

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

(посада)

МП

(підпи

(дат

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МОНФАРМ"
2. Організаційно-правова форма
Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
00374870
4. Місцезнаходження
19100, УКРАЇНА, Черкаська обл., Монастирищенський р-н, м. Монастирище, вулиця
Заводська, 8
5. Міжміський код, телефон та факс
0474623676, 0474623676
6. Електронна поштова адреса
00374870@afr.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних
Комісії

_____ (дата)

2. Річна інформація опублікована у

№

_____ (номер та найменування офіційного друкованого

видання)

_____ (дата)

3. Річна інформація розміщена на власній
сторінці

www.monfarm.com.ua

_____ (адреса сторінки)

в мережі Інтернет

_____ (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 | |
| 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 | X |
| 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 | |
| 13. Опис бізнесу | X |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | X |
| 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 виникла 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 звітного періоду | |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або | |

включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

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

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

Нижче наведена інформація протягом звітного періоду у емітента не проводилась (не здійснювалась, була відсутня, не виникала, не відбувалась):

1. Основні відомості про емітента:

2. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб

4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря

5. Інформація про рейтингове агентство

7. Інформація про дивіденди

9. Відомості про цінні папери емітента:

б) інформація про облігації емітента

в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом

г) інформація про похідні цінні папери

?) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду

д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів

11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:

- г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
- ?) інформація про собівартість реалізованої продукції

12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів

14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:

- 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
- 5) інформація про собівартість реалізованої продукції
- 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 випуски іпотечних облігацій

16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

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

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

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

17. 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

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

29. 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)

30. Річна фінансова звітність.

Валютні рахунки : Євро: р/р 26005051506054 в Черк. ГРУ ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК" МФО 354347

Поточний рахунок: Гривня р/р 26001351797051 в Черк. ГРУ ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК" МФО 354347

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МОНФАРМ"

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

ААВ № 304335

3. Дата проведення державної реєстрації

12.12.1994

4. Територія (область)

Черкаська обл.

5. Статутний капітал (грн)

1575406

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)

261

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

21.20 - Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів

21.10 - Виробництво основних фармацевтичних продуктів

46.46 - Оптова торгівля фармацевтичними товарами

10. Органи управління підприємства

Акціонерне товариство не надає інформацію про органи управління підприємства

11. Банки, що обслуговують емітента

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

Філія - Черкаське ОУ АТ "Ощадбанк" ТВБВ 10023/0134

2) МФО банку

354507

3) Поточний рахунок

26002340142047

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

ЧГРУ ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК"

5) МФО банку

354347

6) Поточний рахунок

26003051506959

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 | 598031 | 24.04.2012 | Державна служба України з лікарських засобів | |

| | | | | |
|--|--|------------|--|------------|
| Опис | Ліцензія видана на безстроковий термін. | | | |
| Оптова торгівля лікарськими засобами | 579454 | 18.10.2011 | Державна служба України з лікарських засобів | |
| Опис | Ліцензія видана на безстроковий термін. | | | |
| Придбання, зберігання, перевезення, ввезення, вивезення, відпуск прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і перевезення, реалізація (відпуск), використання прекурсорів (списку 1 таблиці 4 та списку 2 таблиці4) | №6 | 04.02.2016 | Державна служба України з контролю за наркотиками. | 04.02.2021 |
| Опис | Планується продовження терміну дії даної ліцензії після її закінчення. | | | |

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) |
|---|--|--|--|
| Фонд державного майна України | 00032945 | 01133, Україна, д/н р-н, м. Київ, Кутузова, 18/9 | 0 |
| 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) | |
| | | | |
| Усього | | | 0 |

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Член Наглядової Ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Древаль Ірина Вікторівна
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
МК № 491298 20.05.1997 Московським РВ ХМУ УМВС України в Харківській області
- 4) Рік народження
1966
- 5) Освіта
вища

6) Стаж роботи (років)

30

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

01.06.2007 р. - дотепер - АТ "СТОМА", корпоративний секретар, перекладач, помічник Голови Правління

26.09.2005 р. - дотепер - АТ "БАНК ЗОЛОТІ ВОРОТА", Начальник управління по роботі з VIP-клієнтами.

27.10.2009 дотепер ПАТ "ПІВДЕНДІПРОЦЕМЕНТ", Голова Правління.

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

27.04.2016, обрано 3 роки

9) Опис

Загальні збори з числа акціонерів обирають Наглядову Раду Товариства у складі трьох осіб, у тому числі Голову Наглядової Ради. В період між проведенням Загальних зборів Наглядова Рада контролює (регулює) діяльність виконавчого органу Товариства, представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав, у зв'язку з чим має наступну компетенцію:

У будь-який час в період між проведенням Загальних зборів вправі усунути (відсторонити) від виконання своїх обов'язків директора Товариства (далі за текстом - директор), в тому числі без визначення підстав усунення (відсторонення). В разі усунення (відсторонення) директора від виконання своїх обов'язків за рішенням Наглядової Ради виконання обов'язків директора покладається на одного з працівників Товариства.

Визначає умови оплати праці директора та керівних працівників Товариства і структурних підрозділів Товариства.

Вносить рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства.

Затверджує внутрішні правила, положення та інші документи Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції інших органів управління Товариством. Визначає умови контракту з директором Товариства.

Посадові особи Товариства, працівники Товариства, керівники та інші працівники Структурних підрозділів Товариства зобов'язані дотримуватись рішень органів управління Товариством, вимог цього Статуту, установчих та внутрішніх документів та відповідних юридичних осіб, філіалів, представництв та інших Структурних підрозділів. Вчинення дій з перевищенням своїх повноважень, тягне за собою правові наслідки лише особисто для фізичної особи, яка їх вчинила, і такі дії не встановлюють, не змінюють, не припиняють прав та обов'язків Товариства, а завдані Товариству, створених Товариством юридичним особам, філіалам, представництвам та іншим Структурним підрозділам збитки, відшкодовуються особою, що вчинила такі дії.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 30 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - 01.06.2007 р. - дотепер - АТ "СТОМА", корпоративний секретар, перекладач, помічник Голови Правління

26.09.2005 р. - дотепер - АТ "БАНК ЗОЛОТІ ВОРОТА", Начальник управління по роботі з VIP-клієнтами.

27.10.2009 дотепер ПАТ "ПІВДЕНДІПРОЦЕМЕНТ", Голова Правління.

Винагорода як члену наглядової ради не виплачувалась.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "МОНФАРМ" від 27 квітня 2016 року (Протокол № 24 від 27.04.2016 року) обрано: - Членом Наглядової Ради Древаль Ірину Вікторівну. Особа призначена на посаду терміном на 3 (три) роки.

- 1) Посада
Член Наглядової Ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Доброскок Олександр Іванович
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
МН № 600488 18.03.1997 Дергачівський РВ УМВС України в Харківській області
- 4) Рік народження
1959
- 5) Освіта
вища
- 6) Стаж роботи (років)
39
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
НЕТ "Авеню Інкорпорейтед" - генеральний директор.
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
27.04.2016, обрано 3 роки

9) Опис

Загальні збори з числа акціонерів обирають Наглядову Раду Товариства у складі трьох осіб, у тому числі Голову Наглядової Ради. В період між проведенням Загальних зборів Наглядова Рада контролює (регулює) діяльність виконавчого органу Товариства, представляє інтереси акціонерів та здійснює захист їх прав, у зв'язку з чим має наступну компетенцію:

У будь-який час в період між проведенням Загальних зборів вправі усунути (відсторонити) від виконання своїх обов'язків директора Товариства (далі за текстом - директор), в тому числі без визначення підстав усунення (відсторонення). В разі усунення (відсторонення) директора від виконання своїх обов'язків за рішенням Наглядової Ради виконання обов'язків директора покладається на одного з працівників Товариства.

Визначає умови оплати праці директора та керівних працівників Товариства і структурних підрозділів Товариства.

Виносить рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства.

Затверджує внутрішні правила, положення та інші документи Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції інших органів управління Товариством. Визначає умови контракту з директором Товариства.

Посадові особи Товариства, працівники Товариства, керівники та інші працівники Структурних підрозділів Товариства зобов'язані дотримуватись рішень органів управління Товариством, вимог цього Статуту, установчих та внутрішніх документів та відповідних юридичних осіб, філіалів, представництв та інших Структурних підрозділів. Вчинення дій з перевищенням своїх повноважень, тягне за собою правові наслідки лише особисто для фізичної особи, яка їх вчинила, і такі дії не встановлюють, не змінюють, не припиняють прав та обов'язків Товариства, а завдані Товариству, створених Товариством юридичним особам, філіалам, представництвам та іншим Структурним підрозділам збитки, відшкодовуються особою, що вчинила такі дії. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 38 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - з 27.08.2003 р.

Фізична-особа підприємець.

Винагорода як члену наглядової ради не виплачувалась.

Посадова особа не надала згоди на розкриття інформації про постійне місце роботи.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "МОНФАРМ" від 27 квітня 2016 року (Протокол № 24 від 27.04.2016 року) обрано: - Членом Наглядової Ради Доброскок Олександра Івановича. Особа призначена на посаду терміном на 3 (три) роки.

1) Посада

Голова Наглядової Ради

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

Кузнєцов Яків Михайлович

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

МК № 288564 02.10.1996 ЦВМ Дзержинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській області

4) Рік народження

1959

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

39

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Посадова особа не дала згоди на розкриття інформація про найменування підприємства та попередню посаду, яку займав.

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

27.04.2016, обрано 3 роки

9) Опис

Голова Наглядової ради: укладає контракт з директором Товариства;

- організує роботу Наглядової Ради Товариства, зокрема, скликає Наглядову Раду Товариства та визначає порядок денний її засідань;

- від імені Наглядової Ради:

- встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо господарської діяльності Товариства;

- визначає склад і обсяг відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства, порядок її захисту;

- розглядає звіти директора Товариства;

- погоджує призначення та звільнення працівників Товариства за посадами: заступників директора, головного бухгалтера, ревізора, керівників підрозділів (працівників) по роботі з персоналом, керівників підрозділів до функціональних обов'язків яких віднесено вирішення питань щодо реалізації та виготовлення продукції, та керівників структурних підрозділів Товариства;

- за рішенням Наглядової Ради вправі усунути від виконання обов'язків директора Товариства відповідно до вимог чинного законодавства та Статуту Товариства;

- у перерві між засіданнями Наглядової Ради Товариства приймає інші обов'язкові рішення в межах компетенції Наглядової Ради;

- може додатково мати інші права (повноваження) відповідно до Статуту Товариства, рішень Загальних зборів, інших внутрішніх документів Товариства.

Посадові особи Товариства, працівники Товариства, керівники та інші працівники Структурних

підрозділів Товариства зобов'язані дотримуватись рішень органів управління Товариством, вимог цього Статуту, установчих та внутрішніх документів та відповідних юридичних осіб, філіалів, представництв та інших Структурних підрозділів. Вчинення дій з перевищенням своїх повноважень, тягне за собою правові наслідки лише особисто для фізичної особи, яка їх вчинила, і такі дії не встановлюють, не змінюють, не припиняють прав та обов'язків Товариства, а завдані Товариству, створених Товариством юридичним особам, філіалам, представництвам та іншим Структурним підрозділам збитки, відшкодовуються особою, що вчинила такі дії.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 38 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - 13.05.2009 р. - дотепер - АТ "СТОМА"- Президент.

Виплата винагороди посадовій особі Статутом Товариства не передбачена.

Посадова особа не надала згоди на розкриття інформації про постійне місце роботи.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "МОНФАРМ" від 27 квітня 2016 року (Протокол № 24 від 27.04.2016 року) обрано - Членом Наглядової ради Кузнєцова Якова Михайловича.

Рішенням Наглядової ради ПАТ "МОНФАРМ" від 27 квітня 2016 року (Протокол № 3/16 засідання Наглядової ради від 27.04.2016 року) обрано - Головою Наглядової ради Кузнєцова Якова Михайловича. Особа призначена на посаду терміном на 3 (три) роки.

1) Посада

Голова Ревізійної комісії

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

Доброскок Галина Петрівна

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

МК № 385241 22.01.1997 Дергачівський РВ УМВС України в Харківській області

4) Рік народження

1961

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

37

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

З 10.04.2007 р. - Фізична-особа підприємець.

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

27.04.2016, обрано 3 роки

9) Опис

Контроль за фінансово-господарською діяльністю в Товаристві здійснює Ревізійна комісія Товариства, яка обирається з числа акціонерів Загальними зборами в складі Голови Ревізійної комісії та двох членів Ревізійної комісії.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізійною комісією Товариства за дорученням Загальних зборів і Наглядової Ради, за її власною ініціативою, або за вимогою акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 (десять) % акцій.

Акціонер, який є власником 50 (п'ятдесяти) і більше відсотків акцій Товариства має право :

- в будь-який час і з будь-якого питання діяльності Товариства направити своїх представників, уповноважених довіреністю (наказом, розпорядженням), з метою перевірки діяльності

Товариства (структурних підрозділів). Працівники Товариства повинні безперешкодно надавати такому представникові будь-які документи та пояснення стосовно питань перевірки;
- за письмовою вимогою одержувати від працівників Товариства звітність щодо діяльності Товариства у встановленій законом та внутрішніми документами Товариства формі.

Ревізійній комісії Товариства повинні видаватися бухгалтерські документи, або інші документи, і подаватися особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

Ревізійна комісія Товариства доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між проведенням Загальних зборів - Наглядовій Раді Товариства.

Ревізійна комісія Товариства складає висновок по річних звітах і балансам. Без висновку Ревізійної комісії Товариства Загальні збори не мають право затверджувати баланс.

Ревізійна комісія Товариства зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів у випадку виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

Посадові особи Товариства, працівники Товариства, керівники та інші працівники Структурних підрозділів Товариства зобов'язані дотримуватись рішень органів управління Товариством, вимог цього Статуту, установчих та внутрішніх документів та відповідних юридичних осіб, філіалів, представництв та інших Структурних підрозділів. Вчинення дій з перевищенням своїх повноважень, тягне за собою правові наслідки лише особисто для фізичної особи, яка їх вчинила, і такі дії не встановлюють, не змінюють, не припиняють прав та обов'язків Товариства, а завдані Товариству, створених Товариством юридичним особам, філіалам, представництвам та іншим Структурним підрозділам збитки, відшкодовуються особою, що вчинила такі дії.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 37 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - з 10.04.2007 р. Фізична-особа підприємець.

Винагорода, як голові ревізійної комісії не виплачувалось.

Посадова особа не надала згоди на розкриття інформації про постійне місце роботи.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "МОНФАРМ" від 27 квітня 2016 року (Протокол № 24 від 24.04.2016 року) обрано: - Членом Ревізійної комісії Доброскок Галину Петрівну.

Рішенням Ревізійної ПАТ "МОНФАРМ" від 27 квітня 2016 року (Протокол № 1 засідання Ревізійної комісії від 27.04.2016 року) обрано - Головою Ревізійної комісії Доброскок Галину Петрівну Особа призначена на посаду терміном на 3 (три) роки.

1) Посада

Директор

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

Домашук Богдан Борисович

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

СН №182640 23.04.1996 Печерський РУГУ МВС України в місті Києві

4) Рік народження

1973

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

25

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "Вітаміни", генеральним директором

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

15.04.2014, обрано 3 роки

9) Опис

Директор є виконавчим органом Товариства, який одноособово здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства.

Компетенція директора Товариства щодо керівництва поточною діяльністю Товариства визначається наступними застереженнями:

Директор керується в своїй діяльності Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової Ради, контрактом, внутрішніми документами Товариства, та чинним законодавством.

Після прийняття Загальними зборами, Наглядовою Радою, Головою Наглядової Ради рішень, віднесених до їх компетенції, директор має право від імені Товариства вчиняти відповідні дії, укладати договори (правочини), спрямовані на виконання цих рішень. Про виконання вищевказаних дій директор Товариства звітує Голові Наглядової Ради.

Директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій Раді Товариства та організує виконання їх рішень.

Діяльність директора контролюється та регулюється Наглядовою Радою Товариства в межах компетенції та в порядку, визначених цим Статутом.

Директор Товариства у будь-який час в період між проведенням Загальних зборів може бути усуненим (відстороненим) від виконання своїх обов'язків за рішенням Наглядової Ради.

Директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів, Наглядової Ради та Голови Наглядової Ради.

З урахуванням визначених Статутом Товариства застережень щодо компетенції директор:

Діє без довіреності від імені Товариства. Репрезентує Товариство в Україні та за кордоном в межах своїх повноважень.

Встановлює основні показники виробничо-господарської діяльності, економічні нормативи, інші нормативи та вимоги щодо структурних підрозділів Товариства.

Укладає правочини, договори, контракти, у тому числі зовнішньоекономічні.

Затверджує внутрішні документи Товариства з питань поточної діяльності Товариства, крім тих, які віднесені до компетенції інших органів управління Товариством.

В межах своїх повноважень видає працівникам Товариства та іншим особам доручення (довіреності) на укладення угод (договорів) та здійснення інших дій від імені Товариства.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 25 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - директор.

Статутом не передбачена вигорода посадовій особі.

Посадова особа не надала згоди на розкриття інформації про постійне місце роботи.

Рішенням Наглядової Ради Товариства ПАТ "МОНФАРМ" від 15.04.2014 року (протокол №4/14 від 15.04.2014 року засідання Наглядової Ради Товариства ПАТ "МОНФАРМ") у зв'язку із закінченням терміну дії повноважень виконавчого органу, припинено повноваження директора Домашука Богдана Борисовича. Особа перебувала на посаді з 15.04.2011 року по 15.04.2014 року.

Рішенням Наглядової Ради Товариства ПАТ "МОНФАРМ" від 15.04.2014 року (протокол №4/14 від 15.04.2014 року засідання Наглядової Ради Товариства ПАТ "МОНФАРМ") обрано:

Директором Домашука Богдана Борисовича. Особа призначена на посаду терміном на 3 роки.

- 1) Посада
Головний бухгалтер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Марчук Оксана Василівна
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
НС № 127551 19.12.1996 Монастирищенський РВ УМВС України в Черкаській області
- 4) Рік народження
1970
- 5) Освіта
вища
- 6) Стаж роботи (років)
28
- 7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ВАТ "Монфарм" бухгалтер
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
15.04.2011, обрано необмежений
- 9) Опис

Посадові особи Товариства, працівники Товариства, керівники та інші працівники Структурних підрозділів Товариства зобов'язані дотримуватись рішень органів управління Товариством, вимог цього Статуту, установчих та внутрішніх документів та відповідних юридичних осіб, філіалів, представництв та інших Структурних підрозділів. Вчинення дій з перевищенням своїх повноважень, тягне за собою правові наслідки лише особисто для фізичної особи, яка їх вчинила, і такі дії не встановлюють, не змінюють, не припиняють прав та обов'язків Товариства, а завдані Товариству, створених Товариством юридичним особам, філіалам, представництвам та іншим Структурним підрозділам збитки, відшкодовуються особою, що вчинила такі дії.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 28 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - головний бухгалтер.

Статутом Товариства не передбачена виплата виборчої посадовій особі.

Посадова особа не надала згоди на розкриття інформації про постійне місце роботи.

В звітному періоді зміни в персональному складі емітента не відбувалися.

- 1) Посада
Член ревізійної комісії
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Левченко Олена Євгенівна
- 3) Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- - -
- 4) Рік народження
1980
- 5) Освіта
вища

6) Стаж роботи (років)

13

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

07.12.2011 р. - 3.04.2015 р. - АТ "БАНК "ЗОЛОТІ ВОРОТА", начальник відділу обслуговування фізичних.

17.04.2015р. - по теперішній час - АТ "СТОМА" помічник Першого заступника Голови правління.

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

27.04.2016, обрано 3 роки

9) Опис

Контроль за фінансово-господарською діяльністю в Товаристві здійснює Ревізійна комісія Товариства, яка обирається з числа акціонерів Загальними зборами в складі Голови Ревізійної комісії та двох членів Ревізійної комісії.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізійною комісією Товариства за дорученням Загальних зборів і Наглядової Ради, за її власною ініціативою, або за вимогою акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 (десять) % акцій.

Акціонер, який є власником 50 (п'ятдесяти) і більше відсотків акцій Товариства має право :

- в будь-який час і з будь-якого питання діяльності Товариства направити своїх представників, уповноважених довіреністю (наказом, розпорядженням), з метою перевірки діяльності Товариства (структурних підрозділів). Працівники Товариства повинні безперешкодно надавати такому представникові будь-які документи та пояснення стосовно питань перевірки;

- за письмовою вимогою одержувати від працівників Товариства звітність щодо діяльності Товариства у встановленій законом та внутрішніми документами Товариства формі.

Ревізійній комісії Товариства повинні видаватися бухгалтерські документи, або інші документи, і подаватися особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

Ревізійна комісія Товариства доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між проведенням Загальних зборів - Наглядовій Раді Товариства.

Ревізійна комісія Товариства складає висновок по річних звітах і балансам. Без висновку Ревізійної комісії Товариства Загальні збори не мають право затверджувати баланс.

Ревізійна комісія Товариства зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів у випадку виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

Посадові особи Товариства, працівники Товариства, керівники та інші працівники Структурних підрозділів Товариства зобов'язані дотримуватись рішень органів управління Товариством, вимог цього Статуту, установчих та внутрішніх документів та відповідних юридичних осіб, філіалів, представництв та інших Структурних підрозділів. Вчинення дій з перевищенням своїх повноважень, тягне за собою правові наслідки лише особисто для фізичної особи, яка їх вчинила, і такі дії не встановлюють, не змінюють, не припиняють прав та обов'язків Товариства, а завдані Товариству, створених Товариством юридичним особам, філіалам, представництвам та іншим Структурним підрозділам збитки, відшкодовуються особою, що вчинила такі дії.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 13 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - 07.12.2011 р. - 3.04.2015 р. - АТ "БАНК "ЗОЛОТІ ВОРОТА", начальник відділу обслуговування фізичних.

17.04.2015р. - по теперішній час - АТ "СТОМА" помічник Першого заступника Голови правління.

Винагороди як члену ревізійної комісії не виплачувалось.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "МОНФАРМ" від 27 квітня 2016 року (Протокол № 24 від 27.04.2016 року) обрано - Членом Ревізійної комісії Левченко Олену Євгенівну. Особа призначена на посаду терміном на 3 (три) роки.

1) Посада

Член ревізійної комісії

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

Залозний Володимир Петрович

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

НС № 616933 03.08.1999 Монастирищенський РВ УМВС України в Черкаській області

4) Рік народження

1969

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

29

7) Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Посадова особа не дала згоди на розкриття інформації про найменування підприємства та попередню посаду, яку займав.

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

27.04.2016, обрано 3 роки

9) Опис

Контроль за фінансово-господарською діяльністю в Товаристві здійснює Ревізійна комісія Товариства, яка обирається з числа акціонерів Загальними зборами в складі Голови Ревізійної комісії та двох членів Ревізійної комісії.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізійною комісією Товариства за дорученням Загальних зборів і Наглядової Ради, за її власною ініціативою, або за вимогою акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 (десять) % акцій.

Акціонер, який є власником 50 (п'ятдесяти) і більше відсотків акцій Товариства має право :

- в будь-який час і з будь-якого питання діяльності Товариства направити своїх представників, уповноважених довіреністю (наказом, розпорядженням), з метою перевірки діяльності Товариства (структурних підрозділів). Працівники Товариства повинні безперешкодно надавати такому представникові будь-які документи та пояснення стосовно питань перевірки;

- за письмовою вимогою одержувати від працівників Товариства звітність щодо діяльності Товариства у встановленій законом та внутрішніми документами Товариства формі.

Ревізійній комісії Товариства повинні видаватися бухгалтерські документи, або інші документи, і подаватися особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

Ревізійна комісія Товариства доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між проведенням Загальних зборів - Наглядовій Раді Товариства.

Ревізійна комісія Товариства складає висновок по річних звітах і балансам. Без висновку Ревізійної комісії Товариства Загальні збори не мають право затверджувати баланс.

Ревізійна комісія Товариства зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів у випадку виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

Посадові особи Товариства, працівники Товариства, керівники та інші працівники Структурних

підрозділів Товариства зобов'язані дотримуватись рішень органів управління Товариством, вимог цього Статуту, установчих та внутрішніх документів та відповідних юридичних осіб, філіалів, представництв та інших Структурних підрозділів. Вчинення дій з перевищенням своїх повноважень, тягне за собою правові наслідки лише особисто для фізичної особи, яка їх вчинила, і такі дії не встановлюють, не змінюють, не припиняють прав та обов'язків Товариства, а завдані Товариству, створених Товариством юридичним особам, філіалам, представництвам та іншим Структурним підрозділам збитки, відшкодовуються особою, що вчинила такі дії.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 29 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років - ПАТ "Монфарм"- начальник відділу збуту та маркетингу.

Винагороди як голові ревізійної комісії не виплачувалось.

Посадова особа не надала згоди на розкриття інформації про постійне місце роботи.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "МОНФАРМ" від 27 квітня 2016 року (Протокол № 24 від 27.04.2016 року) обрано - Членом Ревізійної комісії Залозного Володимира Петровича. Особа призначена на посаду терміном на 3 (три) роки.

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 |
| Член Наглядової Ради | Древаль Ірина Вікторівна | МК № 491298 20.05.1997 Московським РВ ХМУ УМВС України в Харківській області | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової Ради | Доброскок Олександр Іванович | МН № 600488 18.03.1997 Дергачівський РВ УМВС України в Харківській області | 5 | 0,0001 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової Ради | Кузнецов Яків Михайлович | МК № 288564 02.10.1996 ЦВМ Дзержинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській області | 4 675 726 | 74,198 | 3 213 829 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Ревізійної комісії | Доброскок Галина Петрівна | МК № 385241 22.01.1997 Дергачівський РВ УМВС України в Харківській області | 1 558 577 | 24,7329 | 1 558 577 | 0 | 0 | 0 |
| Директор | Домащук Богдан Борисович | СН №182640 23.04.1996 Печерський РУГУ МВС України в місті Києві | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Марчук Оксана Василівна | НС № 127551 19.12.1996 Монастирищенський РВ УМВС України в Черкаській області | 63 | 0,001 | 63 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревізійної комісії | Левченко Олена Євгенівна | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревізійної комісії | Залозний Володимир Петрович | НС № 616933 03.08.1999 Монастирищенський РВ УМВС України в Черкаській області | 63 | 0,001 | 63 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 6 234 434 | 98,933 | 4 772 537 | 0 | 0 | 0 |

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

| Найменування юридичної особи | Код за ЄДРПОУ | Місцезнаходження | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|--|---------------|---|-----------------------|--|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |
| | | | | | | | | | |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Від загальної кількості голосуючих акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
| | | | | | | Прості іменні | Прості на пред'явника | Привілейовані іменні | Привілейовані на пред'явника |
| Доброскок Галина Петрівна | | МК № 385241 22.01.1997 Дергачівський РВ УМВС України в Харківській області | 1 558 577 | 24,7329 | 24,9999 | 1 558 577 | 0 | 0 | 0 |
| Кузнецов Яків Михайлович | | МК №288564 02.10.1996 ЦВМ Держинського РВ ХМУ УМВС України в Харківській області | 4 675 726 | 74,9998 | 74,98 | 4 675 726 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 6 234 303 | 99,7327 | 99,9799 | 6 234 303 | 0 | 0 | 0 |

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів | чергові | позачергові |
|----------------------|--|-------------|
| | | X |
| Дата проведення | 27.04.2016 | |
| Кворум зборів | 99,999792 | |
| Опис | <p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</p> <p>Питання 1. Обрання членів лічильної комісії Товариства. Рішення прийнято.</p> <p>ВИРІШИЛИ: Обрати лічильну комісію у кількості 3-х осіб у наступному складі: Голова комісії - Марчук О.В.; Член комісії - Мостовий М.О; Член комісії - Журавель С.М.</p> <p>Питання 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів. Рішення прийнято.</p> <p>ВИРІШИЛИ: Затвердити наступний порядок проведення (регламент) Загальних зборів акціонерів Товариства:</p> <p>" доповіді по питанням порядку денного - до 20 хв.;</p> <p>" виступи у порядку обговорення питання - до 10 хв.;</p> <p>" відповіді на запитання - до 10 хв.;</p> <p>" для виступів на Загальних зборах акціонерів слово може бути надане лише акціонерам (їх представникам) та представникам Виконавчого органу, Наглядової ради, Ревізійної комісії з питань порядку денного Загальних зборів;</p> <p>" голова Зборів має право обірвати (лишити слова) доповідача, акціонера (представника) у разі, якщо він порушує регламент Зборів або виступає не за сутністю питання порядку денного;</p> <p>" голосування здійснюється з використанням бюлетенів для голосування. Бюлетень для голосування визнається недійсним у разі, якщо він відрізняється від офіційно виготовленого Товариством зразка або на ньому відсутній підпис акціонера (уповноваженого представника). Бюлетені, що визнані недійсними не враховуються під час підрахунку голосів;</p> <p>" рішення Загальних зборів акціонерів з питань, винесених на голосування приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій;</p> <p>" підсумки голосування оголошуються на Загальних зборах Товариства та доводяться до відома акціонерів протягом 10 (десяти) робочих днів шляхом розміщення на власному веб-сайті Товариства в мережі Інтернет www.monfarm.com.ua</p> <p>Питання 3. Звіт Виконавчого органу Товариства за 2015 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. Рішення прийнято.</p> <p>ВИРІШИЛИ: Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства за 2015 р.</p> <p>Питання 4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2015 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. Рішення прийнято.</p> <p>ВИРІШИЛИ: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 р.</p> <p>Питання 5. Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2015 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. Рішення прийнято.</p> | |

ВИРІШИЛИ: Затвердити звіт Ревізійної комісії ПАТ "Монфарм" за 2015 р.

Питання 6. Затвердження річного звіту Товариства за 2015 р.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Затвердити річний звіт та фінансову звітність ПАТ "Монфарм" за 2015 рік.

Питання 7. Затвердження розподілу прибутку Товариства за 2015р.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Затвердити прибуток Товариства за 2015 р. у розмірі 20 279 тис.грн.

- прибуток за звітний рік у розмірі 20 279 тис.грн. залишити нерозподіленим

Питання 8. Прийняття рішення про припинення повноважень (звільнення) членів Наглядової ради Товариства та членів Ревізійної комісії. Визначення кількісного складу Наглядової ради.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Припинити повноваження діючого складу Наглядової ради Товариства, а саме:

Голови Наглядової ради - Станіславського Олександра Володимировича,

Членів Наглядової ради - Черняєва Святослава Володимировича, Доброскока Олександра Івановича.

Припинити повноваження діючого складу Ревізійної комісії Товариства, а саме:

Голови Ревізійної комісії - Доброскок Галини Петрівни,

Членів Ревізійної комісії - Кузнецова Якова Михайловича, Залозного Володимира Петровича.

Встановити кількісний склад Наглядової ради -3 особи.

Питання 9. Про обрання (призначення) членів Наглядової ради.

За підсумками голосування обраними (призначеними) до складу Наглядової ради ПАТ "Монфарм" строком на 3 роки є такі особи:

Кузнецов Яків Михайлович-член Наглядової ради;

Древаль Ірина Вікторівна- член Наглядової ради;

Доброскок Олександр Іванович- член Наглядової ради.

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

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: 1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Наглядової ради ПАТ "Монфарм".

2. Встановити, що голова та члени Наглядової ради виконують свої повноваження на безоплатній основі.

3. Уповноважити від імені Товариства Директора Домашука Б.Б. підписати цивільно-правові договори з членами Наглядової ради.

Питання 11. Про обрання (призначення) Ревізійної комісії Товариства.

За підсумками голосування обраними до складу Ревізійної комісії ПАТ

| | |
|--|--|
| | <p>"Монфарм" строком на 3 роки є такі особи: Доброскок Галина Петрівна-член Ревізійної комісії ; Левченко Олена Євгенівна- член Ревізійної комісії; Залозний Володимир Петрович- член Ревізійної комісії.</p> <p>Питання 12. Про затвердження умов цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Ревізійної комісії.</p> <p>Рішення прийнято.</p> <p>ВИРШИЛИ: 1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Ревізійної комісії ПАТ "Монфарм".</p> <p>2. Встановити, що голова та члени Ревізійної комісії виконують свої повноваження на безоплатній основі.</p> <p>3. Уповноважити від імені Товариства Директора Домашука Б.Б.. підписати цивільно-правові договори з членами Ревізійної комісії.</p> <p>Питання 13. Про попереднє схвалення значних правочинів.</p> <p>Рішення прийнято.</p> <p>ВИРШИЛИ: -Надати попередню згоду на укладання значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у період з 28.04.2016 по 27.04.2017 р., якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом даних угод більше 25% вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності за 2015 рік, а саме:</p> <p>" правочинів, направлених на отримання Товариством грошових коштів (позики, кредитів, фінансової допомоги або займа) - сукупна вартість таких значних правочинів не повинна перевищувати суму 100 млн.грн.;</p> <p>" правочинів, направлених на укладення договорів про надання фінансової допомоги, займа, застави, поруки, - сукупна вартість таких значних угод не повинна перевищувати суму 100 млн.грн.;</p> <p>" правочинів, направлених на укладання договорів капітального ремонту основних засобів, договорів підряду, постачання, купівлі-продажу, комісії, надання та отримання послуг, виконаних робіт; правочинів, направлених на укладання договорів страхування майна та фінансових ризиків та інших правочинів, направлених на укладання договорів, передбачених чинним законодавством, - сукупна вартість таких значних угод не повинна перевищувати суму 100 млн.грн.</p> <p>Правочини, на вчинення яких надана попередня згода вчиняються відповідно до норм чинного законодавства та Статуту Товариства після надання Наглядовою радою Товариства згоди на їх вчинення.</p> |
|--|--|

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04071, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, вул. Нижній Вал, 17/8 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 1340 |

| | |
|--|--|
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 13.07.2015 |
| Міжміський код та телефон | (044) 5910404 |
| Факс | (044) 5910404 |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність |
| Опис | <p>СВІДОЦТВО ПРО ВКЛЮЧЕННЯ ДО ДЕРЖАВНОГО РЕЄСТРУ ФІНАНСОВИХ УСТАНОВ, ЯКІ НАДАЮТЬ ФІНАНСОВІ ПОСЛУГИ НА РИНКУ ЦІННИХ ПАПЕРІВ.</p> <p>Код КВЕД 63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний); Надання послуг у галузі криптографічного захисту інформації, торгівля криптосистемами і засобами криптографічного захисту інформації. Ліцензія Серія АЕ №271447, видана Адміністрацією Державної служби спеціалізованого зв'язку та захисту інформації, 05.03.2015 року.</p> <p>Надання послуг у галузі технічного захисту інформації. Ліцензія Серія АЕ №271467, видана Адміністрацією Державної служби спеціалізованого зв'язку та захисту інформації, 03.03.2015 року</p> |

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МІЛЕНІУМ КАПІТАЛ" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 30634328 |
| Місцезнаходження | 03680, Україна, Голосіївський р-н, м.Київ, вул. Червоноармійська, буд. 72 літера А |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АД № 075755 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.10.2009 |
| Міжміський код та телефон | (044) 490-20-75 (80) |
| Факс | (044) 490-20-75 (80) |
| Вид діяльності | Депозитарна діяльність депозитарної установи |
| Опис | Депозитарна діяльність депозитарної установи. |

| | |
|--|------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ |
|--|------------------------|

| | |
|---|---|
| та по батькові фізичної особи | ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ТАВІ" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 23101867 |
| Місцезнаходження | 21018, Україна, Вінницька обл., Староміський р-н, м. Вінниця, вул.Маяковського, 150, кв.2 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | № 1178 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 30.11.2010 |
| Міжміський код та телефон | (0432) 61-15-89 |
| Факс | (0432) 61-15-89 |
| Вид діяльності | Аудиторські послуги емітенту. |
| Опис | Аудитор (аудиторська фірма), який (яка) надає аудиторські послуги. |

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 21672206 |
| Місцезнаходження | 01004, Україна, Печерський р-н, м.Київ, вул. ШОВКОВИЧНА, б. 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 | 05.03.2009 |
| Міжміський код та телефон | (044) 277-55-00 |
| Факс | (044) 277-50-01 |
| Вид діяльності | Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку |
| Опис | Професійна діяльність на фондовому ринку - діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку. Дата закінчення терміну дії ліцензії - 05.03.2019 |

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 |
| 08.09.2010 | 743/1/10 | ДКЦПФР | UA 4000090807 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0,25 | 6 301 624 | 1 575 406 | 100 |
| Опис | Торгівля акціями товариства на біржових та організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів не проводилась. Лістинг - акцій емітента не проводився. Додаткової емісії не було. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 02.08.2002 року №381/1/02, видане ДКЦПФР, анулюється. | | | | | | | | |
| 02.08.2002 | 381/1/02 | ДКЦПФР | UA 2300131008 | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 0,25 | 6 301 624 | 1 575 406 | 100 |
| Опис | Торгівля акціями товариства на біржових та організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів не проводилась. Лістинг - акцій емітента не проводився. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 26.07.2000 року №51/23/1/00, видане ЧТУ ДКЦПФР, анулюється. | | | | | | | | |
| 26.07.2000 | 51/23/1/00 | Черкаське ТУ ДКЦПФР | UA 2300131008 | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 0,25 | 263 199 | 65 800 | 100 |
| Опис | Торгівля акціями товариства на біржових та організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів не проводилась. Лістинг - акцій емітента не проводився. Додаткової емісії не було. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 17.01.1995 року №74/2/95, видане ЧТУ ДКЦПФР, анулюється. | | | | | | | | |
| 17.01.1995 | 74/2/95 | - | - | Акція проста документарна іменна | Документарні іменні | 0,25 | 263 199 | 65 800 | 100 |
| Опис | Торгівля акціями товариства на біржових та організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів не проводилась. Лістинг - акцій емітента не проводився. Додаткової емісії не було. | | | | | | | | |
| 08.09.2010 | 743/1/10 | НКЦПФР | UA 4000090807 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0,25 | 6 301 624 | 1 575 406 | 100 |
| Опис | Торгівля акціями товариства на біржових та організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів не проводилась. Лістинг - акцій емітента не проводився. Додаткової емісії не було. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 08.09.2010 року № 743/1/10, видане ДКЦПФР, анулюється. Дата реєстрації звіту - 19.12.2011 року. | | | | | | | | |

XI. Опис бізнесу

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

Відкрите акціонерне товариство "Монфарм" створено 12.12.1994 р. шляхом корпоратизації з наступною приватизацією державного підприємства Монастирищенський фармацевтичний завод, який був створений у 1986 році на базі спиртового заводу і входив до складу Київського фармацевтичного об'єднання "Дарниця". Рішенням чергових загальних зборів акціонерів від 15.04.2011 року затверджено Статут товариства в новій редакції, де визначено тип товариства - Публічне акціонерне товариство "Монфарм".

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

Роботою Товариства керує директор, якому підпорядковуються наступні служби та посадові особи: комерційний директор; головний інженер ; заступник директора з виробництва та якості; заступник директора з юридичних питань та персоналу; заступник комерційного директора; заступник директора з капітального будівництва та господарства; головний бухгалтер; відділ ОП та екології; транспортний відділ; відділ контролю якості; відділ АСКВ, секретар.

Головному інженеру підпорядковуються наступні служби: ремонтні майстерні, відділ КВПіА та метрології; відділ АСКВ, механічна служба, котельня, господарчий відділ, дільниця РБД..

Заступнику директора з виробництва та якості підпорядковуються цехи і дільниці основного та допоміжного виробництв, відділ реєстрації, відділ забезпечення якості, відділ дизайну.

Комерційному директору підпорядковується відділ збуту та маркетингу; відділ постачання.

Заступнику директора з юридичних питань та персоналу підпорядковуються: юридичний відділ, відділ кадрів.

Головному бухгалтеру підпорядковується бухгалтерія.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу за 2016 рік становить 257 особи.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працювали за сумісництвом у 2016 році становить 2 особи.

Чисельність працівників, які працювали у 2016 році на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) становить 0 осіб.

Фонд оплати праці за 2016 рік - 11625,0 тис.грн.

Фонд оплати праці збільшився порівняно з попереднім роком на 2386,5 тис.грн.

Кадрова політика спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента.

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

Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Товариство не здійснювало спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами (не отримувало прибутку).

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

Протягом звітного періоду пропозицій з боку третіх осіб щодо реорганізації не було.

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

Основними аспектами облікової політики та іншими примітками до фінансової звітності товариства в 2016 році є:

- здійснити трансформацію фінансової звітності складеної за П(с)БО в фінансову звітність, складену за МСФЗ;
- фінансову звітність складати в українській гривні та на основі історичної собівартості;
- установити для статей фінансової звітності поріг істотності 1000 грн;
- установити тривалість операційного циклу 1 місяць;
- обрати модель обліку основних засобів за фактичними витратами;
- застосовувати прямолінійний метод нарахування амортизації для всіх основних засобів та нематеріальних активів;
- нараховувати амортизацію на малоцінні необоротні матеріальні активи у розмірі 100% вартості таких об'єктів у першому місяці їх використання;
- одиницею обліку запасів є їх найменування, вибуття запасів обліковувати по середньозваженій собівартості;
- резерв сумнівних боргів створювати за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості;
- створювати резерв забезпечення витрат на оплату відпусток та доставку пільгових пенсій;
- облік витрат вести із застосуванням рахунків тільки класу 9 Плану рахунків;
- облік витрат і калькулювання виробничої собівартості вести із застосуванням нормативного методу;
- забезпечити ведення окремого аналітичного обліку собівартості готової продукції згідно з п.138.8., 138.9 Податкового кодексу України.

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

Асортимент продукції, право на випуск якої має ПАТ "Монфарм" налічує 49 видів готових лікарських засобів, у т.ч. таблеточна продукція - 21 препарат, тверді желатинові капсули - 4 найменування, свічки супозиторії - 24 найменувань. Продукція користується стабільним попитом у населення. Виробництво продукції за 2016 рік склало 215465,0 тис. грн., реалізація - 142280 тис. грн.

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 5 років було придбано активів на суму 108812250 грн. Відчуження активів не здійснювалось. Підприємство не планує значних інвестицій або придбання, пов'язані з господарською діяльністю.

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 виконання правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

Вартість активів товариства на 31 грудня 2015 року становила 142385,0 тис.грн, на 31 грудня 2016 року - 156037,0 тис.грн.

На початок та на кінець 2016 року у товариства числились інші довгострокові зобов'язання в розмірі 40002 тис.грн. за отриману відсоткову грошову позику від ТОВ "Мілленіум Ессет Менеджмент" (компанії з управління активами, надалі Позикодавець), що здійснює діяльність на підставі ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів - діяльність з управління активами інститутів спільного інвестування: серія АД № 075773, виданої Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку від 08,08,2012 р. строком дії до 25,02,2016 року, що діє за рахунок та в інтересах закритого недиверсифікованого венчурного пайового інвестиційного фонду "Мілленіум Проперті Девелопмент" та довгострокові фінансові інвестиції в розмірі 40002 тис.грн в вигляді інвестиційних сертифікатів іменних (емітент ЗНВПФ "Мілленіум Проперті Девелопмент") в кількості 20021 шт (договір купівлі-продажу цінних паперів № МС-7754/10-Д від 23 грудня 2010 року) та 14815 шт (договір купівлі-продажу № МС-29/13-ДД від 07.02.2013 р).

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, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби емітента складають власні основні засоби виробничого призначення (будівлі та споруди, машини та обладнання, транспортні засоби та інші, залишкова вартість яких на кінець звітного періоду складає 23132,0 тис. грн.), та основні засоби невиробничого призначення (будівлі та споруди, залишкова вартість яких на кінець звітного періоду складає 0 тис. грн.). Ступінь використання обладнання складає близько 65 %. Планів на 2016 рік щодо капітального будівництва немає.

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

Товариство здійснює свою діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на економічне середовище в Україні, можуть швидко змінюватись. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу товариства. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на реалізацію активів товариства, а також на здатність товариства сплачувати заборгованості згідно зі строком погашення. Товариство ще досі знаходиться під впливом нестабільності, вказаної вище.

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

За звітний період факти виплати штрафних санкцій і компенсацій за порушення чинного законодавства у емітента відсутні.

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

Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю товариства, спрямованих різними країнами на досягнення економічної стабільності та поживлення економіки. Ступінь повернення дебіторської заборгованості товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва, додатковий резерв під фінансові активи не сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявної інформації та обставин.

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

Укладених, але не виконаних договорів за звітний період не має.

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)

Згідно плану розвитку підприємства на 2017 рік прогнозується невеликий приріст обсягів виробництва у порівнянні з 2016 роком. Згідно перспективного плану у звітному році прогнозується освоїти випуск нових лікарських засобів.

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

Дослідження та розробки в звітному періоді товариством не проводились.

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

Проти товариства немає поданих судових позовів.

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

Вартість чистих активів товариства відповідає частині третій статті 155 ЦК України і становить 87903,0 тис.грн при зареєстрованому статутному капіталі - 1575 тис.грн. Вартість активів товариства в 1,6 рази перевищує розмір зобов'язань товариства, чистий прибуток товариства в 2016 році становить 24554,0 тис.грн.

Емітент не входить ні до яких об'єднань підприємств : асоціацій, корпорацій, консорціумів, концернів, інших об'єднань за галузевим , територіальним принципами.

Дивіденди не виплачувалися.

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: | 23 541 | 23 132 | 0 | 0 | 23 541 | 23 132 |
| будівлі та споруди | 7 301 | 6 250 | 0 | 0 | 7 301 | 6 250 |
| машини та обладнання | 15 724 | 15 997 | 0 | 0 | 15 724 | 15 997 |
| транспортні засоби | 315 | 260 | 0 | 0 | 315 | 260 |
| земельні ділянки | 0 | 475 | 0 | 0 | 0 | 475 |
| інші | 201 | 150 | 0 | 0 | 201 | 150 |
| 2. Невиробничого | 424 | 424 | 0 | 0 | 424 | 424 |

| | | | | | | |
|--------------------------|--|--------|---|---|--------|--------|
| призначення: | | | | | | |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 424 | 424 | 0 | 0 | 424 | 424 |
| Усього | 23 965 | 23 556 | 0 | 0 | 23 965 | 23 556 |
| Опис | <p>Первісна вартість основних засобів на кінець року становить 44819.0 тис. грн.. Нарахована амортизація в сумі 1520,0 тис. грн. За 2016 рік на баланс підприємства надійшло ОЗ на суму 687,0 тис. грн. Процент зносу основних засобів становить 45,7%. Станом на 31 грудня 2016 та 2015 років у складі основних засобів повністю зношені основні засоби становлять 2320 тис.грн та 2265 тис.грн відповідно.</p> <p>Основні засоби використовуються за призначенням згідно технічних характеристик.</p> <p>Суттєвих змін у товаристві за звітний період не відбулося.</p> <p>Майно емітента використовується на 100%.</p> <p>Знос основних засобів на кінець звітного періоду складає 21687.0 тис.грн.</p> | | | | | |

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | 87 903 | 63 349 |
| Статутний капітал (тис.грн) | 1 575 | 1 575 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | 1 575 | 1 575 |
| Опис | <p>Чисті активи розраховуються як різниця між сумою необоротних активів, оборотних активів, витрат майбутніх періодів та сумою довгострокових зобов'язань, короткострокових зобов'язань, забезпеченням наступних виплат і платежів, доходів майбутніх періодів.</p> <p>Вартість чистих активів товариства відповідає частині третій статті 155 ЦК України і становить 87903 тис.грн при зареєстрованому статутному капіталі - 1575 тис.грн.</p> | |
| Висновок | <p>Таким чином, розрахункова вартість чистих активів відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України.</p> | |

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 | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 2 908 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |

| | | | | |
|--|--|--------|---|---|
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за вексями (всього) | X | 2 908 | 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 | 406 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 64 820 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 68 134 | X | X |
| Опис | <p>Розкриття інформації про зобов'язання відповідно до встановлених нормативів, зокрема національних (положень) стандартів бухгалтерського обліку та /або Міжнародних стандартів фінансової звітності.</p> <p>Станом на 31 грудня 2016 року короткострокові зобов'язання Товариства в порівнянні з даними на початок 2016 року досягли 23589 тис.грн проти 32793 тис.грн на початок року.</p> <p>Зменшення зобов'язань відбулось в основному за рахунок зменшення заборгованості по кредиторській заборгованості за товари, роботи, послуги.</p> <p>На кінець 2016 року у товариства числяться інші довгострокові зобов'язання в розмірі 44204 тис.грн. за отриману відсоткову грошову позику.</p> | | | |

6. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення | Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн) | Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) |
|-------|------------------------|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 27.04.2016 | 100 000 | 142 385 | 70,2 |

Опис:

27.04.2016 р. Черговими Загальними зборами акціонерів ПАТ "Монфарм" (Протокол №24 від 27.04.2016 р.) прийнято рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які може здійснити Товариство у ході поточної діяльності протягом 2016 фінансового року з дня проведення чергових Загальних зборів акціонерів ПАТ "Монфарм", якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за 2015 рік., гранична сукупна вартість яких не перевищує 10 мільйонів гривень за кожним укладеним правочином окремо, та будуть підписуватися Директором ПАТ "Монфарм". Вартість активів ПАТ "Монфарм" за даними останньої річної фінансової звітності складає 142385,00 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів ПАТ "Монфарм" за даними останньої річної фінансової звітності становить 70,2%. Загальна кількість голосуючих акцій - 6 234 316, кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 6 234 303, кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" прийняття рішення - 6 234 303, "проти" прийняття рішення - 0.

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

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | Вид інформації |
|-----------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 27.04.2016 | 18.03.2016 | Відомості про проведення загальних зборів |
| 27.04.2016 | 28.04.2016 | Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій |
| 27.04.2016 | 28.04.2016 | 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 | 2016 | 1 | 0 |
| 2 | 2015 | 1 | 0 |
| 3 | 2014 | 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) | Іншого немає. | |

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) | Іншого немає. | |

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) | Іншого немає. | |

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 | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 0 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 1 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 1 |
| 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? 6

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) | іншого немає | | |
| Інше (запишіть) | іншого немає | | |
| 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) | Іншого немає. | | |

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

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? 4

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 | ні | 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 | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |

| | | | | |
|--|-----|-----|-----|-----|
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні | ні | ні | так |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | ні | ні | ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | ні | так | так | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | ні | ні | ні | так |

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Положення про загальні збори акціонерів | | X |
| Положення про наглядову раду | | X |
| Положення про виконавчий орган | | X |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | | X |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | | X |
| Положення про акції акціонерного товариства | | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку | | X |
| Інше (запишіть) Іншого немає. | | |

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, | ні | так | ні | ні | так |

| | | | | | |
|---|-----|-----|-----|----|-----|
| результати діяльності | | | | | |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу | ні | так | ні | ні | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | ні | так | ні | ні | так |
| Статут та внутрішні документи | так | ні | ні | ні | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | ні | так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | так | 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) | Іншого немає. | |

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) | іншого немає | |

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) | Іншого немає. | |

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) | Іншого немає. | |

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

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) | Іншого немає. | |

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) ні

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

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

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

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

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: Іншого немає.

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) | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ТАВІ" |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 23101867 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | Україна, 21018, м.Вінниця, вул..Маяковського, 150/2 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | 1178, 30.11.2010 |
| 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 | |
| Текст аудиторського висновку (звіту) | |
| <p>Аудиторська фірма "ТАВІ" № в реєстрі аудиторських фірм України 1178 Україна, 21018, м.Вінниця, вул..Маяковського, 150/2 код 23101867, р/р 26000000246270 в УСБ м.Київ, МФО 300023 телефон/факс 0432 61-15-89, E-mail: ira-audittavi@mail.ru АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності публічного акціонерного товариства "Монфарм" за 2016 рік</p> <p>Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) підготовлений для :загальних зборів акціонерів товариства та Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.</p> <p>Аудиторська фірма "ТАВІ" провела незалежну аудиторську перевірку фінансової звітності публічного акціонерного товариства "Монфарм" - (надалі по тексту товариство) за період діяльності з 01 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року з метою визначення достовірності звітності, обліку, його повноти і відповідності чинному законодавству та фінансовому стану товариства станом на 31 грудня 2016 року.</p> | |

Основні відомості про товариство

Юридична адреса товариства - 19100. Черкаська обл. м. Монастирище, вул. Заводська, 8, Тел. 04746 2-58-76, ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 00374870, зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 12.12.1994 р. № 1 012 120 0000 000027.

Директором товариства за період, що перевірявся, був Домащук Богдан Борисович, головним бухгалтером - Марчук Оксана Василівна.

Аудиторською фірмою була проведена аудиторська перевірка фінансової звітності ПАТ "Монфарм", що додається, включає:

- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік ;
- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2016 року;
- Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік ;
- Звіт про власний капітал за 2016 рік ;
- Примітки до фінансової звітності за 2016 рік , що складені за Міжнародними стандартами фінансової звітності, шляхом трансформації фінансової звітності складеної за Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Основними аспектами облікової політики та іншими примітками до фінансової звітності товариства в 2016 році є:

- здійснити трансформацію фінансової звітності складеної за П(с)БО в фінансову звітність, складену за МСФЗ;
- фінансову звітність складати в українській гривні та на основі історичної собівартості;
- установити для статей фінансової звітності поріг істотності 1000 грн;
- установити тривалість операційного циклу 1 місяць;
- обрати модель обліку основних засобів за фактичними витратами;
- застосовувати прямолінійний метод нарахування амортизації для всіх основних засобів та нематеріальних активів;
- нараховувати амортизацію на малоцінні необоротні матеріальні активи у розмірі 100% вартості таких об'єктів у першому місяці їх використання;
- одиницею обліку запасів є їх найменування, вибуття запасів обліковувати по середньозваженій собівартості;
- резерв сумнівних боргів створювати за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості;
- створювати резерв забезпечення витрат на оплату відпусток та доставку пільгових пенсій;
- облік витрат вести із застосуванням рахунків тільки класу 9 Плану рахунків;
- облік витрат і калькулювання виробничої собівартості вести із застосуванням нормативного методу;

- забезпечити ведення окремого аналітичного обліку собівартості готової продукції згідно з п.138.8., 138.9 Податкового кодексу України.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність
Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих фінансових звітів у відповідності з порядком ведення бухгалтерського обліку в товаристві та згідно вимог щодо розкриття інформації відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають певним обставинам.

Відповідальність аудитора

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

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка дає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

Опис важливих аспектів облікової політики та інші примітки

Організацію та ведення обліку, методологічні аспекти облікової політики Товариства регламентовано "Положенням про облікову політику" згідно з міжнародними стандартами фінансової звітності", яка затверджена головою правління та застосовується з 01.01.2011 року. Зазначене Положення розроблено

відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та бухгалтерського обліку (МСФЗ/МСБО).

Бухгалтерський облік Товариства ведеться за журнально-ордерною формою обліку у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999р., Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, інших нормативних актів, що регламентують ведення бухгалтерського обліку в Україні. Дані за бухгалтерськими рахунками співставні із бухгалтерськими регістрами, головною книгою і фінансовою звітністю та підтверджуються первинними документами.

Повний пакет фінансової звітності товариства підготовлений відповідно МСФЗ станом на 31.12.2016 року, представлена та розкрита фінансова інформація відповідає вимогам МСФЗ.

У примітках розкрито розгорнутий опис сфери діяльності Товариства, облікової політики, суджень і припущень, даних інших форм звітності, ризиків тощо.

Застосована Товариством облікова політика є в цілому прийнятною і відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV, в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Концептуальної основи фінансової звітності за Міжнародними стандартами та вимогам іншого чинного законодавства України. Облікові оцінки, зроблені управлінським персоналом, є прийнятними. Інформація, представлена у фінансових звітах, є відповідною, надійною та зрозумілою, що дозволяє користувачам зрозуміти вплив суттєвих операцій та подій на подану інформацію.

Форма і склад статей фінансової звітності визначаються Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженим Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013р., зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 28 лютого 2013р. за № 336/22868, що відповідає вимогам пункту 4 статті 11 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV. У фінансовій звітності наведена інформація, розкриття якої вимагають міжнародні стандарти фінансової звітності та інші нормативно-правові акти Міністерства фінансів України з питань бухгалтерського обліку. Інформація, що підлягає розкриттю, наведена безпосередньо у фінансових звітах або у примітках до фінансової звітності.

Вплив на умови або результати діяльності підприємства за 2016 рік пов'язаних або інших осіб не має. Подій, що сталися після дати балансу та вплинули на результати діяльності за 2016 рік, не було

Умовно-позитивна думка

Підставами для такої думки є: проведення аудиторських процедур не дозволяло спостерігати за порядком проведення товариством інвентаризації

матеріальних активів та обмеження управлінським персоналом часу на проведення аудиторської перевірки представленої фінансової звітності.

Висловлення думки аудитора

Враховуючи те, що під час аудиту було встановлені факти, що описані в параграфі "Умовно-позитивна думка", мають обмежений вплив на оцінку результатів господарської діяльності в цілому, можна зробити висновок, що фінансова звітність, була складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності в рамках звітування згідно з концептуальною основою достовірного подання.

Даний аудиторський висновок складено в 3-ох примірниках

Відомості про аудиторську фірму

Аудиторська фірма "ТАВІ", що внесена до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за № 1178 на підставі рішення Аудиторською палатою України № 99 від 23.02.2001 року, термін дії свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності продовжене рішенням Аудиторської палати України № 279/4 від 26.09.2013 до 31.12.2018 року.

м.Вінниця

" _ " _____ 2017 рік

Директор аудиторської фірми "ТАВІ"
Сертифікат серії А № 006457, виданий № 192
від 16.07.2008 р, продовжено до 16.07.2013р

Н.Ф.Орлова

Аудитор України
Сертифікат серії А № 397 від 02.11.1995р.
З.В.Попаденко
за (цивільно-правовим договором)

Аудитор України
Сертифікат № 4154 від 10.03.2000 р.
І.Г.Крупельницька

| КОДИ | | | |
|---|---|-----------|------------|
| | | Дата | 01.01.2017 |
| Підприємство | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МОНФАРМ" | за ЄДРПОУ | 00374870 |
| Територія | Черкаська область, с.Аврамівка | за КОАТУУ | 7123480301 |
| Організаційно- правова форма господарювання | Акціонерне товариство | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності | Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів | за КВЕД | 21.20 |

Середня кількість працівників: 261

Адреса, телефон: 19100 м. Монастирище, вулиця Заводська, 8, 0474623676

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

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|--------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1001 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 1002 | (0) | (0) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |
| Основні засоби | 1010 | 23 965 | 23 132 |
| первісна вартість | 1011 | 44 132 | 44 819 |
| знос | 1012 | (20 167) | (21 687) |
| 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 | 40 002 | 40 002 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 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 I | 1095 | 63 967 | 63 134 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 38 682 | 41 066 |
| Виробничі запаси | 1101 | 23 109 | 23 581 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 8 | 329 |
| Готова продукція | 1103 | 15 565 | 17 156 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| Депозити перестрашування | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 30 894 | 41 306 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | 0 | 148 |
| з бюджетом | 1135 | 398 | 31 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1 224 | 3 890 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 7 220 | 6 462 |
| Готівка | 1166 | 1 | 2 |
| Рахунки в банках | 1167 | 7 219 | 6 460 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1195 | 78 418 | 92 903 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 142 385 | 156 037 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду |
|---|-----------|------------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1 575 | 1 575 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 61 774 | 86 328 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------|---------|---------|
| Усього за розділом I | 1495 | 63 349 | 87 903 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 323 | 341 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 45 990 | 44 204 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| 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 | 46 313 | 44 545 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 1 267 | 2 908 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 26 525 | 18 336 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 3 195 | 406 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 195 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 343 | 234 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 681 | 887 |
| одержаними авансами | 1635 | 0 | 0 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 680 | 647 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 32 | 171 |
| Усього за розділом III | 1695 | 32 723 | 23 589 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 142 385 | 156 037 |

Керівник

Домашук Богдан Борисович

Головний бухгалтер

Марчук Оксана Василівна

| | | | |
|--------------|---|-----------|------------|
| КОДИ | | | |
| Підприємство | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МОНФАРМ" | Дата | 01.01.2017 |
| | | за ЄДРПОУ | 00374870 |

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 | 142 280 | 122 116 |
| 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 | (81 109) | (68 487) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (0) | (0) |
| Валовий: | 2090 | 61 171 | 53 629 |
| прибуток | 2095 | (0) | (0) |
| 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 | 4 673 | 8 215 |
| 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 | (9 047) | (7 335) |
| Витрати на збуг | 2150 | (3 348) | (2 021) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (12 456) | (16 708) |
| 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 | 40 993 | 35 780 |
| прибуток | 2195 | (0) | (0) |
| збиток | 2195 | (0) | (0) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------|------------|------------|
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 304 | 73 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (11 237) | (11 021) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (0) | (60) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 30 060 | 24 772 |
| збиток | 2295 | (0) | (0) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -5 506 | -4 493 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 24 554 | 20 279 |
| 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 | 24 554 | 20 279 |

III. Елементи операційних витрат

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 69 802 | 60 606 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 11 810 | 9 357 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 2 464 | 3 462 |
| Амортизація | 2515 | 1 520 | 1 393 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 18 568 | 18 878 |
| Разом | 2550 | 104 164 | 93 696 |

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 | 6 301 624 | 6 301 624 |

| | | | |
|--|------|-----------|-----------|
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 6 301 624 | 6 301 624 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 3,896460 | 3,218060 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 3,896460 | 3,218060 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Керівник

Домашук Богдан Борисович

Головний бухгалтер

Марчук Оксана Василівна

| | | |
|--------------|---|-----------------------|
| КОДИ | | |
| Дата | | 01.01.2017 |
| Підприємство | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МОНФАРМ" | за ЄДРПОУ 00374870 |

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 | 143 359 | 131 237 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 134 | 102 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 34 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 3 764 | 312 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (98 359) | (95 489) |
| Праці | 3105 | (9 393) | (7 223) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (3 136) | (4 085) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (12 230) | (3 769) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (8 564) | (1 423) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (1 605) | (892) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (2 061) | (1 454) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (0) | (137) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (4 670) | (0) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 3190 | (6 203) | (1 458) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 13 300 | 19 490 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: | | | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|------|------------|------------|
| необоротних активів | 3205 | 0 | 72 |
| Надходження від отриманих: | | | |
| відсотків | 3215 | 304 | 182 |
| 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 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 3255 | (0) | (0) |
| необоротних активів | 3260 | (679) | (5 408) |
| 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 | -375 | -5 154 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 1 700 | 1 180 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: | | | |
| Викуп власних акцій | 3345 | (0) | (0) |
| Погашення позик | 3350 | (3 487) | (300) |
| Сплату дивідендів | 3355 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (11 883) | (10 387) |
| 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 | -13 670 | -9 507 |
| Чистий рух коштів за звітний період | 3400 | -745 | 4 829 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 7 220 | 2 391 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -13 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 6 462 | 7 220 |

Керівник

Домашук Богдан Борисович

Головний бухгалтер

Марчук Оксана Василівна

| | | | | | | | | | |
|---|------|-------|---|---|---|--------|---|---|--------|
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески учасників: Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 24 554 | 0 | 0 | 24 554 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 1 575 | 0 | 0 | 0 | 86 328 | 0 | 0 | 87 903 |

Керівник

Домащук Богдан Борисович

Головний бухгалтер

Марчук Оксана Василівна

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

ПРИМІТКИ

до фінансової звітності

публічного акціонерного товариства "Монфарм" за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року

1. Організація

Публічне акціонерне товариство "Монфарм" (надалі товариство, адреса: 19100. Черкаська обл. м. Монастирище, вул. Заводська, 8, Тел. 04746 2-58-76), ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 00374870, зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 12.12.1994 р. № 1 012 120 0000 000027. Рішенням загальних зборів акціонерів відкритого акціонерного товариства "Монфарм" було змінено тип товариства на публічне акціонерне товариство і затверджено найменування товариства - публічне акціонерне товариство "Монфарм" (протокол № 19 від 15 квітня 2011 року)(скорочена назва ПАТ "Монфарм").

Основними видами діяльності товариства є:

- виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів;
- виробництво основних фармацевтичних продуктів;
- оптова торгівля фармацевтичними товарами

Кількість працівників станом на 31 грудня 2016 року та 2015 року становила 256 чол. Фінансова звітність ще не затверджена до випуску зборами акціонерів 2016 року.

2. Основа надання інформації

Основою надання фінансової звітності є чинні міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО), рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку за № 723 від 02.06.2010 р. № 1033 від 30.06.2010 року.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень, якщо не вказано інше. Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості.

Фінансова звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності складається на основі бухгалтерських записів згідно з українським законодавством шляхом трансформації з внесенням коригувань та проведення перекласифікації статей з метою достовірного представлення інформації згідно з вимогами МСФЗ.

Звіряння власного капіталу та прибутку або збитку

Товариство вперше прийняло МСФЗ у 2012 році, датою переходу на МСФЗ було 01 січня 2011 року.

Узгодження власного капіталу станом на 01 січня 2011 року (дата переходу на МСФЗ) представлено наступним чином

(тис.грн)

Статті

Пояснен

Ня Попередні

П(с)БО Виправл

помилочк Вплив пе

рех на мсфз МСФЗ

| | | | | | | | | | |
|--|-------|--------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|---|
| Нематеріальні активи | 2 | 1 | | -1 | 0 | | | | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 5 | 1640 | 0 | 0 | -1640 | 0 | | | |
| основні засоби | 1 | 7744 | 0 | 5633 | 13383 | | | | |
| Фінансові активи | 40001 | 0 | 0 | 0 | 40001 | | | | |
| Відстрочені податкові активи | | | 5 | 121 | | -121 | 0 | | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього непоточних активів | | 49507 | 0 | 3877 | 53384 | | | | |
| Запаси | 5 | 16469 | 0 | -10 | 16459 | | | | |
| Векселі одержані | | 40 | 0 | 0 | 40 | | | | |
| Торговельна та інша дебіторська заборгованість | 4 | | | | 35499 | 0 | -1795 | 33710 | |
| Інші активи | 12 | | | 12 | | | | | |
| Витрати майбутніх періодів | 5 | 6 | 0 | -6 | 0 | | | | |
| Грошові кошти та еквіваленти грошових коштів | | | | | 640 | 0 | 0 | 640 | |
| Усього поточних активів | | 52666 | 0 | 1805 | 50861 | | | | |
| Усього активів | | 102173 | | 2072 | 104245 | | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | | | | 5 | 0 | 0 | 1378 | 1378 | |
| Доходи майбутніх періодів | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Короткострокові забезпечення | | | 3 | 39 | 0 | 350 | 389 | | |
| Довгострокові зобов'язання | | | 40000 | 0 | 0 | 40000 | | | |
| Векселі видані | | 156 | | 156 | | | | | |
| Торговельна та інша кредиторська заборг | | | | 34549 | 0 | 0 | 34549 | | |
| Усього зобов'язань | | 74744 | | 1728 | 76472 | | | | |
| Разом ативи мінус зобов'язання | | 27429 | 0 | 344 | 27773 | | | | |
| Статутний капітал | | 1575 | | 1575 | | | | | |
| Інший додатковий капітал | | 5 | 7743 | | -7743 | 0 | | | |
| Резервний капітал | | 5 | 241 | 0 | -241 | 0 | | | |
| Нерозподілені прибутки | | 17870 | 0 | 8328 | 26198 | | | | |
| Разом власний капітал | | 27429 | | 344 | 27773 | | | | |

Пояснення до узгодження власного капіталу на дату переходу на МСФЗ

- 1.Оцінка основних засобів за історичною собівартістю
- 2.Списання активів, невідповідних критеріям визнання
- 3..Визнання витрат та зобов'язань у відповідному періоді
- 4.Створення резерву сумнівних боргів
- 5.Рекласифікація

Узгодження власного капіталу на 31 грудня 2016 та 2015 років та прибутку за роки, що закінчилися цими датами у фінансовій звітності за Положеннями (стандартами) бухгалтерського

обліку України (П(с)БО) за МСФЗ, надане наступним чином

(тис.грн)

| | 2016 рік | | 2015 рік | |
|--|----------|----------|----------|----------|
| | Капітал | Прибуток | Капітал | Прибуток |
| Звітність за П(с)БО | 86348 | 24479 | 61869 | 20322 |
| Виправлення помилок | | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені податки | -341 | -18 | -323 | 142 |
| Списання активів, які не відповідають критеріям визнання | | -347 | 0 | -500 |
| Переоцінка основних засобів | | | 3993 | 0 |
| Зміна справедливої вартості інвестиційної нерухомості | | | | |
| Амортизація основних засобів та нематеріальних активів | | -327 | 98 | -425 |
| Створення резерву сумнівних боргів | | | -1142 | 0 |
| Забезпечення по пенсійних виплатах | | | -470 | -5 |
| Індексація статутного капіталу | | | 0 | 0 |
| Інші | 189 | 0 | 189 | -171 |
| Звітність за МСФЗ | 87903 | 24554 | 63349 | 3218 |

Звіт про рух грошових коштів.

Перехід на МСФЗ не привів до коригувань у звіті про рух грошових коштів за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, у зв'язку з тим, що товариство використовує прямий метод для складання звіту про рух грошових коштів.

Використання оцінок та припущень

При підготовці фінансової звітності товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ? рунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок. Оцінки, які особливо чутливі до змін, стосуються резерву на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості.

Основні припущення стосовно майбутнього та інших ключових джерел виникнення невизначеності оцінок на дату балансу, які мають значний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань у балансову звітність активів та зобов'язань протягом наступного фінансового періоду, представлені таким чином:

| | 31.12.201р | 31.12.2015р |
|--|------------|-------------|
| Торгова та інша дебіторська заборгованість (тис.грн) | 45196 | 32118 |
| Інвестиційна нерухомість | - | - |

Функціональна валюта

Функціональною валютою фінансової звітності товариства є українська гривня.

3. Основні принципи бухгалтерського обліку

Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- фінансовий актив, доступний для продажу;
- інвестиції, утримані до погашення;
- дебіторська заборгованість;
- фінансові зобов'язання - кредити банків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та на рахунках в банках.

Дебіторська заборгованість

Визнання та оцінка. Дебіторську заборгованість визнавати фінансовим активом (за виключенням дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками з бюджетом) та первісно оцінювати за справедливою вартістю плюс відповідні витрати на проведення операції. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансову вартість активу зменшити на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Зменшення корисності. Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначати як різницю між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створювати на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які потрібно розглянути при визначенні того, чи є об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні групи. Суму збитків визнавати у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Суму сторнування визнавати у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості списувати її за рахунок створеного резерву на покриття збитків від

зменшення корисності.

Фінансові активи, доступні для продажу

До фінансових активів доступних для продажу відносити інвестиції в акції, облігації. Після первісного визнання оцінювати їх за справедливою вартістю. Результати від зміни справедливої вартості доступного для продажу фінансового активу визнавати прямо у власному капіталі з відображенням у звіті про зміни у власному капіталі, за винятком збитків від зменшення корисності та збитків від іноземної валюти, доки визнання фінансового активу не буде припинено, коли кумулятивний прибуток або збиток, визнаний раніше у власному капіталі, слід визнавати у прибутку чи збитку.

Якщо існує об'єктивне свідчення зменшення корисності фінансового активу, доступного для продажу, сума кумулятивного збитку виключається з власного капіталу і визнається у прибутку чи збитку. Неринкові акції, справедливую вартість яких неможливо визначити, обліковувати за собівартістю, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Фінансові активи, утримувані до погашення

До фінансових активів, утримуваних до погашення відносити облігації, сертифікати та векселя, що їх товариство має реальний намір та здатність утримувати до погашення. Після первісного визнання оцінювати їх за собівартістю.

Основні засоби

Первісне визнання та подальша оцінка. товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 1000 грн.

Товариство вибрало модель обліку основних засобів за фактичними витратами.

Після первісного визнання як активу основні засоби оцінюються за їх історичною собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації виключається з валової балансової вартості активу.

Подальші витрати. Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Нарахування амортизації. Амортизація основних засобів товариства нараховується прямолінійним методом з використанням таких строків корисного використання:

| | |
|----------------------|------------|
| Земельні ділянки | Без строку |
| Будівлі | 60 років |
| Споруди | 40 років |
| Машини та обладнання | 20 років |
| Транспортні засоби | 10 років |
| Оргтехніка | 6 років |
| інші | 6 років |

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу з використанням щорічної норми 20%. Нематеріальні активи, які виникають в результаті договірних або інших юридичних прав, амортизувати протягом терміну чинності цих прав. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату оцінювати, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Зменшувати балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, тоді і тільки тоді, коли сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з іншим стандартом. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Підприємство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичної основі протягом строку корисного використання.

Інвестиційна нерухомість

До інвестиційної нерухомості відносити будівлі, приміщення або частини будівель, утримувані з метою отримання орендних платежів, а не для використання у наданні послуг чи для адміністративних цілей або продажу в звичайному ході діяльності. Якщо будівлі включають одну частку, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частку для використання у процесі діяльності товариства або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо. Інвестиційна нерухомість первісно оцінюється за собівартістю, включаючи витрати на операцію. Оцінка після визнання здійснюється на основі моделі історичної вартості.

Довгострокові необоротні активи, призначені для продажу

Товариство класифікує необоротний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Необоротні активи, утримувані для продажу оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язаних з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнаються у звіті про фінансові результати.

Оренда

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливої вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування

амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються у орендодавця, класифікується як операційна аренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід за угодами про операційну оренду визнавати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнавати витратами.

Податки на прибуток

Витрати з податку на прибуток - це сума витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку активів та зобов'язань, та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають в результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнавати щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнавати з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансову вартість відстрочених податкових активів переглядати на кожну дату й зменшувати в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховувати за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Поточні та відстрочені податки визнавати як витрати або дохід і включати в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

Визнавати поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок відноситься до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

Запаси

Первісне визнання. Визнання запасів здійснювати за собівартістю. Собівартість включає всі витрати на придбання, переробку та інші витрати, що понесені при доставці запасів до їх теперішнього місця розташування та приведення їх у існуючий стан. Собівартість незавершеного виробництва і готової продукції включає собівартість сировини і матеріалів, прямих витрат на оплату праці та інших прямих виробничих витрат, а також відповідну частину виробничих накладних витрат.

Подальша оцінка. На дату звітності запаси відображати за собівартістю. Оцінка запасів у разі їх вибуття проводиться методом середньозваженої вартості одиниці запасів.

Облік знецінення запасів. Собівартість запасів може виявитися невідшкодуваною, якщо ціна на ці запаси зменшилася у зв'язку з їх пошкодженням, частковим або повним старінням, або внаслідок зміни ринкових цін. Собівартість запасів також може виявитися невідшкодуваною, якщо збільшилися можливі витрати на завершення або на здійснення продажу.

Сировина та інші матеріали в запасах не списуються нижче собівартості, якщо готова продукція, в яку вони будуть включені, імовірно буде продана за або вище собівартості. Однак коли зниження ціни сировини вказує на те, що собівартість готової продукції перевищує чисту ціну

продажу, сировина списується до величини чистої вартості реалізації. У таких умовах витрати на заміну сировини можуть виявитися найкращим з існуючих аналогів його чистою вартістю реалізації.

Періодично проводити оцінку запасів на предмет наявності пошкоджень, старіння, повільною оборотності, зниження чистої вартості реалізації. У разі, якщо такі події мають місце, сума, на яку зменшується вартість запасів, відображувати у звіті про сукупний дохід.

Фінансові зобов'язання

Кредити банків

Первісно кредити банків визнавати за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операції. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображати за амортизованою вартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії запозичень із використанням ефективної ставки відсотка.

Згорання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

Забезпечення

Забезпечення визнавати, коли товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто, більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Виплати працівникам

Визнавати короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Визнавати очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відпустку як забезпечення під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Пенсійні зобов'язання. У відповідності до українського законодавства утримувати внески із заробітної плати працівників до державного пенсійного фонду. Поточні внески розраховувати як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображати у періоді, в якому були надані працівниками послуги, які надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

Доходи та витрати

Доходи та витрати визнавати за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображати в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначати, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Дивіденди визнаються доходом, коли встановлено право на отримання виплати.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнавати у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Витрати по позикам

Витрати по позикам, які не є часткою фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнавати як витрати періоду. Капіталізувати витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частину собівартості цього активу. Кваліфікованими активами вважаються активи, створення яких потребує періоду часу, довшого за 1 рік.

Державні субсидії

Визнання державних субсидій. Державну субсидію визнавати тільки за умови

отримання. Визнавати державні субсидії як цільове фінансування з одночасним збільшенням інших операційних доходів у тих періодах, що і відповідні витрати, які вони компенсують, на систематичній основі:

о Субсидії, що компенсують витрати минулих періодів, визнавати повністю в періоді їх надходження в якості інших операційних доходів;

о Субсидії пов'язані з активами, що амортизуються, визнавати іншими операційними доходами (або як зменшення витрат на амортизацію - потрібне обрати) протягом тих періодів, в яких нараховується амортизація цих активів.

Операції з іноземною валютою

Операції в іноземній валюті обліковувати в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховувати в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями визнавати в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

Умовні зобов'язання та активи

Підприємство не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, незначна. Умовні активи не визнавати. Стисло інформацію про умовний актив розкривати, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

4. Визначення форм звітності за МСФЗ

Комплект фінансової звітності за МСФЗ за 2016 рік складений на формах Балансу, Звіту про фінансові результати, Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів, передбачених положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, та приміток до фінансової звітності. Фінансова звітність за МСФЗ складена шляхом трансформації фінансової звітності складеної за П(с)БО.

5. Прийняття нових стандартів

При складанні фінансової звітності товариство застосовувало нові і змінені стандарти і інтерпретації, затверджені РМСБО та КМТФЗ, у тому МСБО 1 "Подання фінансової звітності".

Розшифровка статей фінансової звітності.

Звіту про фінансові результати за 2016 рік

| № рядка форми звітності | (тис.грн) | |
|--------------------------------|-----------|---------|
| | 2016 р. | 2015 р. |
| Дохід від реалізації | | 2000 |
| Дохід від реалізації продукції | 123246 | 96152 |
| Дохід від реалізації послуг | - | 115 |
| Дохід від реалізації товарів | 19034 | 25849 |
| Всього доходів від реалізації | 142280 | 122116 |

| | | | | |
|---|-------|-------|-------|-----|
| Собівартість реалізації | 2050 | | | |
| Виробничі витрати | | | | |
| Сировина та витратні матеріали | | 62695 | 51250 | |
| Витрати на персонал | 11090 | 9367 | | |
| Амортизація | 1459 | 1393 | | |
| Зміни у залишках незавершеного виробництва та готової продукції | | 1912 | 2487 | |
| Інші | 3953 | 4000 | | |
| Всього | 81109 | 68487 | | |
| Інші доходи | 2120 | | | |
| Доходи від реалізації іноземної валюти | | 3641 | 3303 | |
| Доходи від операційної оренди активів | | - | | |
| Дохід від житлово-комунальних послуг | | 180 | 178 | |
| Дохід від курсових різниць інвалюти | | 491 | 1350 | |
| Інші доходи | 177 | 3384 | | |
| Відшкодування раніше списаних активів | | 184 | 82 | |
| Всього доходів | | 4673 | 8215 | |
| Витрати на збут | 2150 | | | |
| Витрати на транспорт | | 1475 | 903 | |
| Витрати на персонал | 818 | 495 | | |
| Маркетинг та реклама | | 660 | 286 | |
| Інші витрати | 395 | 337 | | |
| Всього витрат на збут | | 3348 | 2021 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | | | |
| Витрати на персонал | 5117 | 4089 | | |
| Утримання основних засобів | | 468 | 215 | |
| Витрати на охорону | 360 | 360 | | |
| Амортизація основних засобів | | 61 | 66 | |
| Послуги банків | 140 | 139 | | |
| Інші (послуги сторонніх організацій) | | 2901 | 2470 | |
| Всього адміністративних витрат | | 9047 | 7335 | |
| Інші витрати | 2180 | | | |
| Збитки від курсових різниць | | 871 | 11734 | |
| Доставка пільгових пенсій | 469 | 465 | | |
| Витрати по страхуванню ризиків | | 6460 | | |
| Витрати житлово-комунального господар. | | | 150 | 126 |
| Списання необоротних активів | | - | 0 | |
| Собівартість проданої інвалюти | | 889 | 3346 | |
| Витрати від безнадійної дебіторської заборгованості | | | - | 26 |
| Інші витрати | 889 | 11 | | |
| Всього інших витрат | | 12456 | 16708 | |
| Фінансові доходи | 2240 | | | |
| Дохід від депозитів | 304 | | | |
| Дохід від продажу необоротних активів | | | 73 | |

| | | | | |
|---|------|-------|-------|---|
| Всього доходів | 304 | 73 | | |
| Фінансові витрати | | | | |
| Процентні витрати | 2250 | 11237 | 11021 | |
| Собівартість сертифікатів інвестиційних | | | | 0 |
| Інші витрати | 2270 | 0 | 60 | |
| Всього процентні витрати | | 11237 | 11081 | |

7. Податок на прибуток (рядок 2465 Звіту, 1500 Балансу)

Основні компоненти витрат з податку на прибуток за звітний період

| | (тис.грн) | | | |
|--|------------|------------|-------|-------|
| | 31.12.2016 | 31.12.2015 | | |
| Прибуток до оподаткування | 30060 | 24772 | | |
| Прибуток до оподаткування від припинення діяльності | | | 0 | 0 |
| Всього прибуток до оподаткування | 30060 | 24772 | | |
| Податкова ставка | 18 | 18 | | |
| Податок за встановленою податковою ставкою | 5410 | 4459 | | |
| Податковий вплив постійних різниць | 96 | 34 | | |
| Витрати з податку на прибуток | 5506 | 4493 | | |
| Поточні витрати з податку на прибуток | 5488 | 4635 | | |
| Відстрочений податок на прибуток | 18 | -142 | | |
| Витрати з податку на прибуток | | 0 | | |
| Витрати з податку на прибуток | 5506 | 4493 | | |
| В тому числі: | | | | |
| витрати з податку на прибуток від діяльності, що триває (відшкодування) з податку на прибуток від припиненої діяльності. | | | 5506 | 4493 |
| | 0 | | | |
| Тимчасові різниці, які підлягають відшкодуванню: | | | | |
| резерв сумнівних боргів | 1142 | 1142 | | |
| забезпечення виплат персоналу | 470 | 465 | | |
| Торговельна та інша кредиторська заборгованість державні субсидії | | | 0 | |
| довгострокова дебіторська заборгованість | | | | |
| Всього тимчасових різниць, які підлягають вирахуванню | | | 1612 | 1607 |
| Тимчасові різниці, які підлягають оподаткуванню | | | | |
| Основні засоби та нематеріальні активи | -3508 | -3410 | | |
| Запаси | | | | |
| Торговельна та інша дебіторська заборгованість | | | | |
| Інвестиції | | | | |
| Короткострокові позики | | | | |
| Всього тимчасових різниць, які підлягають оподаткуванню | | | -3508 | -3410 |

| | | |
|---|------------|------------|
| Чисті тимчасові різниці, які підлягають оподаткуванню | -1896 | -1803 |
| Чисті відстрочені податкові зобов'язання (21-23%) | 341 | 323 |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| На початок періоду | 323 | 465 |
| Відстрочені витрати з податку | 18 | -142 |
| Податковий вплив змін резерву переоцінки інвестицій наявних для продажу | | |
| На кінець періоду | 341 | 323 |

Відстрочені податки відображають чистий податковий ефект від тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань для цілей фінансової звітності і для цілей оподаткування. Тимчасові різниці в основному пов'язанні з різними методами визнання доходів та витрат, а також з балансовою вартістю певних активів. Постійні різниці в основному пов'язані з витратами на благодійність, штрафи.

8. Збитки від необоротних активів, призначених для продажу.

Станом на 31.12.2016 року товариство має необоротні активи призначених для продажу. Це один легковий автомобіль і три вантажних.

Розшифровки статей балансу товариства станом на 31 грудня 2016 та 2015 років.

9. Нематеріальні активи.

Станом на 31 грудня 2016 року товариство немає активів, щоб відповідали критеріям нематеріальних активів.

10. Основні засоби (рядок 1010-1012 Балансу)

(тис. грн.)

| За історичною вартістю обладнання | Транспорт | Земельні ділянки Оргтехніка | Разом | Будівлі | Споруди | Машини | та | | |
|---|-----------|--------------------------------|-------|---------|---------|--------|-------|-------|------|
| Історична собівартість на дату переходу на МСФЗ 01.01.2011 | | 475 | 6738 | 1184 | 17774 | 775 | 1163 | 28109 | |
| Надходження | | 930 | 53 | 180 | 1163 | | | | |
| Переміщення з незавершеного Будівництва | | | | | | | | | |
| Вибуття | | | | | | | | | |
| 31 грудня 2015 року | 475 | 9154 | 1189 | 30269 | 1570 | 1475 | 44132 | | |
| Надходження 2016 року | | 8 | | 393 | 160 | 126 | 687 | | |
| Вибуття 2016 року | | | | | | | | | |
| 31 грудня 2016 року | 475 | 9162 | 1189 | 30662 | 1730 | 1601 | 44819 | | |
| Накопичена амортизація | | | | | | | | | |
| 31 грудня 2015 року | | 2906 | 739 | 14362 | 968 | 1192 | 20167 | | |
| Нараховано амортизації в 2016 році | | | | 121 | 22 | 1189 | 119 | 69 | 1520 |
| Вибули основні засоби | | | | | | | | | |
| 31 грудня 2016 року | | 3027 | 761 | 15551 | 1087 | 1261 | 21687 | | |
| Балансова вартість | | | | | | | | | |
| 31 грудня 2015 року | 475 | 6248 | 450 | 15907 | 602 | 283 | 23965 | | |
| 31 грудня 2016 року | 475 | 6135 | 428 | 15111 | 643 | 340 | 23132 | | |

Станом на 31 грудня 2016 та 2015 років у складі основних засобів повністю зношені основні засоби становлять 6901,3 тис.грн та 6593,2 тис.грн відповідно.

11. Інвестиції доступні для продажу (рядок 1030 Балансу)

(тис.грн)

| Частка % | 31 грудня | Частка % | 31 грудня | |
|--|-----------|-----------|-----------|-------|
| 2016 року | | 2015 року | | |
| Сертифікати закритого не диверсифікованого венчурного пайового інвестиційного фонду ТОВ "Мілленіум Естет Менеджмент" | 100 | 40 002 | 100 | 40002 |

12. Виробничі запаси. (рядок 1101 Балансу)

(тис.грн)

| | | |
|---|------------------|---------------------|
| Найменування запасів | 31 грудня 2016 р | 31 грудня 2015 року |
| Сировина і матеріали | 23545 | 23079 |
| Паливо 13 7 | | |
| Тара і тарні матеріали | - | |
| Будівельні матеріали | - | |
| Запасні частини 6 6 | | |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети 17 17 | | |
| Разом запасів. | 23581 | 23109 |

Вартість запасів в фінансовій звітності відображена по історичній собівартості.
Станом на 31 грудня 2016 та 31 грудня 2015 років товариство визнало знецінення запасів в сумі 0 тис.грн відповідно.

13. Торговельна та інша дебіторська заборгованість (рядок 1120, 1125, 1135, 1155 Балансу)
(тис.грн)

| | | |
|---|------------------|-----------------|
| | 31 грудня 2016 р | 31 грудня 2015р |
| Торговельна дебіторська заборгованість | 41306 | 30894 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 3890 | 1224 |
| Заборгованість бюджету | 31 | 398 |
| Векселі одержані | - | 0 |
| Заборгованість за виданими авансами | 148 | 0 |
| Чиста вартість торговельної дебіторської заборгованості | 45375 | 32516 |

Дебіторська заборгованість товариства не має забезпечення.
Аналіз простроченої, але не знеціненої дебіторської заборгованості, представлено наступним чином.

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| | (тис.грн) | |
| | 31 грудня 2016 р | 31 грудня 2015 р |
| До 30 днів | 0 | 0 |
| 3-60 днів | 0 | 0 |
| 60-90 днів | 0 | 0 |
| 90-120 днів | 0 | 0 |
| Більше 120 днів | 1087 | 1087 |
| Разом | 11087 | 1087 |

Станом на 31 грудня 2016 та 2015 років торговельна дебіторська заборгованість номінальною вартістю 1795 тис.грн була знецінена на індивідуальній основі.

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| | (тис.грн) | |
| | 31 грудня 2016 р | 31 грудня 2015 р |
| ТОВ "ВВС" більше 120 днів | 1795 | 1795 |
| Разом | 1795 | 1795 |

Змін у резерву під торговельну дебіторську заборгованість за звітний період не було.

14. Грошові кошти (рядок 1165 - 1167 Балансу)
(в тис. грн)

31 грудня 2016 р
31 грудня 2015 р

| | | |
|--------------------------------|------|------|
| Каса та рахунки в банках. Грн. | 5676 | 6750 |
| Рахунки в банках, дол. | 786 | 470 |
| Рахунки в банках, євро | - | - |
| Разом грошових коштів | 6462 | 7220 |

15. Статутний капітал (рядок 1400 Балансу)

Станом на 31 грудня 2016 року зареєстрований та сплачений статутний капітал складається з 6301624 простих акцій номінальною вартістю 0,25 грн. і становить 1575 тис.грн.

16. Інші довгострокові зобов'язання (рядок 1515 Балансу)

До довгострокових зобов'язань в сумі 44204 тис. грн. з них належить заборгованість за кредит, отриманий від ТОВ "Мілленіум Ессет Менеджмент" (компанії з управління активами, надалі Позикодавець), що здійснює діяльність на підставі ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів - діяльність з управління активами інститутів спільного інвестування, що діє за рахунок та в інтересах закритого недиверсифікованого венчурного пайового інвестиційного фонду "Мілленіум Проперті Девелопмент" в сумі 43054 тис.грн та 500 тис.грн ПАТ"Завод тонкого органічного синтезу Барва", поворотна фінансова допомога від акціонера Товариства Кузнецова Я.М. - 650 тис.грн.

17. Короткострокові забезпечення (рядок 1660 Балансу)

(тис.грн)

| | | |
|-------------------------------|-----------------|------------------|
| | 31 грудня 2016р | 31 грудня 2015 р |
| Забезпечення виплат персоналу | 177 | 215 |
| Виплата пільгових пенсій | 470 | 465 |
| Разом | 647 | 680 |

Розрахунок відстрочених податкових зобов'язань наведено в розділі 7 даних приміток(рядок 1500 Балансу)

18. Торговельна та інша кредиторська заборгованість (рядок 1605-1635 Балансу)
(тис. грн.)

| | | |
|--|------------------|------------------|
| | 31 грудня 2016 р | 31 грудня 2015 р |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 18336 | 26525 |
| Поточні зобов'язання по розрахунках: | | |
| з бюджетом | 406 | 3195 |

| | | |
|---------------------------|-------|-------|
| Зі страхування | 234 | 343 |
| З оплати праці | 887 | 681 |
| Із внутрішніх розрахунків | | - |
| Інші поточні зобов'язання | 171 | 32 |
| По векселях виданих | 2908 | 1267 |
| Разом | 22942 | 32043 |

19. Умовні зобов'язання

Судові позови. Проти товариства немає поданих судових позовів. Керівництво товариства вважає, що товариство не понесе істотних збитків, відповідно, резерви у фінансовій звітності не створювались.

Оподаткування. Внаслідок наявності в українському комерційному законодавстві і податковому зокрема, положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачень, а також через практику, що склалася в загалом нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності товариства, ймовірно, що товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва, товариство сплатило всі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатись відповідними податковими органами протягом трьох років.

Економічне середовище. Товариство здійснює свою діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на економічне середовище в Україні, можуть швидко змінюватись. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу товариства. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на реалізацію активів товариства, а також на здатність товариства сплачувати заборгованості згідно зі строком погашення. Товариство ще досі знаходиться під впливом нестабільності, вказаної вище.

Знецінення національної валюти. Національна валюта - українська гривня ("грн.") знецінилася у порівнянні з основними світовими валютами. Офіційні обмінні курси, які встановлюються Національним банком України, для грн./долар США та грн./Євро зросли з 24,00 грн за 1 дол. США на 01 січня 2016 року до 27,19 грн за 1 дол. США станом на 01 січня 2016 року, з 26,22 грн за 1 євро на початок до 28,42 грн за 1 євро на кінець 2016 року.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів. Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю товариства, спрямованих різними країнами на досягнення економічної стабільності та пожвавлення економіки. Ступінь повернення дебіторської заборгованості товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва, додатковий резерв під фінансові активи не сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявної інформації та обставин.

20. Розкриття інформації про пов'язані сторони.

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

- підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з підприємством;
- підприємством;
- асоційовані компанії;
- спільні підприємства, у яких товариство є контролюючим учасником;
- члени провідного управлінського персоналу товариства;
- близькі родичі особи, зазначеної в а) або г);
- компанії, що контролюють товариства, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у товариства;
- програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників товариства або будь-якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною товариства.

(тис.грн)

| | 2016 рік | 2015 рік | | | | |
|---|----------------------------------|----------|--------|--------|--|--|
| Операції з пов'язаними сторонами | Операції з пов'язаними сторонами | | Всього | | | |
| Реалізація | 18985 | 142280 | 25849 | 122116 | | |
| Придбання сировини та матеріалів | 17340 | 66828 | 24468 | 68246 | | |
| Торговельна дебіторська заборгованість | - | 41306 | 30894 | | | |
| Торговельна кредиторська заборгованість | 8886 | 18336 | 9788 | 26525 | | |
| Компенсація провідному управлінському персоналу | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Короткострокові виплати працівникам | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Виплати по закінченні трудової діяльності | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

21. Цілі та політика управління фінансовими ризиками. Основні фінансові інструменти товариства включають торговельну кредиторську заборгованість, банківські кредити, цінні папери. Основною цілю даних фінансових інструментів є залучення коштів для фінансування операцій товариства. Також товариство має інші фінансові інструменти, такі як: торговельна дебіторська заборгованість, грошові кошти.

Основні ризики включають: кредитний ризик, ризик ліквідності та валютний ризик.

Політика управління ризиками включає наступне.

Кредитний ризик. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу. Відносно кредитного ризику, пов'язаного з іншими фінансовими інструментами, які включають фінансові інвестиції, доступні для продажу, ризик пов'язаний з можливістю дефолту контрагента, при цьому максимальний ризик дорівнює балансовій вартості інструменту.

Ризик ліквідності. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином.

(тис.грн)

Рік, що закінчився 31 грудня 2016 року
До 1 місяця Від 1 до 3 місяців
Від 3 місяців до 1 року
Від 1 до 5 років
Більше 5 років
Всього

| | | | | |
|---|-------|------|-------|-------|
| Інші довгострокові зобов'язання | 44204 | | 44204 | |
| Торговельна та інша кредиторська заборгованість | 1121 | 406 | 21415 | 22942 |
| Всього: | 1121 | 406 | 21415 | 44204 |
| Рік, що закінчився 31 грудня 2015 року | | | | 67146 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 45990 | | 45990 | |
| Торговельна та інша кредиторська заборгованість | 1024 | 3195 | 27824 | 32043 |
| Всього: | 1024 | 3195 | 27824 | 45990 |
| | | | | 78033 |

Валютний ризик. Валютний ризик визначається як ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Товариство контролює валютний ризик шляхом управління валютною позицією.

22. Управління капіталом.

Товариство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таки чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні йому складовим ризики. На основі отриманих висновків товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

23. Справедлива вартість фінансових інструментів.

| | Балансова вартість | Справедлива вартість | Балансова вартість | Справедлива вартість |
|---|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | 2016 р | 2015 р | 2016 р | 2015 р |
| Фінансові активи | | | | |
| Інвестиції доступні для продажу | 40002 | 40002 | 40002 | 40002 |
| Торговельна дебіторська заборгованість | 41306 | 30894 | 41306 | 30894 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 6462 | 7220 | 6462 | 7220 |
| Торговельна кредиторська заборгованість | 18336 | 26525 | 18336 | 26525 |

Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості неможливо визначити

достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

24. Звітність за сегментами.

Товариство має три основних сегменти: виробництво та реалізація лікарських засобів, реалізація покупних лікарських засобів, послуги по переробці давальницької сировини. Сегмент "інші" включає надання послуг фізичним особам та інші послуги.

Операційні сегменти.

(тис. грн.)

| Виробництво і реалізація лікарських засобів Послуги по переробці давальницької сировини коригування | Дані за період, що закінчився 31.12.2015 року | | | | Реалізація покупних лікарських засобів Інші доходи Виключення та | | | |
|---|---|-------|-------|-------|---|--------|--------|---|
| | Дохід від реалізації | 96152 | 25849 | 115 | 16781 | 0 | 138897 | |
| Інші доходи | | | | | | | | |
| Всього зовнішні доходи | 96152 | 25849 | 115 | 16781 | 0 | 138897 | | |
| Доходи | | | | | | | | |
| від інших сегментів | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Дохід, всього | 96152 | 25849 | 115 | 16781 | 0 | 138897 | | |
| Прибуток до оподаткування | 22012 | 2700 | 0 | 60 | | 24772 | | |
| Амортизація | 1393 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1393 | | |
| Інші суттєві не грошові статті: | | | | | | | | |
| Збитки від зменшення корисності активів | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Формування резерву під дебіторську заборгованість | | | | | | 1795 | 0 | 0 |
| Зменшення корисності необоротних активів | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Сегментні активи | 54859 | | 0 | 0 | | 54859 | | |
| Капітальні видатки | 5787 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5787 | | |
| Активи, всього | 142385 | | | 0 | 0 | 0 | 142385 | |
| Сегментні зобов'язання | 17417 | 9788 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27205 | |

Активи сегменту включають торговельну дебіторську заборгованість, основні засоби, і не включають іншу дебіторську заборгованість, яка контролюється на рівні товариства в цілому.

Сегментні зобов'язання включають торговельну кредиторську заборгованість та короткострокові забезпечення, ф не включають доходи майбутніх періодів, короткострокові позики, іншу кредиторську заборгованість, які контролюються на рівні товариства в цілому.

(тис. грн)

| Виробництво і реалізація лікарських засобів Послуги по переробці давальницької сировини коригування | Дані за період, що закінчився 31.12.2016 року | | | | Реалізація покупних лікарських засобів Інші доходи Виключення та | | | |
|---|---|-------------|------|------|---|--------|--------|--|
| | Дохід від реалізації | 11939818985 | 0 | | 0 | | 138383 | |
| Інші доходи | 0 | 0 | 0 | 8874 | 0 | 8874 | | |
| Всього зовнішні доходи | 11939818985 | 0 | | 8874 | 0 | 147257 | | |
| Доходи | | | | | | | | |
| від інших сегментів | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Дохід, всього | 11939818985 | 0 | 8874 | 0 | | 147257 | | |

| | | | | | | | | | |
|---|-------|--------|------|------|---|-------|--------|---|------|
| Прибуток до оподаткування | 30060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30060 | | | |
| Амортизація | 1520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1520 | | | |
| Інші суттєві не грошові статті: | | | | | | | | | |
| Збитки від зменшення корисності активів | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Формування резерву під дебіторську заборгованість | | | | 1795 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1795 |
| Зменшення корисності необоротних активів | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сегментні активи | | | | | | | | | |
| | 64438 | 0 | 0 | 0 | 0 | 64438 | | | |
| Капітальні видатки | | | | | | | | | |
| | 687 | 0 | 0 | 0 | 0 | 687 | | | |
| Активи, всього | | 156037 | | 0 | 0 | 0 | 156037 | | |
| Сегментні зобов'язання | | 10097 | 8886 | 0 | 0 | 0 | 18983 | | |

Активи сегменту включають торговельну дебіторську заборгованість, основні засоби, і не включають іншу дебіторську заборгованість, яка контролюється на рівні товариства в цілому.

Сегментні зобов'язання включають торговельну кредиторську заборгованість та короткострокові забезпечення, ф не включають доходи майбутніх періодів, короткострокові позики, іншу кредиторську заборгованість, які контролюються на рівні товариства в цілому.

Географічні сегменти

(тис.грн)

Україна

Євросоюз

Білорусь Всього за рік, що закінчився 31.12.2016 року

Всього зовнішні доходи

140989

0

6268

147257

Сегментні непоточні активи

23132

0

0

23132

Всього за рік, що закінчився 31.12.2015 року

Всього зовнішні доходи 134777

0 4120 138897

Сегментні непоточні активи

23965

0
0
23965

Для цілей цієї таблиці непоточні активи включають нематеріальні активи, основні засоби, інвестиційну нерухомість.

25.Події після дати Балансу

Після звітної дати товариство не здійснювало операцій, які варто висвітити в примітках до фінансової звітності за 2016 рік.

Директор ПАТ "Монфарм

Б.Б.Домашук

Головний бухгалтер

О.В.Марчук

"__" _____ 2017 року
м.Монастирище

