для підтримки довіри з боку інших учасників ринку. Це досягається через ефективне управління грошовими коштами, постійного контролю виручки та прибутку Компанії, а також плануванням довгострокових інвестицій, що фінансуються за рахунок коштів від операційної діяльності Компанії. Виконуючи ці заходи Компанія намагається забезпечити стабільне зростання прибутків.

23.8 Розрахунок фінансових показників Примітки 31.12.2016 31.12.2015

| | | | | | |
|--|---------|---------|-----------|----------------|---------|
| Зареєстрований капітал | 14 | 290 100 | 290 100 | | |
| Емісійний дохід | 520 | 1 186 | | | |
| Резервний капітал | 30 690 | 28 690 | | | |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | | | 288 905 | 240 214 | |
| Вилучений капітал | 14 | - | (3 328) | | |
| Разом власного капіталу | | 610 215 | 556 862 | | |
| Довгострокові кредити банків | 16 | 343 656 | - | | |
| Інші довгострокові зобов'язання | 16 | 171 388 | | | |
| Короткострокові кредити банків | 16 | - | 343 856 | | |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | | | 15 | 67 342 286 066 | |
| Інша поточна кредиторська заборгованість | | | 15 | 286 029 | 236 153 |
| Загальна сума позичених коштів | | 697 198 | 866 463 | | |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 13 | 850 | 19 780 | | |
| Чистий борг | 696 348 | 846 683 | | | |
| Разом власний капітал та чистий борг | | | 1 306 563 | 1 403 545 | |
| Чистий борг/Власний капітал та чистий борг | | | 0,533 | 0,603 | |

Показник накопиченого прибутку Компанії у 2016 році характеризується збільшенням порівняно з 2015 роком. Так, з 31.12.2016 по 31.12.2015 показник збільшився на 48 691 тис. грн. Загальна сума власного капіталу Компанії станом на 31.12.2016 збільшилась на 53 353 тис. грн порівняно з 31.12.2015. Загальна сума позикових коштів станом на 31.12.2016 зменшилась на 19,5% порівняно з 31.12.2015. Станом на 31.12.2016 загальна сума позикових коштів склала 697 198 тис. грн.

23.9 Розрахунок фінансових показників За рік, що

закінчився 31.12.2016 За рік, що

закінчився 31.12.2015

| | | | |
|--|---------------|---------|--|
| Прибуток (збиток) до оподаткування | 60 075 88 034 | | |
| Витрати на відсотки | 58 691 42 252 | | |
| ЕВІТ (прибуток до вирахування податків, витрат на відсотки) | 118 766 | 130 286 | |
| Амортизація основних засобів та нематеріальних активів | 21 145 19 201 | | |
| ЕВІТДА (прибуток до вирахування податків, витрат на відсотки та амортизації) | 139 | 911 | |
| | 149 487 | | |
| Чистий борг на кінець року | 696 348 | 846 683 | |
| Чистий борг на кінець року/ЕВІТДА | 4,98 | 5,66 | |

Під терміном ЕВІТДА мається на увазі аналітичний показник, що дорівнює обсягу прибутку до

вирахування витрат за відсотками, сплати податків та амортизаційних відрахувань. Протягом звітних періодів у підходах до управління капіталом змін не відбувалось. У 2016 році показник EBITDA зменшився на 9 576 тис. грн порівняно з 2015 роком.

h. Операційний ризик

У 2016 році фінансові результати Компанії характеризуються як задовільні. У 2016 році прибуток склав 50 691 грн у порівнянні з прибутком у сумі 60 480 тис. грн. у 2015. Показник EBITDA зменшився у 2016 році у порівнянні з 2015 роком.

24. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

ПАТ "Київмедпрепарат" виступив майновим поручителем при отриманні АТ "Банк "Фінанси та Кредит" від НБУ рефінансування. Компанія забезпечила виконання зобов'язань АТ "Банк "Фінанси та Кредит" перед НБУ, передавши у заставу декілька об'єктів нерухомості. Оскільки даний банк знаходиться на стадії припинення діяльності, існує ризик звернення стягнення на заставлене майно.

Також ПАТ "Київмедпрепарат" уклав у 2008 році декілька кредитних договорів з даним банком. 13.09.2016р. рішенням Госпсуду м. Києва щодо цих договорів було прийнято рішення, яким було внесено зміни в частині продовження строків повернення коштів та сплати нарахованих процентів на 36 місяців, починаючи з 01.10.2016 по 01.10.2019.