

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.

Генеральний директор		Чуб Михайло Володимирович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	30.04.2015
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2014 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "Фітофарм"
2. Організаційно-правова форма емітента	Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	05430596
4. Місцезнаходження емітента	84500 Донецька область д/в м. Артемівськ вул. Сибірцева буд. 2
5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(06274)32063 (06274)32063
6. Електронна поштова адреса емітента	mikhail_chub@fitofarm.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		28.04.2015
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	82(2086) "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку"	30.04.2015
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на сторінці	www.fitofarm.ua	в мережі Інтернет 28.04.2015
	(адреса сторінки)	(дата)

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 відсотків 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 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	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
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 кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
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 облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

33. Примітки До складу регулярної річної інформації не включені наступні форми:

"Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" - емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб.

"Інформація щодо посади корпоративного секретаря" - емітент не мав посади корпоративного секретаря.

"Інформація про рейтингове агентство" - за звітний період емітент не користувався послугами рейтингових агентств.

"Інформація про дивіденди" - за звітний період дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - за звітний період емітент не випускав боргових цінних паперів.

"Інформація про облигації емітента" - за звітний період випусків облигацій емітента не реєструвалося.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - за звітний період випусків інших цінних паперів емітента не реєструвалося.

"Інформація про похідні цінні папери" - за звітний період випусків похідних цінних паперів не реєструвалося.

"Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося.

"Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку" - за звітний період емітент не складав звітність відповідно до П(С)БО.

"Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облигацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

"Відомості про аудиторський висновок (звіт)" - емітенти з відкритим розміщенням цінних паперів цю форму не заповнюють.

"Інформація про випуски іпотечних облигацій" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облигаціями з цим іпотечним покриттям" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облигаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облигацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облигацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"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" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація щодо реєстру іпотечних активів" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Основні відомості про ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Інформація про випуски сертифікатів ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Розрахунок вартості чистих активів ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Правила ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" - інформація наведена у відсотковому відношенні до всьому об'єму реалізованої продукції, але емітент отримує дохід від реалізації як готової продукції, так і від реалізації продукції інших фармацевтичних компаній. У доході від реалізації готова продукція займає 69,8%, інші 29,3% - торгівля медичними препаратами інших фармацевтичних компаній.

"Інформація про собівартість реалізованої продукції" - інформація наведена у відсотковому відношенні до всьому об'єму реалізованої продукції. Собівартість реалізованої продукції складається з витрат на виготовлення готової продукції підприємства 58,9% та собівартість медичних препаратів інших виробників 41,1%.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Фітофарм"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	ААБ №267668
3. Дата проведення державної реєстрації	27.07.1995
4. Територія (область)	Донецька область
5. Статутний капітал (грн.)	61129270.51
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	595
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
21.20"	ВИРОБНИЦТВО ФАРМАЦЕВТИЧНИХ ПРЕПАРАТІВ І МАТЕРІАЛІВ"
46.46"	ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ФАРМАЦЕВТИЧНИМИ ТОВАРАМИ"
86.21"	ЗАГАЛЬНА МЕДИЧНА ПРАКТИКА "
10. Органи управління підприємства	Акціонерні Товариства не заповнюють
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Донецьке РУ ПАТ КБ "Приватбанк"
2) МФО банку	335496
3) Поточний рахунок	26007051802517
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Донецьке РУ ПАТ КБ "Приватбанк"
5) МФО банку	335496
6) Поточний рахунок	26002051804219

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Виробництво лікарських засобів	Серія АВ №578982	14.07.2011	Державна інспекція з контролю якості лікарських засобів Міністерства охорони здоров'я України	..
Опис	Ліцензія була переоформлена у зв'язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність до норм ЗУ "Про акціонерне товариство". Ліцензія була отримана для здійснення основного виду діяльності - виробництва лікарських засобів у формі: настоек, екстрактів, спиртових та водних розчинів, крапель, крапель зубних, крапель очних, сиропів, рідин, олій, олійних розчинів, мазей, гелів, кремів, лініментів, таблеток, таблеток вкритих оболонкою, капсул, фасування лікарської рослинної сировини. Термін дії ліцензії безстроковий.			
Оптова, роздрібна торгівля лікарським засобами	Серія АВ №578783	27.07.2011	Державна інспекція з контролю якості лікарських засобів Міністерства охорони здоров'я України	..
Опис	Ліцензія була отримана для здійснення одного з основних видів діяльності - оптова та роздрібна торгівля лікарськими засобами. Термін дії ліцензії безстроковий.			
Придбання, зберігання, перевезення, реалізація (відпуск), використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	Серія АВ №073776	30.08.2012	Державна служба України з контролю за наркотиками	30.08.2017
Опис	Підприємство у виготовленні своєї продукції використовує прекурсори, тому і була отримана данна ліцензія.			
Торговий патент	Серія ТПБ №033638	07.09.2011	ДПП в Куйбишевському районі м. Донецька	30.09.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібною торгівлю) за адресою: м. Донецьк, пр. Панфілова, 65.			
Торговий патент	Серія ТПБ №594055	24.01.2011	ДПП в Кіровському районі м. Донецька	31.01.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібною торгівлю) за адресою: 83117 м. Донецьк, вул. Лищенко, 9			
Торговий патент	Серія ТПБ №601596	24.01.2011	ДПП у Калінінському районі м. Донецька	31.01.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібною торгівлю) за адресою: 83017 м. Донецьк, бул. Шевченко, 27			
Торговий патент	Серія ТПБ №047372	01.06.2011	Жовтнева МДПП м. Маріуполь	31.05.2016

Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Маріуполь, пр.Леніна, 87.			
Торговий патент	Серія ТПБ №084018	01.08.2011	ДПІ в Ворошиловському районі м. Донецька	31.07.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Донецьк, вул. Першотравнева, 51			
Торговий патент	Серія ТПБ №602921	01.02.2011	Макіївська ОДПІ Центрально-міське відділення	31.01.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Макіївка-57, вул. Московська, 18.			
Торговий патент	Серія ТПВ №050944	01.08.2011	Центрально-Міським відділенням ГОДПІ	31.07.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Горлівка, пр-т Леніна, 23.			
Торговий патент	Серія ТПБ №602528	01.08.2011	ДПУ у м. Краматорську	31.07.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Краматорськ, вул. Ювілейна, 54.			
Торговий патент	Серія ТПВ №084397	12.09.2011	ДПІ в Київському районі м.Донецька	31.08.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Донецьк, вул. Гірнична, 38-б.			
Торговий патент	Серія ТПБ № 642651	01.02.2011	Артемівська ОДПІ	31.01.2016
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Артемівськ, вул. Ювілейна буд.67			
Торговий патент	Серія ТПВ №185038	16.04.2012	Єнакієвського ОДПІ Донецької області ДПС м. Єнакієве.	31.03.2017
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Єнакієве, вул. Комуністична, буд.45			
Торговий патент	Серія ТПВ №050654	08.02.2013	Шахтарська ОДПІ Донецької області ДПС м. Шахтарськ	31.01.2018
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Шахтарськ, вул. Леніна, буд.16/1			
Торговий патент	Серія ТПБ №542408	09.09.2013	Костянтинівська ОДПІ Донецької області ДПС м. Костянтинівка	31.08.2018
Опис	Торговий патент видано для здійснення торгівельної діяльності (роздрібно торгівлі) за адресою: м. Костянтинівка, вул. Ціолковського, буд.2б			
Оптова, роздрібно торгівля лікарськимим засобами	Серія АЕ №295183	03.12.2014	Державна служба України з лікарських засобів	
Опис	Ліцензія була отримана для здійснення одного з основних видів діяльності - оптова та роздрібно торгівля лікарськими засобами. Термін дії ліцензії безстроковий.			

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)
Донецьке регіональне відділення ФДМ України (засновник)	13511245	83000 Донецька область Ворошиловський район м.Донецьк вул. Артема,97	0.000000000000
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)
			0.000000000000
Усього			0.000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада	Голова Наглядової Ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Курганов Руслан Анатолійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВК 493200 13.06.2008 Ворошиловським РВ ДМУ УМВС України в м. Донецьку.
4) рік народження**	1974
5) освіта**	Вища, Донецький державний університет економіки і торгівля ім. М. Туган-Барановського, спеціаліст з економіки підприємств
6) стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	генеральний директор ТОВ "Рутекс Керам".
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	23.04.2013 3 роки
9) опис	Члена Наглядової ради було переобрано згідно рішення загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 23.04.2013р.), у зв'язку з закінчення строку повноважень Наглядової ради згідно Статуту Товариства.

Роботою Наглядової ради керує Голова Наглядової ради, який:

- 1) головує на Загальних зборах акціонерів (якщо Зборами не призначена інша кандидатура),
- 2) організовує роботу Наглядової ради;
- 3) підписує контракт з Генеральним директором;
- 4) збирає засідання Наглядової ради та головує на них;
- 5) організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради;
- 6) підписує документи від імені Наглядової ради;
- 7) здійснює інші дії, необхідні для організації роботи Наглядової ради та виконання рішень, прийнятих Загальними зборами акціонерів та Спостережною радою.

Окремо повноваження кожного з членів Наглядової Ради статутом та Положеннями не визначені. Наглядова Рада має такі виключні повноваження, які не можуть бути передані на розгляд виконавчого органу Товариства:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, емісійних цінних паперів;
- 6) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених цим Законом;
- 7) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- 8) прийняття рішення про відсторонення голови виконавчого органу від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу у випадках, передбачених законодавством та Статутом;
- 9) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 10) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 11) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, по-рядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством;
- 12) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Зборів та мають право на участь у Зборах відповідно до законодавства;
- 13) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 14) вирішення питань, передбачених законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 15) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених законодавством;
- 16) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 17) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

- 18) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 19) надсилання в порядку, передбаченому законодавством, пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій відповідно до законодавства;
- 20) затвердження планів виробничого і соціального розвитку;
- 21) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства та його відокремлених підрозділів;
- 22) ухвалення рішення про залучення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства;
- 23) аналіз дій Ради Директорів по управлінню Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики, підтримки номенклатури товарів і послуг;
- 24) заслуховування поточних звітів Ради Директорів про діяльність Товариства;
- 25) заслуховування поточних звітів Ревізійної комісії про фінансово-економічну діяльність Товариства;
- 26) контроль виконання рішень Зборів;
- 27) надання згоди на отримання Товариством кредитів, позичок та інвестицій, розмір яких перевищує 10% від розміру статутного капіталу Товариства;
- 28) надання згоди на укладання угод на суму, що перевищує 10% від розміру статутного капіталу Товариства;
- 29) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законодавством;
- 30) обрання або припинення повноважень голови і членів виконавчого органу Товариства, а також голови і членів інших органів Товариства.

Перелік інших повноважень Наглядової Ради визначається Положенням Про Наглядову Раду".

Наглядова Рада має право:

1. Одержувати від Ради Директорів будь-яку інформацію про діяльність Товариства, та його відокремлених підрозділів.
2. Залучати експертів до аналізу окремих питань, що стосуються діяльності Товариства.
3. Виступати, в разі потреби, ініціатором проведення позачергових ревізій і аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства.
4. Визначати умови оплати праці посадових осіб Товариства та відокремлених підрозділів.

Голова Наглядової Ради непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Змін посадової особи протягом року не було.

Винагороду у будь-якій формі як Голова Наглядової Ради не отримує.

Трудова діяльність протягом останніх п'яти років: працює директором ТОВ "Рутекс Керам"

(місцезнаходження: 84571, Донецька обл., Артемівський район, селище Зеленопілля, вул. Ювілейна, 30).

1) посада	Головний бухгалтер
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ситник Ірина Володимирівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	BC 659304 10.01.2001 Артемівським МВ УМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1966
5) освіта**	Саратовський ордена знак почета економічний інститут, економіст
6) стаж роботи (років)**	27
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	заступник директора по економіці і фінансах, Тойота-Центр ТОВ "Автогалс".
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.05.2002 строк дії трудового договору
9) опис	Головний бухгалтер має права, передбачені чинним законодавством України й локальними нормативними документами підприємства, а саме:
	- установлювати службові обов'язки для працівників бухгалтерії;
	- вимагати від усіх підрозділів, служб і працівників підприємства в частині оформлення фінансово-господарчих операцій первинних документів і їх надання в бухгалтерію для ведення бухгалтерського й податкового обліку;
	- погоджувати призначення, звільнення й переміщення матеріально-відповідальних осіб;
	- розглядати й візувати договори й угоди, що укладаються підприємством для одержання або відпустку товарно-матеріальних цінностей, на наданій роботі і послуг, а також накази й розпорядження з питань фінансово-господарчої діяльності;
	- вимагати від керівників цехів, відділів, підрозділів і служб, а в необхідних випадках і від директора підприємства вживання заходів до підвищення ефективності використання засобів, по посиленню схоронності власності, забезпеченню правильної організації бухгалтерського обліку й контролю;
	- проводити документальні ревізії в структурних підрозділах і службах підприємства з метою дотримання встановленого порядку приймання, оприбуткування, зберігання товарно-матеріальних цінностей, відпуску продукції, витрати коштів і інших цінностей;

- підготовляти пропозиції про зниження розмірів премій або позбавлень премій керівників цехів, відділів, служб і інших підрозділів підприємства, що не забезпечують виконання встановлених правил оформлення первинної документації, ведення первинного обліку й інших вимог по організації обліку й контролю.

Головний бухгалтер відповідає за:

- Виконання функцій, закріплених у рамках стандартів підприємства й інших організаційно-розпорядчих документів підприємства;

- Неправильне ведення бухгалтерського й податкового обліку, занедбаність у бухгалтерському й податковому обліку й викривлення даних у звітності;

- Порухення строків надання бухгалтерської й податкової звітності у відповідні органи;

- Порухення порядку списання з балансу недостач, дебіторської заборгованості й інших втрат;

- Несвоєчасне інформування керівника підприємства про результати фінансово-господарчої діяльності й допущених фактах безгосподарності;

- Дотримання трудової дисципліни;

- Дотримання законодавства в процесі здійснення своєї діяльності;

- Схоронність довіреного йому майна;

- Дотримання комерційної таємниці;

- Забезпечення схоронності документації, що виникає або отриманої за посадою;

- Виконання Закону України "Про охорону праці" і інших законодавчих актів по охороні праці.

Обов'язки з урахуванням завдань і функцій бухгалтерії:

- Достовірне й раціональне ведення бухгалтерського й податкового обліку, що відповідає вимогам оперативного керівництва підприємством;

- Суворе дотримання встановлених правил ведення бухгалтерського й податкового обліку

Зміни головного бухгалтера протягом звітного періода не було.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

У звітному періоді, як головний бухгалтер Товариства, отримує винагороду у вигляді заробітної плати

згідно штатного розкладу та погоджену з Наглядовою радою, винагороду у натуральній формі не отримує.

Трудова діяльність протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер ПАТ "Фітофарм".

Не обіймає посади на інших підприємствах.

1) посада	Генеральний директор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Чуб Михайло Володимирович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВК 933917 12.09.2012 Центрально-Міським РС у м. Макіївці ГУ ДМС України
4) рік народження**	1983
5) освіта**	Вища, Національний університет внутрішніх справ. м. Харків, спеціальність - право і підприємництво
6) стаж роботи (років)**	8
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	головний юрисконсульт ПАТ "Фітофарм"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	25.06.2012 до прийняття рішення Наглядовою радою про припинення повноважень та звільнення з посади.
9) опис	Генеральний директор Чуб Михайло Володимирович, був призначений згідно рішення Наглядової ради від 25.06.2012 року.

Раду Директорів очолює Генеральний директор.

До компетенції Ради Директорів відносяться всі питання діяльності Товариства, крім тих, котрі відповідно до законодавства, цього Статуту або рішень Загальних зборів акціонерів віднесені до виключної компетенції Вищого органу і Наглядової Ради Товариства.

Рада Директорів має право розглядати і приймати рішення з будь-яких питань поточної діяльності Товариства відповідно до Положення "Про виконавчий орган". На підставі рішень, прийнятих Радою Директорів, Генеральний директор може видавати накази й інші розпорядчі документи щодо діяльності Товариства.

Генеральний директор:

1) без довіреності здійснює будь-які правочини від імені Товариства;

2) здійснює повсякденне керівництво діяльністю Товариства, організує господарську діяльність;

3) розпоряджається у встановленому порядку коштами Товариства;

4) укладає та підписує договори, кредитні договори, договори застави, та інші договори на суми, які не перевищують 10% від розміру статутного капіталу Товариства;

5) затверджує посадові інструкції працівників Товариства і штатний розклад;

6) розподіляє обов'язки між членами Ради Директорів і головними спеціалістами Товариства; 7) приймає на роботу і звільняє робітників Товариства;

8) укладає колективний договір;

9) забезпечує підготовку матеріалів на розгляд Загальних зборів акціонерів і Наглядової Ради;

10) контролює ведення обліку, складання і своєчасну подачу в відповідні державні органи звітності та інформації;

11) розглядає матеріали ревізій і перевірок і приймає відповідні рішення;

12) забезпечує дотримання працівниками Товариства законодавства;

13) виконує інші функції, мати права та обов'язки, що не суперечать цьому Статуту та визначені додатково Положенням "Про виконавчий орган" Товариства.

Усі договори та фінансові документи від імені Товариства підписує Генеральний директор або інша особа, якій дане повноваження делеговане Генеральним Директором. Право підпису без довіреності має Генеральний директор.

У звітному періоді, як Генеральний директор Товариства отримав винагороду в розмірі заробітної плати згідно штатного розкладу та погоджену з Наглядовою радою, винагороди у натуральній формі не отримував.

Генеральний директор Чуб М.В.: непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Трудова діяльність протягом останніх п'яти років: генеральний директор, головний юристконсульт ПАТ "Фітофарм", а також за сумісництвом працює директором ТОВ "Скайфарм Холдінг" (місцезнаходження: 04073, м. Київ, пров. Куренівський, 15).

Строк на який призначено особу - до прийняття рішення Наглядовою радою про припинення повноважень та звільнення/відкликання з посади.

Змін протягом року не було.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Насонова Галина Миколаївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ЕМ 470386 21.12.1999 Свердловським МВ УМВС України в Луганській області
4) рік народження**	1966
5) освіта**	Донецький будівельний технікум Мінважбуду СРСР, виробництво будівельних деталей та залізобетонних конструкцій, технік-технолог
6) стаж роботи (років)**	24
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	інженер ТОВ "АПК Бекон"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	23.04.2013 3 роки
9) опис	Згідно рішення загальних зборів (протокол №1 від 23.04.2013р.) було призначено члена Наглядової ради, у зв'язку з закінчення строку повноважень Наглядової ради згідно Статут Товариства.

Окремо повноваження кожного з членів Наглядової Ради статутом та Положеннями не визначені.

Наглядова Рада має такі виключні повноваження, які не можуть бути передані на розгляд виконавчого органу Товариства:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, емісійних цінних паперів;
- 6) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених цим Законом;
- 7) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- 8) прийняття рішення про відсторонення голови виконавчого органу від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу у випадках, передбачених законодавством та Статутом;
- 9) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 10) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 11) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством;
- 12) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Зборів та мають право на участь у Зборах відповідно до законодавства;
- 13) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 14) вирішення питань, передбачених законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 15) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених законодавством;
- 16) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 17) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

- 18) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 19) надсилання в порядку, передбаченому законодавством, пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій відповідно до законодавства;
- 20) затвердження планів виробничого і соціального розвитку;
- 21) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства та його відокремлених підрозділів;
- 22) ухвалення рішення про залучення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства;
- 23) аналіз дій Ради Директорів по управлінню Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики, підтримки номенклатури товарів і послуг;
- 24) заслуховування поточних звітів Ради Директорів про діяльність Товариства;
- 25) заслуховування поточних звітів Ревізійної комісії про фінансово-економічну діяльність Товариства;
- 26) контроль виконання рішень Зборів;
- 27) надання згоди на отримання Товариством кредитів, позичок та інвестицій, розмір яких перевищує 10% від розміру статутного капіталу Товариства;
- 28) надання згоди на укладання угод на суму, що перевищує 10% від розміру статутного капіталу Товариства;
- 29) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законодавством;
- 30) обрання або припинення повноважень голови і членів виконавчого органу Товариства, а також голови і членів інших органів Товариства.

Перелік інших повноважень Наглядової Ради визначається Положенням Про Наглядову Раду". Наглядова Рада має право:

1. Одержувати від Ради Директорів будь-яку інформацію про діяльність Товариства, та його відокремлених підрозділів.
2. Залучати експертів до аналізу окремих питань, що стосуються діяльності Товариства.
3. Виступати, в разі потреби, ініціатором проведення позачергових ревізій і аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства.
4. Визначати умови оплати праці посадових осіб Товариства та відокремлених підрозділів.
5. Інші права, визначені Положенням "Про наглядову Раду".

Член Наглядової Ради непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Винагороду у будь-якій формі як Член Наглядової Ради не отримує.

Трудова діяльність протягом останніх п'яти років: інженер ТОВ АПК "Бекон". В теперішній час працює менеджером аптечної мережі ПАТ "Фітофарм".

Не обіймає посади на інших підприємствах.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Зац Віктор Володимирович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	BE 537711 09.01.2002 Ворошиловським РВ УМВС України в м. Донецьку
4) рік народження**	1949
5) освіта**	Донецький інститут радянської торгівлі, економіст з обліку
6) стаж роботи (років)**	28
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	директор ТОВ "ДСК Україна"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	23.04.2013 3 роки
9) опис	Згідно рішення загальних зборів (протокол №1 від 23.04.2013р.) було призначено члена Наглядової ради, у зв'язку з закінчення строку повноважень Наглядової ради згідно Статут Товариства.

Окремо повноваження кожного з членів Наглядової Ради статутом та Положеннями не визначені.

Наглядова Рада має такі виключні повноваження, які не можуть бути передані на розгляд виконавчого органу Товариства:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, емісійних цінних паперів;
- 6) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених цим Законом;
- 7) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- 8) прийняття рішення про відсторонення голови виконавчого органу від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу у випадках, передбачених законодавством та Статутом;

- 9) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 10) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 11) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, по-ряду та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством;
- 12) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Зборів та мають право на участь у Зборах відповідно до законодавства;
- 13) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 14) вирішення питань, передбачених законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 15) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених законодавством;
- 16) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 17) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 18) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 19) надсилання в порядку, передбаченому законодавством, пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій відповідно до законодавства;
- 20) затвердження планів виробничого і соціального розвитку;
- 21) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства та його відокремлених підрозділів;
- 22) ухвалення рішення про залучення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства;
- 23) аналіз дій Ради Директорів по управлінню Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики, підтримки номенклатури товарів і послуг;
- 24) заслуховування поточних звітів Ради Директорів про діяльність Товариства;
- 25) заслуховування поточних звітів Ревізійної комісії про фінансово-економічну діяльність Товариства;
- 26) контроль виконання рішень Зборів;
- 27) надання згоди на отримання Товариством кредитів, позичок та інвестицій, розмір яких перевищує 10% від розміру статутного капіталу Товариства;
- 28) надання згоди на укладання угод на суму, що перевищує 10% від розміру статутного капіталу Товариства;
- 29) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законодавством;
- 30) обрання або припинення повноважень голови і членів виконавчого органу Товариства, а також голови і членів інших органів Товариства.

Перелік інших повноважень Наглядової Ради визначається Положенням Про Наглядову Раду".

Наглядова Рада має право:

1. Одержувати від Ради Директорів будь-яку інформацію про діяльність Товариства, та його відокремлених підрозділів.
2. Залучати експертів до аналізу окремих питань, що стосуються діяльності Товариства.
3. Виступати, в разі потреби, ініціатором проведення позачергових ревізій і аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства.
4. Визначати умови оплати праці посадових осіб Товариства та відокремлених підрозділів.
5. Інші права, визначені Положенням "Про наглядову Раду".

Член Наглядової Ради непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Винагороду у будь-якій формі як Член Наглядової Ради не отримує.

Трудова діяльність протягом останніх п'яти років: пенсіонер.

Не обіймає посади на інших підприємствах.

1) посада	Член ради директорів, виконавчий директор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Олійник Алла Юріївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН 057954 04.07.1995 Мінським РУГУ МВС України в м. Києві
4) рік народження**	1979
5) освіта**	Вища, Національний університет ім. Богомольця, м. Київ, спеціальність - лікувальна справа, переподготовка, підвищення кваліфікації - Міжнародний інститут менеджменту, спеціальність - менеджер-економіст
6) стаж роботи (років)**	12
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	директор зі стратегічного розвитку ПАТ "ФІТОФАРМ"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	25.06.2012 до прийняття рішення Наглядовою радою про припинення повноважень та звільнення з посади.
9) опис Рішенням Наглядової ради від 25.06.2012 року, було включено до складу Ради директорів виконавчого директора ПАТ "Фітофарм" Олійник Аллу Юріївну. Окремо повноваження кожного з членів ради директорів статутом та положеннями не визначені.	

До компетенції Ради Директорів відносяться:

- 1) забезпечення виконання рішень Загальних зборів акціонерів, Наглядової Ради, вимог Статуту, наказів та розпоряджень Генерального Директора;
- 2) затвердження правил процедури, правил внутрішнього трудового розпорядку та інших внутрішніх документів Товариства, визначення організаційної структури Товариства за узгодженням із Наглядовою радою;
- 3) інші питання, визначені Положенням "Про виконавчий орган" Товариства, рішеннями Зборів та Наглядової ради.

Член ради директорів має право:

- 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій;
- 2) в межах визначених повноважень самостійно та у складі ради директорів вирішувати питання поточної діяльності Товариства;
- 3) вносити пропозиції, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні ради Товариства;
- 4) ініціювати скликання засідання спостережної ради Товариства;
- 5) надавати у письмовій формі зауваження та рішення Товариства;
- 6) вимагати скликання позачергового засідання наглядової ради Товариства.

Член ради директорів зобов'язаний:

- 1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України. Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів і а наглядовою радою Товариства;
- 4) особисто брати участь у чергових та позачергових загальних (борах акціонерів, засіданнях правління. Завчасно повідомляти про неможливість участі у загальних зборах акціонерів із зазначенням причини;
- 5) брати участь у засіданні наглядової ради на її вимогу;
- 6) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких і заінтересованість (конфлікт інтересів);
- 7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних з режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена правління, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8) контролювати підготовку і своєчасне надання матеріалів до засідання ради директорів;
- 9) очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства відповідно до розподілу обов'язків між членами ради директорів Товариства;
- 10) своєчасно надавати спостережній раді, ревізійній комісії, внутрішнім та зовнішнім аудиторам Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Працює виконавчим директором ПАТ "Фітофарм".

Завдання та функціональні обов'язки виконавчого директора: виконавчий директор діє від імені товариства на підставі довіреності, організує господарську діяльність, забезпечує дотримання працівниками діючого законодавства, виконує рішення загальних зборів акціонерів товариства, Наглядової Ради, вимоги Статуту товариства, організує провадження у виробництво нової техніки та технологій, видає в межах своєї компетенції накази, організує схоронність та ефективне використання майна товариства.

Винагороду як Член ради директорів, не отримував, в т.ч. в натуральній формі.

У звітному періоді, як виконавчий директор Товариства отримує заробітну плату нараховану за рік згідно штатного розкладу.

Член ради директорів Олійник Алла Юрївна: непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Трудова діяльність протягом останніх п'яти років: радник Голови правління з питань розвитку ЗАТ "Компанія - Естет", директор з розвитку, директор зі стратегічного розвитку ПАТ "ФІТОФАРМ". Не обіймає посади на інших підприємствах.

Строк на який призначено особу - до прийняття рішення Наглядовою радою про припинення повноважень та звільнення/відкликання з посади.

Змін протягом року не було.

Згідно протоколу № 06/03-01 від 06.03.2015 року, Наглядовою радою було прийняте рішення про звільнення за власним бажанням з посади виконавчого директора ПАТ "ФІТОФАРМ". Замість звільненої особи на посаду члена виконавчого органу - Ради директорів нікого не призначено (не включено до складу виконавчого органу - Ради директорів іншої особи замість звільненої).

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Член ради директорів, фінансовий директор |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Мельсітов Андрій Сергійович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | СК 138673 02.02.1996 Ірпінським МВ ГУ МВС України в Київський обл. |
| 4) рік народження** | 1979 |
| 5) освіта** | Вища, Київський національний економічний університет |

- 6) стаж роботи (років)** 12
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** фінансовий директор ТОВ "Медіа інвест груп"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано 22.10.2012 до прийняття рішення Наглядовою радою про припинення повноважень та звільнення /відкликання з посади
9) опис Рішенням Наглядової ради 22.10.2012 року, було включено до складу виконавчого органу - Ради директорів фінансового директора Мельсітова Андрія Сергійовича, у зв'язку із введенням до виконавчого органу посади фінансового директора товариства.

Окремо повноваження кожного з членів ради директорів статутом та положеннями не визначені. До компетенції Ради Директорів відносяться:

- 1) забезпечення виконання рішень Загальних зборів акціонерів, Наглядової Ради, вимог Статуту, наказів та розпоряджень Генерального Директора;
- 2) затвердження правил процедури, правил внутрішнього трудового розпорядку та інших внутрішніх документів Товариства, визначення організаційної структури Товариства за узгодженням із Наглядовою радою;
- 3) інші питання, визначені Положенням "Про виконавчий орган" Товариства, рішеннями Зборів та Наглядової ради.

Член ради директорів має право:

- 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій;
- 2) в межах визначених повноважень самостійно та у складі ради директорів вирішувати питання поточної діяльності Товариства;
- 3) вносити пропозиції, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні ради Товариства;
- 4) ініціювати скликання засідання спостережної ради Товариства;
- 5) надавати у письмовій формі зауваження та рішення Товариства;
- 6) вимагати скликання позачергового засідання наглядової ради Товариства.

Член ради директорів зобов'язаний:

- 1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України. Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів і а наглядовою радою Товариства;
- 4) особисто брати участь у чергових та позачергових загальних (борах акціонерів, засіданнях правління. Завчасно повідомляти про неможливість участі у загальних зборах акціонерів із зазначенням причини;
- 5) брати участь у засіданні наглядової ради на її вимогу;
- 6) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких і заінтересованість (конфлікт інтересів);
- 7) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних з режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена правління, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 8) контролювати підготовку і своєчасне надання матеріалів до засідання ради директорів;
- 9) очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства відповідно до розподілу обов'язків між членами ради директорів Товариства;
- 10) своєчасно надавати спостережній раді, ревізійній комісії, внутрішнім та зовнішнім аудиторам Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Працює фінансовим директором ПАТ "Фітофарм".

Завдання та функціональні обов'язки фінансового директора:

1. Оперативно-фінансова робота: - Організовує роботу по поточному управлінню грошовими коштами підприємства. - Визначає джерело і спосіб фінансування проектів та угод, реалізованих підприємством, в тому числі: складання плану залучення власних і позикових коштів на підставі розрахунку термінів окупності, внутрішньої прибутковості і грошового потоку в проекті і на підприємстві на період виконання проекту. Контролює відповідність фінансової діяльності підприємства, його підрозділів та посадових осіб затвердженій Обліковій, Податковій політиці, візує документи, пов'язані з фінансовою діяльністю Підприємства. Бере участь у розробці цін на продукцію, товари і послуги, що надаються Підприємством, у визначенні фінансових умов при укладанні господарських договорів.
2. Управлінський облік: - Розробляє і затверджує у керівництва підприємства "Облікову політику компанії". - Розробляє і затверджує у керівників і акціонерів підприємства систему показників, необхідну для оцінки фінансового стану та оцінки економічної ефективності діяльності підприємства. Розробляє форми, формати і системи збору та обробки інформації, необхідної для розрахунку планових і фактичних значень встановлених показників. - Формує та контролює виконання облікової політики підприємства. - Відповідає за своєчасну подачу фінансових звітів та інших фінансових документів Генеральному директору. - Керує роботою з постановки завдань при розробці та впровадженні автоматизованої системи управлінського обліку. - Керує роботою з удосконалення системи внутрішнього документообігу та звітності, з метою досягнення максимальної оперативності, достовірності та контрольованості.
3. Бюджетування: - Формує та впроваджує систему бюджетування з залученням в процес бюджетування, планування, та звітності всіх функціональних підрозділів. - Керує складанням бюджету підприємства і контролює його виконання. Вносить пропозиції про коригування бюджету на підставі даних про планові та

фактичні доходи і витратах з метою недопущення збитків і виконання основних показників бюджету. - Звітує, перед керівництвом і акціонерами підприємства, з виконання бюджетів проектів та бюджету компанії з періодичністю місяць, квартал, півріччя, рік. - Складає, затверджує і контролює виконання бюджету проектів та угод. Розраховує внутрішню прибутковість фінансування кожної угоди на підставі планового і фактичного грошового потоку на кожній угоді. Доводить показники затвердженого бюджету і випливають з нього завдань лімітів, норм і нормативів оборотних коштів до відповідальних за виконання посадових осіб Компанії, функціональних підрозділів Компанії

4. Планування, аналітичні та стратегічні функції - Надає інформаційну підтримку керівникам структурних підрозділів при розробці бюджетів і координує процес обміну інформацією між структурними підрозділами при їх складанні. Перевіряє пропонувані плани на повноту і правдоподібність. - Визначає потреби власних оборотних коштів за напрямками діяльності і робить розрахунки нормативів залучення та використання оборотних коштів на період місяць, квартал, півріччя, рік. - Розробляє стратегії фінансування при складанні бізнес-планів розвитку напрямків діяльності та проектів компанії. - Оцінює ризики і фінансову ефективність угод, інвестиційних програм і проектів Компанії. Оцінює і вибирає фінансові інструменти забезпечення виконання угод, інвестиційних програм і проектів Компанії. - Вносить пропозиції про заохочення або стягнення відповідно до чинного "Положенням про мотивації" на основі встановленої фінансової ефективності угод, інвестиційних проектів і програм - Координує процес аналізу відхилень та інтерпретації причин відхилень плану від факту і виробляє пропозиції для зменшення відхилень.

5. Адміністративні функції - Розробляє посадові інструкції на своїх безпосередніх підлеглих. Розробляє положення про підпорядкованих підрозділах. - Чи планує роботу персоналу підпорядкованих підрозділів, ставить завдання і контролює їх виконання. Оптимально розподіляє поточні завдання між підлеглими співробітниками. - Призначає тимчасово виконуючих обов'язки посадових осіб підпорядкованих підрозділів на час їх відсутності. - Стверджує графік відпусток співробітників підпорядкованих підрозділів. - Проводить заходи щодо забезпечення режиму зберігання комерційної таємниці співробітниками фінансової дирекції. - Проводить профільні співбесіди при наймі персоналу в підлеглих підрозділах. - Розвиває, навчає і підвищує кваліфікацію персоналу до рівня, необхідного для виконання поточних і перспективних планів компанії. Винагороду як Член ради директорів, не отримував, в т.ч. в натуральній формі. У звітному періоді, як фінансовий директор Товариства отримує заробітну плату нараховану за рік згідно штатного розкладу. Член ради директорів Мельсітов Андрій Сергійович: непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Трудова діяльність протягом останніх п'яти років: економіст ТОВ "Цукровий союз", фінансовий директор ТОВ "Медіа інвест груп".

Не обіймає посади на інших підприємствах.

Строк на який призначено особу - до прийняття рішення Наглядовою радою про припинення повноважень та звільнення/відкликання з посади.

Згідно протоколу № 16/03-01 від 16.03.2015 року, Наглядовою радою ПАТ "ФІТОФАРМ" було прийняте рішення про звільнення за власним бажанням з посади фінансового директора ПАТ "ФІТОФАРМ". Замість звільненої особи на посаду члена виконавчого органу - Ради директорів нікого не призначено (не включено до складу виконавчого органу - Ради директорів іншої особи замість звільненої).

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	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
Голова Наглядової Ради	Курганов Руслан Анатолійович	ВК 493200 13.06.2008 Ворошиловським РВ ДМУ УМВС України в м. Донецьку.	20	0.00002519251	20	0	0	0
Головний бухгалтер	Ситник Ірина Володимирівна	ВС 659304 10.01.2001 Артемівським МВ УМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Насонова Галина Миколаївна	ЕМ 470386 21.12.1999 Свердловським МВ УМВС України в Луганській області	20	0.00002519251	20	0	0	0
Член Наглядової ради	Зац Віктор Володимирович	ВЕ 537711 09.01.2002 Ворошиловським РВ УМВС України в Донецькій області	20	0.00002519251	20	0	0	0
Генеральний директор	Чуб Михайло Володимирович	ВК 933917 12.09.2012 Центрально-Міським РС у м. макіївці ГУ ДМС України	0	0	0	0	0	0
Член ради директорів, виконавчий директор	Олійник Алла Юріївна	СН 057954 04.07.1995 Мінським РУГУ МВС України в м. Києві	0	0	0	0	0	0
Член ради директорів, фінансовий директор	Мельсітов Андрій Сергійович	СК 138673 02.02.1996 Ірпінським МВ ГУ МВС України в Київський обл.	0	0	0	0	0	0
Усього			60	0.00007557754	60	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Limited liability company "MIRAPHYTOS HOLDING LTD"	320622	КІПР Р.С. 4003 м. Лімасол ЕсКей ХАУС, Спайру Кіпріану, 61	79262584	99.841187651693	79262584	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього		79262584	99.841187651693	79262584	0	0	0	

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	23.04.2014	
Кворум зборів	99.84	
Опис	<p>Порядок денний було затверджено Протоколом № 25-02-14 від 25.02.2014 р., рішенням засідання Наглядової ради підприємства, додаткових пропозицій не надходило.</p> <p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання лічильної комісії зборів. 2. Затвердження звіту Наглядової ради товариства за 2013 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду цього звіту. 3. Затвердження звіту Генерального директора товариства за 2013 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду цього звіту. 4. Затвердження річного звіту товариства за 2013 рік. 5. Розподіл прибутку товариства за результатами діяльності у 2013 році. 6. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть укладатися Товариством протягом не більш як одного року. Визначення їх характеру та граничної вартості. <p>1. Розгляд першого питання порядку денного: Обрання лічильної комісії.</p> <p>СЛУХАЛИ: Голову зборів/генерального директора товариства Чуба М.В., який проінформував про наступне: Наглядовою радою товариства, згідно протоколу засідання № 26-02-14 від 26.02.2014 р. запропоновано до обрання до складу лічильної комісії Зборів наступних кандидатів: Лічильна комісія у складі: Терехова Яна Олександрівна; Іголкіна Валентина Василівна; Ступка Тетяна Вікторівна;</p> <p>ВИРІШИЛИ: Лічильну комісію обрати у складі: Терехова Яна Олександрівна; Іголкіна Валентина Василівна; Ступка Тетяна Вікторівна;</p> <p>ПРОГОЛОСУВАЛИ: "за" - 79 262 644 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах; "проти" - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах; "утрималися" (не брали участь в голосуванні) - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах. Таким чином рішення прийняте відповідно до чинного законодавства.</p> <p>2. Розгляд другого питання порядку денного: Затвердження звіту Наглядової ради товариства за 2013 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду цього звіту.</p> <p>СЛУХАЛИ: Заступника операційного директора Товариства Деревянко Н.О. (за згодою та дорученням Наглядової ради товариства), якою повідомлено, що Наглядовою радою у 2013 році ретельно розглядалася щоквартальна бухгалтерська звітність господарської діяльності підприємства. Протягом 2013 року, Наглядовою радою товариства розглядалась щоквартальна бухгалтерська звітність господарської діяльності товариства. Фінансова звітність складається на основі даних бухгалтерського обліку та достовірно відображає фактичний фінансовий стан. Результати господарської діяльності товариства свідчать про виконання програми економічного розвитку товариства на 2013 рік затвердженої Наглядовою радою у грудні 2012 року. За планом економічного розвитку товариства у 2013 році:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Виконано роботи з будівництва та реконструкції виробництва; 2. Удосконалено технології схем виробництва; 3. Забезпечено та підвищено якість виготовленої продукції; 4. Виконано план по реалізації продукції, її просування на внутрішньому ринку; проведено ретельніший аналіз застосованих маркетингових заходів з просування продукції товариства; 5. Виконано план по випуску нових лікарських препаратів, перереєстрації традиційних лікарських засобів; 6. Удосконалено програмне забезпечення товариства; 7. Вдосконалено матеріально-технічне забезпечення виробництва; 8. Виконано план основних показників фінансової діяльності; 9. Вдосконалена система планування виробництва 10. Знижена ціна на сировину та матеріала групи А,В в 2013 році на 2,17%. 11. Зменшена дефектура ГП з 2,7% до 1,28% 12. Підприємство пройшло сертифікацію по ISO 9001:2008. <p>Щокварталу Наглядовою радою заслуховувались звіти виконавчого органу товариства - Ради директорів про господарську діяльність товариства.</p>	

Заслуховувались:

1. Напрямки та результати роботи з розвитку кадрової політики підприємства (кадрові потреби підприємства, результати пошуку кадрів та закриття існуючих на підприємстві вакансій).
 2. Звіти про виконання плану виробництва
 3. Звіти про результати роботи відділів маркетингу, звіти про ефективність просування промотируємої продукції товариства.
 4. Звіти про ведення договірної роботи, звіти про роботу з дебіторською заборгованістю.
 5. Звіти про стан автотранспорту підприємства, напрямки розвитку та удосконалення автотранспортної бази.
 6. Звіти про діяльність аптечної мережі, напрямки розвитку та удосконалення аптечної мережі.
 7. Звіти про виконання плану розвитку зовнішньої служби, проведення навчання.
- Таким чином, проведено роботу Ради директорів у 2013 році Наглядовою радою визнано задовільною, а програму економічного розвитку товариства на 2013 рік виконаною.
Запропоновано затвердити звіт Наглядової ради за 2013 рік

ВИРШИЛИ:

1. Затвердити Звіт Наглядової ради Товариства за 2013 р.

ПРОГОЛОСУВАЛИ:

"за" - 79 262 644 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;
"проти" - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;
"утрималися" (не брали участь в голосуванні) - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах.
Таким чином рішення прийняте відповідно до чинного законодавства.

3. Розгляд третього питання порядку денного:

Затвердження звіту Генерального директора товариства за 2013 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду цього звіту.

СЛУХАЛИ:

Голову Ради директорів - генерального директора Чуба М.В.

Доповів, що не дивлячись на ситуацію, що склалася в Україні, підприємству вдалося виконати наступні показники:

Протягом 2013 року,

За планом економічного розвитку товариства у 2013 році:

1. Виконано роботи з будівництва та реконструкції виробництва;
2. Удосконалено технології схем виробництва;
3. Забезпечено та підвищено якість виготовленої продукції;
4. Виконано план по реалізації продукції, її просування на внутрішньому ринку; проведено ретельніший аналіз застосованих маркетингових заходів з просування продукції товариства;
5. Виконано план по випуску нових лікарських препаратів, перереєстрації традиційних лікарських засобів;
6. Удосконалено програмне забезпечення товариства;
7. Вдосконалено матеріально-технічне забезпечення виробництва;
8. Виконано план основних показників фінансової діяльності;
9. Виконана сертифікація по ISO 9001:2008
10. Збільшився випуск ГП в фасовках на 42,32%.

Щокварталу Рада директорів звітувала перед Наглядовою радою про виконання плану економічного розвитку товариства та про ведення господарської діяльності в цілому.

Постійно аналізувались та вдосконалювались:

1. Напрямки та результати роботи з розвитку кадрової політики підприємства (кадрові потреби підприємства, результати пошуку кадрів та закриття існуючих на підприємстві вакансій).
2. Результати навчання та тестування відділу матеріально-технічного забезпечення.
3. Результати роботи відділів маркетингу, звіти про ефективність просування промотируємої продукції товариства.
4. Звіти про ведення договірної роботи, звіти про роботу з дебіторською заборгованістю.
5. Звіти про стан автотранспорту підприємства, напрямки розвитку та удосконалення автотранспортної бази.
6. Звіти про діяльність аптечної мережі, напрямки розвитку та удосконалення аптечної мережі.
7. Звіти про виконання плану розвитку зовнішньої служби, проведення навчання.

При чіткому виконанні кожним працівником товариства покладених на нього обов'язків та виконанні правил внутрішнього розпорядку, Протягом 2013 року, ПАТ "Фітофарм", вдалося

- реалізувати продукції на суму 315231 тис. грн.
- отримати прибуток до оподаткування у сумі 8998 тис. грн.;
- переєстровано 42 препарати в Україні, зареєстровано 4 нових препаратів.

- зареєструвати в країнах СНГ 12 нових препаратів.
 - купити обладнання (у тому числі транспортні засоби, будівлі та споруди) на суму 4,9 млн. грн.
- Запропоновано затвердити звіт генерального директора за 2013 рік

ВИРІШИЛИ:

1. Затвердити Звіт Генерального директора Товариства за 2013 р.

ПРОГОЛОСУВАЛИ:

"за" - 79 262 644 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;
"проти" - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;
"утрималися" (не брали участь в голосуванні) - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах.
Таким чином рішення прийняте відповідно до чинного законодавства.

4. Розгляд четвертого питання порядку денного:
Затвердження річного звіту товариства за 2013 рік.

СЛУХАЛИ:

Головного бухгалтера Товариства Ситник І.В., яка доповіла, що по результатам діяльності за 2013 рік, випуск товарної продукції у порівнянні з 2012 роком збільшився на 81,2 % та склав у оптових цінах 456 414,7 тис. грн. Реалізація готової продукції склала 44 272,5 тис. фасовок на суму 200 264 тис. грн. Загальна виручка від реалізації продукції, товарів та послуг склала 315 231 тис. грн. Фінансовий результат до оподаткування за 2013 р. склав 8 998 тис. грн., податок на прибуток - 3 063 тис. грн.
Валюта балансу Товариства - 158 030 тис. грн.:
власний капітал - 84 150 тис. грн. (що складає 53,2 %);
позиковий капітал - 73 880 тис. грн. (46,8 %).
Власний капітал за рік збільшився на суму прибутку, що залишилася після сплати податків, тобто на 3 063 тис. грн.

У 2013 р. були складені та здані у статистичні органи наступні форми звітності:

- № 1 - баланс;
- № 2 - звіт про фінансові результати;
- № 3 - звіт про рух грошових коштів;
- № 4 - звіт про власний капітал;
- № 5 - примітки до річної фінансової звітності.

ВИРІШИЛИ:

1. Затвердити річний звіт Товариства за 2013 р.

ПРОГОЛОСУВАЛИ:

"за" - 79 262 644 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;
"проти" - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;
"утрималися" (не брали участь в голосуванні) - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах.
Таким чином рішення прийняте відповідно до чинного законодавства.

5. Розгляд п'ятого питання порядку денного:
Розподіл прибутку товариства за результатами діяльності у 2013 році.

СЛУХАЛИ:

Головного бухгалтера Товариства Ситник І.В.
Повідомила, що фінансовий результат після сплати податків до бюджету склав 5 935 тис. грн. (100 %)
Виходячи із цієї суми прибутку та середньорічної кількості простих іменних акцій - 79 388 663 шт., сума дивідендів на одну просту акцію складає 0,07476 грн.
Запропоновано прибуток, отриманий Товариством у 2013 р., спрямувати на розвиток товариства у повному обсязі.

ВИРІШИЛИ:

Прибуток, отриманий Товариством у 2013 р., спрямувати на розвиток товариства у повному обсязі.

ПРОГОЛОСУВАЛИ:

"за" - 79 262 644 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;
"проти" - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;
"утрималися" (не брали участь в голосуванні) - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах.
Таким чином рішення прийняте відповідно до чинного законодавства.

6. Розгляд шостого питання порядку денного:

Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть укладатися Товариством протягом не більш як одного року. Визначення їх характеру та граничної вартості.

СЛУХАЛИ:

Голову зборів/генерального директора товариства Чуба М.В.

Відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", значний правочин - правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом значного правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, рішення про вчинення такого правочину приймається загальними зборами за поданням Наглядової ради.

На дату проведення цих Зборів, значні правочини, які будуть вчинятися товариством не визначені.

Відповідно до приписів зазначеного закону, якщо на дату проведення загальних зборів неможливо визначити, які значні правочини вчинятимуться акціонерним товариством у ході поточної господарської діяльності, загальні збори можуть прийняти рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.

Тому пропонується схвалити значні правочини, які можуть вчинятися товариством у ході поточної господарської діяльності протягом року з моменту прийняття такого рішення Зборами. Визначити характер значних правочинів - договори поставки товару, кредитні договори, договори позики, договори застави рухомого та нерухомого майна, договори підряду. Гранична вартість одного правочину не повинна перевищувати суму 100 000 000,00 (сто мільйонів гривень).

ВИРІШИЛИ:

Схвалити значні правочини, які можуть вчинятися товариством у ході поточної господарської діяльності протягом року з моменту прийняття цього рішення Зборами. Визначити характер значних правочинів - договори поставки товару, кредитні договори, договори позики, договори застави рухомого та нерухомого майна, договори підряду, договори страхування, інвестиційні договори. Гранична вартість одного правочину не повинна перевищувати суму 100 000 000,00 (сто мільйонів гривень).

ПРОГОЛОСУВАЛИ:

"за" - 79 262 644 голосів, що складає 100 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;

"проти" - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах;

"утрималися" (не брали участь в голосуванні) - 0 голосів, що складає 0 % від загальної кількості голосів учасників, присутніх на цих Зборах.

Таким чином рішення прийняте відповідно до чинного законодавства.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Об'єднана реєстраційна компанія"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23785133
Місцезнаходження	08292 Київська область м. Буча бул. Б.Хмельницького, б.6, офіс 253
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ294645
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	16.12.2014
Міжміський код та телефон	+38 (050) 425-00-37
Факс	+38 (050) 178-15-66
Вид діяльності	Депозитарна діяльність зберігача ЦП
Опис	Ліцензія видана на підставі законодавства України. У зв'язку з проведенням дематеріалізації випуску акцій укладен договір 23/02-2010 від 01.07.2010 р. на відкриття та ведення рахунків у цінних паперах, зберігання цінних паперів, обслуговування обігу в цінних паперах. Товариство не планує відмову від послуг ТОВ "Об'єднана реєстраційна компанія" у майбутньому.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Аудиторська фірма "Донаудитконсалт" у формі Товариства з обмеженою відповідальністю
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30998764
Місцезнаходження	84432 Донецька область Краснолиманський смт. Ярова Красноармійська, 7
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2389
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(062) 345-05-45
Факс	(062) 381 - 70 - 84
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Аудиторська фірма проводить аудиторські перевірки з питань підтвердження фінансової звітності. Висловлює незалежну професійну думку стосовно відповідності фінансової звітності Товариства вимогам чинного законодавства, прийнятій обліковій політиці, адекватності відображення результатів господарювання за звітний період.

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
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	21672206
Місцезнаходження	01004 м. Київ м. Київ вул. Шовковична, 42-44
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АД034421
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.06.2012
Міжміський код та телефон	+ 38 (044) 277-50-00
Факс	+ 38 (044) 277-50-01
Вид діяльності	діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	Згідно договору про допуск цінних паперів до торгівлі № б/н від 25.11.2013р., надає послуги з організації торгівлі на фондовому ринку.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Київська область м. Київ вул. Нижній вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Правила ЦДЦП
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку , рішення № 2092
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	+38(044) 2796540
Факс	+38(044) 2791322
Вид діяльності	Центральний депозитарій проводить діяльність з депозитарного обліку та обслуговування обігу цінних паперів
Опис	Згідно договору №Е-8148/П від 09.09.2013р., надає послуги щодо відкриття та ведення рахунку в цінних паперах, обслуговування операцій щодо розміщення цінних паперів бездокументарної форми існування та обслуговування операцій щодо випущених цінних паперів.

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 паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.08.2011	413/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000068951	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.77	79388663	61129270.51	100.000000000000
Опис	<p>20.06.2011 року Загальними зборами акціонерів було затверджено рішення про збільшення розміру статутного (складеного) капіталу Товариства шляхом збільшення кількості акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків. Товариством було здійснене приватне (закрите) розміщення акцій. У зв'язку з додатковим випуском акцій свідоцтво №33/05/1/10, видане 19.07.2011р. було скасовано.</p> <p>Емітенту було видане тимчасове свідоцтво про реєстрації випуску акцій №413/1/11-Т (дата реєстрації 18.08.2011р.)</p> <p>29.12.2011 року тимчасове свідоцтво було скасовано, у зв'язку із видачею свідоцтва про реєстрацію акцій №413/1/11 (дата реєстрації 18.08.2011р., дата видачі 29.12.2011р.).</p> <p>Допуска в лістинг у звітному періоді не було.</p> <p>Відповідно з вимогами ст. 24 Закону України "Про акціонерні товариства" Товариство заключило договір з ПАТ "Фондова біржа ПФТС" про допуск цінних паперів до торгівлі № б/н від 25.11.2013р.</p> <p>У звітному році відбувався продаж акцій на фондовій біржі та інших організаційно-оформлених позабіржових ринках. На протягом звітного періоду ціна на цінні папери на біржі складала 0,72-0,74грн., поза фондовою біржею - 0,7грн.</p>								

XI. Опис бізнесу

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

В лютому місяці 1974 року вступила в лад єдина діюча по Донецькій області республіканська Артемівська фармацевтична фабрика. Підприємство створювалось як фармацевтичний завод при Головному аптечному управлінні та було одним з найкрупніших у Радянському Союзі. Проектом передбачався випуск настоек і екстрактів з лікарської рослинної сировини, мазіі пасти, таблетки, краплі для очей, сиропи та інші готові лікарські засоби, лініменти, розтирання. У вісімдесяти роки серед фармацевтичних підприємств країни підприємство було лідером по технічно-економічним показникам.

В 1994 році фармацевтична фабрика була перетворена в орендне підприємство "Артемівська фармацевтична фабрика".

Відкрите акціонерне товариство "Фітофарм" створене в процесі приватизації орендного підприємства, і було зареєстроване як ВАТ "Фітофарм" 27 липня 1995 року виконкомом Артемівської ради народних депутатів Донецької області, Свідоцтво №054309596. Предмет діяльності:

- виготовлення та розфасовка, оптова реалізація покупцям медичних препаратів та лікарських засобів, виробів медичного призначення, а також косметичних засобів;
- роздрібна торгівля населенню через аптечну мережу підприємства лікарських засобів власного виробництва, а також лікарських засобів і виробів медичного призначення від інших постачальників;
- виробнича і комерційна діяльність з метою одержання прибутку та інші види діяльності, які не заборонені законодавством України.

Основна діяльність підприємства направлена на використання біологічно активних речовин рослинного походження для виготовлення лікарських засобів та виготовлення актуальних, зоргенеричних препаратів іншої цінової категорії, які користуються високим попитом.

В теперішній час підприємство посідає належне місце серед українських виробників фармацевтичної продукції. Так, за даними досліджень "Фармстандарт компанія "Маріон" по підсумкам роботи 2007 року "ВАТ "Фітофарм" ввійшов в трійку динамічно розвиваючих фармацевтичних підприємств в Україні, об'єми продажу в сумовому кількісному значенні виросли більше, ніж ринок в цілому. За рейтингом компанії фармацевтичного ринку України ВАТ "Фітофарм" займає 13 місце серед вітчизняних виробників та 63 місце в загальному рейтингу. В 2005 році - 20 місце, в 2006 році - 17 місце, в 2014 р - 9 місце серед вітчизняних виробників.

За всю історію існування підприємство освоїло випуск більше 100 найменувань готових лікарських форм серед яких гемо статичні, протизапальні, протиревматичні засоби, антисептичні засоби, засоби, які впливають на харчову діяльність, на центральну нервову систему, на серцеву діяльність, засоби від кашлю. Деякі препарати індивідуально випускаються тільки ПАТ "Фітофарм": настойки софори японської, краплі для очей-ростин левоміцетину, цинк сульфату з борною кислотою, засоби для укріплення волосся, рідина для пом'якшення шкіри рук, таблетки від кашлю "Екстратерм", таблетки амінокапронової кислоти 0,5 №20.

В 2007 році асортимент підприємства збільшився на п'ять найменувань життєво важливих лікарських виробів. У 2011 році у результаті клінічних досліджень підприємство зареєструвало та випустило на фармацевтичний ринок 4 нових препарати, а саме:

- ториксал, таблетки по 10 мг - січогінні препарати, високоактивні діуретики, тораемід.
- цитрамон-Ф форте, капсули - анальгетик и антипиретики. Ацетилсаліцилова кислота, комбінації без психолептиків.
- Ацекардин 75, таблетки по 75 мг - засіб, який впливає на систему крові та гемопоєз. Антитромбічний засіб, кислота ацетилсаліцилова.

На підприємстві велика увага приділяється рекламній продукції, реконструкції діючого виробництва згідно з Міжнародними правилами СМР, впровадження нових технологій. Активно застосовуються наукові розробки ГНЦЛС для вдосконалення медичних препаратів та розширення номенклатури медикаментів, у зв'язку з чим було вдосконалено ряд технологічних процесів, покращенні умови праці. Розробляються НТД на виробництво нових лікарських засобів.

Продукція користується попитом у таких країнах як Казахстан, Молдова, Росія, Грузія та Азербайджан.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів відкритого акціонерного товариства "Фітофарм" (протокол №1 від 20 червня 2011р.) було затверджено рішення про визначення типу та зміну найменування у зв'язку з приведенням його діяльності у відповідність до норм ЗУ "Про акціонерні товариства".

Рішенням загальних зборів акціонерів було затверджено рішення про збільшення розміру статутного капіталу Товариства шляхом збільшення кількості акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків.

Згідно зведеного облікового реєстру власників цінних паперів станом на 26.02.2013р., кількість акціонерів складає 1160осіб, яким належить 79388663акції на суму 61129270,51грн.

У 2013 році ПАТ Фітофарм здійснило випуск ще одного нового лікарського засобу – клевазол крем – оригінальна комбінація антимикотикаі антибіотика, для лікування пацієнток з інфекційно-запальними захворюваннями статевих органів. Підприємство постійно працює над збільшенням асортименту випускаємої продукції, проводить вивчення фармацевтичного ринку, у 2013році велися активні клінічні дослідження нового оригінального препарату тріосіл для лікування захворювань печінки, закінчені реєстрація цього препарату.

За 2014 р., згідно плану інноваційної діяльності підприємства, розроблялися та впроваджувалися у виробництво нові, більш перспективні види лікарських препаратів:

- Протипохмельний препарат знаходиться на стадії фармрозробки препарата.
- Тріосил, табл. – оригінальний препарат гепатопротекторної дії знаходиться на стадії апробації у Харківській Уповноваженій лабораторії.
- Крем з пенцикловиром, аналог Феністил Пенцивира, призначений для лікування рецидивуючого герпеса. Препарат успішно пройшов клінічні дослідження в Інституті дерматології та венерології (м. Харків). Зараз перебуває на реєстрації в ДЕЦ МОЗ України.
- "Стерокорт", мазь – кортикостероїд для застосування в дерматології. Препарат пройшов апробацію в Уповноваженій лабораторії МОЗ. Результати задовільні. Наступний етап – подача документів на дозвіл проведення клінічних випробувань; проведення клінічних випробувань.

У 2014 році Товариство зіткнулось з обставинами непереборної сили, а саме бойовими діями та проведенням на території Донецької області антитерористичної операції. Проведення бойових дій загрожує життю та здоров'ю людей, спричиняє блокування і пошкодження об'єктів нерухомості та транспортної системи, обмежує свободу пересування територіями Донецької і Луганської областей, спричиняє розірвання господарських зв'язків. У результаті проведення антитерористичної операції Товариство вимушено було закрити аптеки, які знаходяться на непідконтрольній Україні території.

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

ПАТ "Фітофарм" дочірніх підприємств, представництв не має.

Керівництво підприємством здійснює генеральний директор, якому підпорядковані операційний директор, директор з розвитку виробництва, фінансовий директор, служба управління персоналом, комерційний директор, директор з якості, юрисконсульт, служба з охорони праці, відділ стратегічного маркетингу, відділ інвестиційного аналізу, мережа аптек, а саме:

- Аптека № 1 – Донецька область, м. Артемівськ, вул. Ювілейна, 67;
- Аптека № 2 – м. Донецьк ,пр-т Панфілова, 65;
- Аптека № 3 – м. Донецьк ,вул. Ляшенка, 9;
- Аптека № 4 – м. Донецьк, б-р Шевченко, 27 зупиночний комплекс "Міська лікарня №3";
- Аптека № 5 – м. Маріуполь, пр-т Леніна, 87-а;
- Аптека № 6 – м. Донецьк, вул. Первомайська, 51;
- Аптека № 7 – Донецька область ,м. Макіївка ,вул. Московська, 18;
- Аптека № 8 – Донецька область, м. Горлівка, пр-т Леніна, 23;
- Аптека № 9 – Донецька область, м. Краматорськ, вул. Ювілейна, 54;
- Аптека № 10 – м. Донецьк, вул. Горна, 38б;
- Аптека № 11 – Донецька обл., м. Єнакієве, вул. Комуністична, 45;
- Аптека № 12 – Донецька область, м.Шахтарськ, вул.Леніна, 16, прим.1;
- Аптека № 13 – Донецька область, м. Костянтинівка, вул.Ціолковського, 2б.

ОПЕРАЦІЙНОМУ ДИРЕКТОРУ підпорядковані:

- директор з виробництва;
- відділ головного технолога;
- цех по виробництву готових лікарських засобів – цех №1, який виготовляє настоянки, розчини, сиропи, спирти;

- цех по виробництву готових лікарських засобів - цех №2, який виготовляє мазі, пасти, таблетки;
- відділ реєстрації та перереєстрації;
- відділ формрозробок;
- менеджер з організації та план. виробництва.

ДИРЕКТОРУ З РОЗВИТКУ ВИРОБНИЦТВА підпорядковані:

- служба Головного інженера;
- відділ головного механіка;
- відділ головного енергетика.

ФІНАНСОВОМУ ДИРЕКТОРУ підпорядковані:

- планово-економічний відділ;
- бухгалтерія;
- відділ ІТ;
- аудитор.

КОМЕРЦІЙНОМУ ДИРЕКТОРУ підпорядковані:

- відділ дослідження ринку;
- відділ маркетингу, який займається просуненням нових препаратів на ринку України та інших ринках, що є дуже потрібним під час виведення нових генеричних і та оригінальних препаратів;
- менеджер ВЕД;
- відділ збуту (склад готової продукції).

ЗАСТУПНИКУ ОПЕРАЦІЙНОГО ДИРЕКТОРА підпорядковані:

- відділ постачання;
- склад сировини та матеріалів;
- склад готової продукції;
- відділ логістики;
- ділянка автотранспорту;
- АХВ;
- охорона.

ДИРЕКТОРУ З ЯКОСТІ підпорядковані:

- відділ контролю якості;
- лабораторія;
- відділ забезпечення якості.

У 2015 році Наглядовою радою було прийняте рішення (протокол № 06/03-01 від 06.03.2015 року) про звільнення за власним бажанням з посади виконавчого директора ПАТ "ФІТОФАРМ". Замість звільненої особи на посаду члена виконавчого органу - Ради директорів нікого не призначено (не включено до складу виконавчого органу - Ради директорів іншої особи замість звільненої).

Наглядовою радою ПАТ "ФІТОФАРМ" було прийняте рішення (протокол № 16/03-01 від 16.03.2015 року) про звільнення за власним бажанням з посади фінансового директора ПАТ "ФІТОФАРМ". Замість звільненої особи на посаду члена виконавчого органу - Ради директорів нікого не призначено (не включено до складу виконавчого органу - Ради директорів іншої особи замість звільненої).

У результаті проведення антитерористичної операції Товариство для забезпечення безпеки персоналу Товариства, аптеки, які знаходяться на непідконтрольній Україні території були закриті.

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 (осіб) у 2014 році складає 588 осіб, що на 18 осіб більше ніж у попередньому періоду, коли у 2013р. середньооблікова чисельність штатних працівників складала 570 осіб. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) немає. Фонд оплати праці усіх робітників у 2014 році складає 19604,8 тис.грн. Це на 154,0 тис.грн. більше ніж у 2013 році, у якому фонд оплати праці усіх робітників складав 19450,8 тис.грн. Збільшення фонду оплати праці робітників

у звітному році відбулось у зв'язку зі збільшення чисельності працівників та підвищенням рівня мінімальної заробітної плати. Фонд оплати праці штатних працівників у 2014 році складає 19535,1 тис.грн., це на 169,3 тис.грн. більше ніж у 2013 році, коли фонд оплати праці штатних працівників складав 19365,8 тис грн. Фонд оплати праці позаштатних працівників зменшився у звітному періоді на 15,3 тис.грн., і на кінець періоду складає 69,7 тис.грн. Заборгованості по виплаті заробітної плати на підприємстві немає. На кінець 2014 року середня чисельність усіх робітників в еквіваленті складає 556 осіб. Чисельність працівників на ПАТ "Фітофарм" збільшилась за рахунок прийняття нових співробітників до адміністрації підприємства, відділу забезпечення якості, лабораторій, відділу дослідження ринку. При укладанні трудових договорів перевага віддається робітникам фахівцям з вищою освітою згідно потреб підприємства. Співвідношення робітників з вищою освітою до робітників з середньою освітою складає 70% і 30% відповідно. При укладанні трудового договору працівник під підпис ознайомлюється з умовами праці. Трудові відносини працівників товариства регулюються законодавством про працю України, Статутом ПАТ "Фітофарм", правилами внутрішнього трудового розпорядку і діючим колективним договором. Для того, щоб укомплектувати підприємство необхідними кадрами: - співробітництво з міським центром зайнятості; - розміщуються оголошення про наявності вакансій в засобах масової інформації. Кадрова програма підприємства спрямована на постійне підвищення рівня кваліфікації її працівників. Програми по розвитку персоналу включають в себе як відвідування спеціалізованих виставок, конференцій, семінарів, стажування на суміжних підприємствах, так і спеціальні курси підвищення кваліфікації. З метою адаптації нових співробітників на підприємстві існує система наставництва. Наставником може бути працівник, що має досвід роботи не менше 15 років, наставник має надавати зацікавленому працівнику усю інформацію, що необхідна для роботи, контролювати використання її на практиці, при необхідності - зробити зауваження або надати рекомендації, перевіряти теоретичні та практичні навички. Майже щорічно на підприємстві проходять виробничу практику студенти технікумів та інших навчальних закладів. Для осіб, що виражають зацікавленість у подальшій праці на нашому підприємстві існує система оплати за навчання на факультетах та спеціальностях які мають для підприємства перспективне значення. У пріоритеті для навчання є також співробітники які показують високий результат професійної компетенції, і які є перспективним кадровим резервом підприємства. Колективний договір, укладено на підприємстві відповідно до чинного законодавства, з метою регулювання виробничих, трудових і соціально-економічних відносин, узгодження інтересів працівників, власників і уповноважених ними органів. Сторонами чинного колективного договору є: ради директорів в особі Генерального директора, який представляє інтереси власника, і Рада трудового колективу в особі голови Ради, який представляє інтереси робітників підприємства. Колективний договір схвалюється на профспілковій конференції трудового колективу, укладається строком на три роки та діє до прийняття нового. У колективному договорі закріплені перелік соціальних пільг і гарантій, а саме: - виплачувати одноразову матеріальну допомогу у розмірі середньої заробітної плати по підприємству працівникам, що досягли віку, необхідного для призначення пенсії за віком. - надавати одноразову грошову допомогу працівникам у зв'язку з сімейними обставинами: - у разі вступу до браку вперше (що пропрацював не менше 1 року) - в сумі 1-кратного розміру середньої заробітної плати по підприємству; - при народженні дитини - в сумі 1-кратного розміру середньої заробітної плати по підприємству; - на поховання працівника - в сумі 1-кратного розміру середньої заробітної плати по підприємству; - на поховання родичів по крові або по браку (чоловіка (дружини), батьків (вітчима, мачухи), дитини (пасинка, падчерки) -50% від розміру середньої заробітної плати по підприємству; - у разі виробничої травми працівникові видавати допомогу згідно чинному законодавству. Надаються трудящим транспортні послуги із знижкою 50 %. Встановлено іногороднім працівникам підприємства оплату проїзду у розмірі вартості середньоденного проїзду за кожен робочий день. Своєчасно проводиться коректування оплати вартості проїзду у зв'язку з підвищенням тарифів на проїзд. Колективним договором встановлений перелік доплат і надбавок, а саме: - за суміщення професій (посад), розширення зон обслуговування і виконання обов'язків відсутнього працівника до 50% тарифної ставки; - надбавка за високі досягнення в праці може встановлюватися в розмірі до 50% посадового окладу. Умови преміювання, розроблені з урахуванням розбивки з професій, показників і умов преміювання. Також на підприємстві діють такі переліки: - перелік професій та посад робітників, яким надається додатково оплачувана відпустка та скорочений робочий день за несприятливі умови праці; - перелік посад і професій робітників, яким надається додатково оплачувана відпустка за ненормований робочий день; - перелік надбавок та доплат до тарифних ставок.

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

Емітент 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

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду не було.

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

Облікова політика підприємства здійснюється згідно затвердженого Наказу "Про облікову політику" № 287 від 29 грудня 2011р.

Згідно з Наказом зміни у обліковій політиці Товариства дозволяються за умови , якщо:

- зміняться вимоги міністерства фінансів України;
- зміняться статутні вимоги підприємства;
- нові (запропоновані й обґрунтовані фахівцями підприємства) положення облікової політики забезпечують більш достовірне відображення господарських операцій.

З метою встановлення єдиних принципів ведення бухгалтерського обліку на підприємстві у відповідності з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Міжнародними Стандартами Фінансової Звітності та Міжнародними Стандартами Бухгалтерського Обліку, було затверджено та впроваджено на підприємстві ПАТ "Фітофарм" облікову політику у відповідності з вимогами МСФЗ.

Фінансова звітність складається в одиницях виміру: тисяч гривень в цілих числах. Звітним періодом для складання фінансової звітності є календарний рік.

Фінансова звітність складається з:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2014р,
- Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2014рік,
- Звіту про рух грошових коштів (прямим методом) за 2014рік,
- Звіту про власний капітал за 2014рік.
- Примітки, що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснення.

Наказом про облікову політику передбачені такі основні аспекти політики підприємства:

При складанні фінансової звітності встановити межу суттєвості для відображення інформації в статтях фінансової звітності, що дорівнює 1000,00 грн.

Відобразити відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання в річній фінансової звітності.

Фінансову звітність надавати користувачам у строки та порядку відповідно до "Порядку подання фінансової звітності" (затвердженого постановою КМ України № 419 від 28.02.2000р. зі змінами).

1. По обліку основних засобів.

1.1. Основним засобом визнавати актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації) більше року (або операційного циклу, якщо він довший за рік), вартісна оцінка становить понад 2500,00 грн.

1.2. Очікуваний термін корисного використання встановлюється на засіданні постійно діючої виробничої комісії.

Сформувати комісію у складі: директора по виробництву, головного інженера, головного технолога, старшого економіста, головного бухгалтера, головного механіка та інженера з обладнання для визначення наступних показників:

- нормальна потужність підприємства;

- ступінь корисності і термін служби активів;
- сума переоцінки активів (у разі необхідності).

1.3. Первісну оцінку об'єкта ОЗ здійснювати згідно МСБО 16 "Основні засоби".

1.4. До малоцінних необоротних матеріальних активів відносити активи з терміном корисного використання більше 1 року і вартістю не більше 2500 грн. Амортизацію по таких об'єктах нараховувати в першому місяці використання в розмірі 100% їх вартості.

1.5. Застосовувати при нарахуванні амортизації основних засобів методи амортизації, встановлені і затверджені протоколом спільного засідання фахівців інженерно-технічного і фінансово-економічної служби (Додаток № 1 до наказу).

2. По обліку нематеріальних активів

2.1. Бухгалтерській облік нематеріальних активів вести відповідно до МСБО 38 "Нематеріальні активи", угруповання виготовляти у відповідності з планом рахунків. Встановити строк корисного використання НМА:

- комп'ютерні програми - 4 роки;
- права на промислові зразки - 5 років;
- права на товарний знак - 5 років.

2.2. При нарахуванні амортизації нематеріальних активів застосовувати прямолінійний метод, норму амортизації розраховувати виходячи з корисного строку використання.

2.3. Ліквідаційну вартість основних засобів і нематеріальних активів підприємства вважати вартість, зазначену в Додатку № 2 до наказу.

2.4. Переоцінку основних засобів і нематеріальних активів виробляти на дату реалізації у випадку, якщо балансова вартість відмінна від справедливої.

2.5. Справедливу вартість визначати на рівні ринкових цін з використанням зовнішньої (прайс-листи, факсограми, оголошення тощо) і внутрішньої (пооб'єктний розрахунки фахівців підприємства) документації.

2.6. Облік орендних операцій здійснювати відповідно до міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 17 "Оренда".

3. Про облік запасів

3.1. Запаси товарно - матеріальних цінностей визнавати, враховувати й оцінювати відповідно до МСБО 2 "Запаси".

3.2. Вибуття запасів здійснювати за методом ФІФО - собівартості перших за часом надходження запасів.

3.3. Переоцінку запасів проводити по мірі необхідності на 31 число кожного місяця.

3.4. Облік транспортно-заготівельних витрат вести на окремому субрахунку в цілому, з наступним розподілом відповідно до норм МСБО 2 "Запаси".

4. По обліку доходів

4.1. Доходи підприємства визнавати і враховувати відповідно до МСБО 18 "Доходи".

4.2. До складу доходів майбутніх періодів включати суми доходів, нарахованих протягом поточного періоду, які будуть визначені в наступних звітних періодах.

5. Про облік витрат

5.1. Витрати відображати в балансі одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, а в звіті про фінансові результати відображати одночасно з доходами, для отримання яких вони понесені.

5.2. Для узагальнення інформації про витрати діяльності підприємства застосовувати рахунки класу 9 Плану рахунків, рахунки класу 8 не використовувати.

5.3. Затвердити систему оплати праці:

- за штатним розкладом - для ІТР і службовців;
- за відрядними розцінками і погодинним тарифами - для робітників основного і допоміжного виробництва.

Включити в систему оплати праці перелік витрат на виплату основної та додаткової заробітної плати та інших видів заохочень і виплат, виходячи з тарифних ставок і окладів, у вигляді премій, заохочень, матеріальної допомоги, витрати на виплату за виконання робіт (послуг), згідно з договорами цивільно - правового характеру, будь-які інші виплати в грошовій або натуральній формі, які можуть бути встановлені за домовленістю сторін.

5.4. Встановити нормативний метод обліку витрат на виробництво і калькулювання фактичної собівартості продукції.

У виробничу собівартість продукції включати:

- прямі витрати;
- загальновиробничі витрати.

Установити перелік і склад витрат калькулювання собівартості виробленої продукції відповідно до додатка до наказу.

Змінні загальновиробничі витрати розподіляти на кожну одиницю продукції на базі заробітної плати виробничих робітників виходячи з фактичної потужності звітного періоду.

Постійні загальновиробничі витрати розподіляти на кожну одиницю продукції на базі заробітної плати виробничих робітників при нормальній потужності.

У собівартість реалізованої продукції включати:

- виробничу собівартість продукції, яка була реалізована в звітному періоді;
- нерозподілені постійні загально виробничі витрати.

Названі витрати вважати витратами періоду і відображати в Звіті про фінансові результати.

5.5. Віднесення до складу витрат витрат майбутніх періодів виконувати відповідно до приналежності даних витрат до звітного періоду.

Створювати щомісячно резерв коштів на забезпечення оплати відпусток у розмірі 7,5% від нарахованого фонду оплати праці, з урахуванням відрахувань до фондів соціального страхування.

Величину резерву сумнівних боргів визначати один раз на рік виходячи з платоспроможності окремих дебіторів (конкретно по кожному дебітору). Дебітори вважаються неплатоспроможними, якщо проти них порушено справу про банкрутство, вони знаходяться в розшуку і в інших випадках за рішенням фахівців підприємства. Облік операцій в іноземній валюті здійснювати відповідно до МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів".

З метою створення єдиної системи організації бухгалтерського обліку та дотримання єдиної облікової політики для складання консолідованої звітності філіями (відділенням, структурним підрозділам) виконувати цей наказ, погоджуючи свої дії з головним бухгалтером підприємства.

Протягом звітного року зміни в обліковій політиці підприємства не відбувались.

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), середньореалізаційні 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;

Підприємство займається виробництвом лікарських засобів в т.ч. настоянки та краплі, екстракти, спирти медичні, сиропи медичні, розчини та суміші, лініменти, мазі та пасти, таблетки.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період складає 288675 тис.грн. Підприємство отримує дохід від реалізації як готової продукції, так і від реалізації продукції інших фармацевтичних компаній. У доході від реалізації готова продукція займає 69,8%, інші 29,3% - торгівля медичними препаратами інших фармацевтичних компаній.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) Товариства на кінець періоду складає 177137 тис.грн., яка складається з витрат на виготовлення готової продукції підприємства 58,9% та собівартість медичних препаратів інших виробників 41%. Таким чином, основний дохід підприємство отримує від реалізації виробленої продукції.

Обсяги виробництва протягом звітного року основних видів продукції у натуральній та грошовій формі складають:

- таблетки, капсули - 11815,526 тис. фасовок - 234172,13 тис.грн., це складає 56,95% від всієї виробленої продукції;

- настоянки та краплі з лікарської рослинної сировини - 10790,373 тис. фасовок - 69481,66 тис.грн., це складає 16,90% від всієї виробленої продукції;

- мазі, пасти, гелі, креми - 3013,257 тис. фасовок - 44487,45 тис.грн., це складає 10,82% від всієї виробленої продукції;

- спиртові розчини та їх суміші - 5760,309тис.фасрвок - 37981,77тис.грн., це складає 9,24% від всієї виробленої продукції;
 - водні розчини, очні каплі - 4929,89тис.фасовок - 25098,59тис.грн., це складає 6,10% від всієї виробленої продукції.

Відсоток основних лікарських форм продукції, вироблених та реалізованих у звітному періоді та порівняння об'єму випуску з попередніми періодами представлений у таблиці:

Лікарські форми	% від реалізації продукції		
	2012р.	2013р.	2014р.
Настоянки та краплі з лікарської рослинної сировини	14,7	23,2	26,7
Екстракти рідкі	0,3	0,2	0,2
Спиртові розчини та їх суміші	15,7	22,1	15,9
Водні розчини	4,6	15,2	10,2
Очні каплі	3,2	2,8	3,4
Мазі, пасти, гелі, креми	12,4	7,0	5,5
Медичні масла та лініменти	3,4	2,6	2,8
Сиропои	0,7	1,8	2,8
Таблетки та капсули	43,1	24,9	32,0
Рослинні лікарські засоби	1,9	0,2	0,5
Всього тис.фасовок	32868	44272	36309

Загальна суму експорту у звітному році складає 2598тис.грн., це становить 0,90% від загального обсягу продажів. У 2014році експорт здійснювався у такі країни, як Грузія, Естонія, Азербайджан.

Деякі види продукції залежать від сезонного попиту, а саме: водні розчини (краще реалізуються влітку), сиропи (дитячі - як простудні препарати - взимку). Але суттєво реалізація не змінюється від сезонних змін.

ПАТ "Фітофарм" використовує різні засоби роботи в сфері збуту: співпрацює з великими посередницькими фірмами, реалізує продукцію оптовим та дрібним структурам (в т.ч. населенню через мережу аптек), лікарським закладам та безпосередньо через власну аптечну мережу.

У таблиці представлені рейтинг клієнтів у 2014 році в порівнянні з 2011 - 2013 роками та їх доля у продажу.

Найменування клієнта	Доля клієнта 2012,%	Доля клієнта 2013,%	Доля клієнта 2014,%
Оптіма-Фарм ЛТД СП	13,19%	12,68%	25,35%
Вента ЛТД ТОВ	17,92%	12,15%	19,52%
БАДМ ТОВ	8,58%	8,71%	13,12%
Фармат ЛТД	0,00%	3,51%	8,20%
Фра-М ТОВ	9,72%	10,40%	7,26%
Фармпланета ТОВ	0,00%	6,92%	5,96%
Фіто-Лек ТОВ	1,77%	1,57%	5,06%
Галафарм ТОВ	0,83%	1,68%	3,38%
Томаш ТОВ	1,91%	1,22%	2,22%
Фрам Ко ТОВ	0,00%	0,00%	1,57%
Арніка ЗТФ ТОВ	2,48%	1,62%	1,13%
Фармако ТОВ	0,49%	0,58%	1,08%

Всі інші клієнти ПАТ "Фітофарм" мають долю менше 1%.

Частки регіонів у продажу препаратів "Фітофарм" в 2014 р.

Область	шт	2014 рік	
		частка %	частка %
АР Крим	69 541	3,7%	4 063 439 3,5%
Винницька	58 109	3,1%	3 703 011 3,2%
Волинська	32 394	1,7%	1 901 765 1,7%
Днепропетровська	216 086	11,4%	13 537 459 11,8%
Донецька	246 634	13,0%	14 480 419 12,6%
Житомирська	19 472	1,0%	1 197 480 1,0%
Закарпатська	44 576	2,4%	2 790 478 2,4%
Запорізька	124 129	6,6%	7 915 242 6,9%
Івано-Франківська	24 563	1,3%	1 472 614 1,3%
Київська	257 058	13,6%	15 729 479 13,7%
Кіровоградська	32 467	1,7%	2 055 411 1,8%
Луганська	60 318	3,2%	3 486 142 3,0%
Львівська	172 052	9,1%	10 210 147 8,9%
Миколаївська	25 354	1,3%	1 470 409 1,3%
Одеська	66 753	3,5%	4 144 996 3,6%
Полтавська	50 509	2,7%	3 099 361 2,7%
Рівненська	42 207	2,2%	2 206 280 1,9%
Сумська	20 815	1,1%	1 364 326 1,2%
Тернопільська	30 267	1,6%	1 939 820 1,7%
Харківська	158 918	8,4%	9 904 601 8,6%
Херсонська	23 959	1,3%	1 261 205 1,1%
Хмельницька	22 613	1,2%	1 175 396 1,0%
Черкаська	37 161	2,0%	2 211 138 1,9%
Чернігівська	39 235	2,1%	2 386 805 2,1%
Черновицька	15 834	0,8%	909 113 0,8%
Розом	1 891 024	100,0%	114 616 535 100,0%

В основному активні субстанції поставляються за прямими Контрактами (Китай, Індія, Європа) або через українські представництва європейських дистрибуторських компаній, які мають ексклюзивні права на дані поставки.

Постачальники поділяються на групи:

- постачальники активних субстанцій;
- постачальники допоміжних субстанцій;
- постачальника допоміжних матеріалів для виробництва;
- постачальники лікарської рослинної сировини.

Спеціалістами відділу матеріально технічного постачання постійно проводиться аналіз ринку України по постачальниках фармацевтичних субстанцій, допоміжних речовин, комплектуючих матеріалів для виробництва. Критерії оцінки постачальників: ціни (динаміка росту), можливості зменшення цін, умови поставок (терміни, умови платежів). Інформація поступає через телефонні дзвінки, Інтернет, електронну переписку. Якщо ціна на будь яку продукцію збільшується і перемови не приносять бажаного результату, подаються службові записки на адресу планового відділу, який робить розрахунки собівартості препаратів з урахуванням нової ціни. Дані розрахунки передаються комерційному директору та фінансовому директору на узгодження.

Ціни на лікарську рослинну сировину складаються в залежності від збору, кожний рік, котрі також аналізуються і вибирається сама оптимальна ціна в залежності від кількості закупок та якості лікарської рослинної сировини. Основними видами лікарської сировини, які підприємство використовує для виробництва продукції, є кореневище з корінням валеріани, плоди розторопші плямистої, плоди глоду, трава чебрецю, трава пустирника, квітки нагідок, плоди перцю стручкового, трава гірчака перцевого, листя конвалії, плоди софори.

Середньореалізаційна ціна продукції складає - 5,39грн.

Основні постачальники субстанцій та допоміжних матеріалів у 2014р.:

Основні постачальники активних та допоміжних субстанцій	Найменування постачальника
Найменування сировини	Найменування постачальника
Хондроїтину натрію сульфат	YantaiDongchengBiochemicals, Китай
Діосмін, гесперидин	SichuanXieliPharmaceuticalCo.Ltd, Китай
Гепарин натрію	HebeiChangshanBiochemical, Китай;
YantaiDongchengBiochemicals, Китай	
Ментол	Ind-Swift Laboratories Limited, Індія
Глюкозамін	YantaiDongchengBiochemicals, Китай
Йод	"SQM EuropeN.V.", Вельгія
Силденафіла цитрат	"Тетеро Драгз Лимітед", Індія
Калія йодид	"Witec Handels GmbH", Німеччина;
	"Organica Feinchemie GmbH", Німеччина
Вазелин	"Witec Handels GmbH", Німеччина; "Alex Trading Inc
Limited", Англія	

Кислота ацетисалицилова	"Witec Handels GmbH", Германия;
Масло касторовое	"Alex Trading Inc Limited", Англия
Масло вазелиновое	"Alex Trading Inc Limited", Англия
Экстракт термопсиса	АО "Химфарм", Казахстан
Магния карбонат	Lehmann&Voss&Co, Германия
Спирт этиловый	ДП Ладижинський завод "Екстра"
Медичне скло	ПП "Ян", Україна
Флакони полімерні	
вітчизняного виробництва	"Харьков-Продукт", "Елпіс", Україна
Туби алюмінієві	ВАТ "Тубний завод", Україна
Пакувальний матеріал	Вітчизняні виробники гофрокартонних коробок, етикеток, інструкцій, пачок
	ПП "Лінія", ВАТ "Фарммаш", Україна
Закупорювальний матеріал	Плівка ПВХ, капсули "Анід Пак", "Техносервіс", Україна

У підприємства більше ніж двісті контрактів на поставку сировини, допоміжних, пакувальних матеріалів та етикеток. В загальному об'ємі постачальник не має більше ніж 10%. Фактично у кожного постачальника сировини передбачено система знижок на закупівельні ціни в залежності від об'ємів закупок.

Основні ризики в діяльності емітента залежить від:

- економічної ситуації в країні, а саме купівельної спроможності населення ;
- жорсткої конкуренції на фармацевтичному ринку (на ринку присутні 130 вітчизняних виробників, які випускають пересічні позиції і мають спроможність пропонувати додаткові знижки покупцям або інші привабливі умови поставки);
- ускладнення по реєстрації продукції в інших країнах;
- наявність спеціалістів по маркетингу та просування нових продуктів на фармацевтичному ринку.

Для зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту ПАТ "Фітофарм" активно веде співпрацю з підприємствами, дистриб'юторами в інших країнах з метою реєстрації препаратів та подальшого продажу, а саме на реєстрації в Грузії 6 препаратів, Азербайджані - 8 препаратів. Аналізуються ринки Казахстану, Узбекистану.

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

Активи на підприємстві згруповані за загальноприйнятими ознаками: оборотні та необоротні.

У складі необоротних активів на підприємстві знаходяться: незавершене будівництво, нематеріальні активи, основні засоби.

Суттєвих придбань або відчуження незавершеного будівництва, що перевищило 10% вартості протягом 2010-2013 років не було. Враховуючи те, що запаси використовуються на поточну діяльність, суттєвого списання дебіторської заборгованості не відбувалось, вважаємо, що істотними активами є саме основні засоби.

Основні засоби обліковуються за собівартістю з урахуванням всіх витрат, знижок, пільг, що мали місце при придбанні та підготовці основних засобів щодо використання за призначенням (первісна вартість). У процесі використання основні засоби зношуються. У балансі основні засоби відображаються за залишковою вартістю (з урахуванням суми зносу). Аналітичний облік руху основних засобів і нарахування зносу ведеться у відомості обліку основних засобів. Підприємством обрано прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів. Річна норма амортизації встановлюється у відсотках до балансової вартості кожної з груп основних засобів на початок звітного періоду.

Інформація про придбання та відчуження основних засобів:

2010 рік.

На протязі року введено в дію основні засоби на 4612,0 тис.грн., (за первісною вартістю) а саме:

- земельні ділянки-44,0 тис.грн
- Будівлі та споруди - 1669,0 тис.грн;
- Машини та обладнання - 1542,0 тис.грн;
- Транспортні засоби - 515,0 тис.грн;
- Інструменти прилади, інвентар (меблі)- 593,0 тис.грн;
- інші основні засоби - 19,0 тис.грн.
- Бібліотечні фонди - 4,0 тис.грн;

Малоцінні необоротні матеріальні активи -226,0тис.грн.

На протязі року вибуло основних засобів на 204,0 тис. грн. (за первісною вартістю), а саме:

Машини та обладнання -51,0тис.грн;

Транспортні засоби-130,0тис.грн;

інструменти, прилади-8,0 тис.грн.

Бібліотечні фонди-1,0 тис.грн.(ліквідація)

Малоцінні необоротні матеріальні активи -14,0тис.грн (ліквідація).

У 2010 році списано безнадійну дебіторську заборгованість -53,0 тис.грн.(минув строк позовної давності).

2011рік.

На протязі 2011року введено в дію основних засобів на загальну суму 8577тис.грн.

Основними з них є:

- будівля аптеки №5 - 425тис.грн.,
- будівля аптеки №9 - 734тис.грн.,
- основний кабель живлення - 56тис.грн.,
- резервний кабель живлення - 60тис.грн.,
- автоматичний поляриметр - 124тис.грн.,
- газовий хроматограф - 808тис.грн.,
- дозатор - 22тис.грн.,
- емкозбірник 1200л. - 45тис.грн.,
- капсулонапов. машина Zanasi - 2220тис.грн.,
- кондиціонер універсальний - 129тис.грн.,
- ламінарний кабінет - 70тис.грн.,
- лінія розливу та укупоривування ТВ-055 - 95тис.грн.,
- сушильний шкаф - 60тис.грн.,
- тестер для виявлення розпаду - 116тис.грн.,
- інші - 954тис.грн.
- автомобіль Ланос (8 шт.) - 671тис.грн.,
- автомобіль "Рено "Logan" MCV - 147тис.грн.,
- автомобіль "Рено Logan - 105тис.грн.,
- автонавантажувач модель 41030 - 220тис.грн.,

На протязі 2011року вибуло основних засобів по первісній вартості 364тис.грн., знос 259тис.грн., залишкова вартість 105тис.грн. Основними з них є:

- поліпшення орендного приміщення аптеки №5 - первісній вартість 82тис.грн., знос 10тис.грн., залишкова вартість 72тис.грн.
- автомобіль Ланос - первісна вартість 75тис.грн., знос 48тис.грн., залишкова вартість 27тис.грн.

Нематеріальних активів за 2011рік вибуло по первісній вартості 87тис.грн., знос 87тис.грн., основним з яких є технічна документація по первісній вартості 82тис.грн., знос 82тис.грн.

У 2011року було списано безнадійної дебіторської заборгованості на 96тис.грн.

2012рік.

Протягом року надійшло основних засобів на загальну суму 4567тис.грн., а саме:

- земельні ділянки - 16тис.грн.;
- будинки, споруди та передавальні пристрої - 2004тис.грн.;
- будівля аптеки № 11 - 1359тис.грн.,
- спиртосховище нове - 345тис.грн.,
- ремонт виробничого корпусу - 158тис.грн. та інше;
- машини та обладнання - 1162тис.грн.;
- спектрофотометр Halo DB-30 - 118тис.грн.,
- кабінет (бокс) біолог.безопасності - 87тис.грн.,
- ємність-збірник 1400л - 50тис.грн.,
- пробовідбірник повітря Samplairlite - 59тис.грн.,
- портативний лічильник часток - 51тис.грн. та інше;
- транспортні засоби - 754тис.грн.:
- автомобіль RenaultMaster - 240тис.грн.,
- автомобіль "Ланос" - 87тис.грн. та інше;
- інструменти, прилади, інвентар - 333тис.грн.;
- вентиляційна система чистих приміщень - 36тис.грн.,
- вітринний комплекс - 32тис.грн.,
- ваги електронні ED153 CW - 29тис.грн.,
- стелажна система - 29тис.грн. та інші;
- інші основні засоби - 5тис.грн.;
- МНМА - 293тис.грн.

Протягом року вибуло основних засобів первісна вартість яких складає 505тис.грн., знос 475тис.грн., залишкова вартість - 30тис.грн., а саме:

- будинки та споруди: первісна вартість - 1тис.грн., знос - 0тис.грн., залишкова вартість - 1тис.грн.

- машини та обладнання: первісна вартість - 26тис.грн., знос - 21тис.грн., залишкова вартість - 5тис.грн.
 - транспортні засоби: первісна вартість - 359тис.грн., знос - 336тис.грн., залишкова вартість - 23тис.грн.
 - інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість - 30тис.грн., знос - 29тис.грн., залишкова вартість - 1тис.грн.
 - інші основні засоби: первісна вартість - 3тис.грн., знос - 3тис.грн., залишкова вартість - 0тис.грн.
 - МНМА: первісна вартість - 86тис.грн., знос - 86тис.грн., залишкова вартість - 0тис.грн..
- Нематеріальних активів за 2012рік вибуло по первісній вартості 7тис.грн., знос 6тис.грн. - ліцензія на прекурсори.

2013 р.

На протязі року введено основних засобів на загальну суму 9024тис.грн., а саме:

- земельні ділянки - 0тис.грн.;
- будинки, споруди та передавальні пристрої - 3973тис.грн.:
 - будівля аптеки № 12 - 1850тис.грн.,
 - будівля аптека №13 - 1754тис.грн.,
 - ремонт виробничого корпусу - 129тис.грн. та інше;
- машини та обладнання - 3617тис.грн.:
 - установка для здобуття води - 246тис.грн.,
 - таблетпрес - 258тис.грн.,
 - емність-збірник 1000л - 89 тис.грн.,
 - емність-збірник 1400л -150 тис.грн.;
 - дробарка двухвальцевая - 50тис.грн.,
 - ізолятор гос-фар.сIsocleanhpi - 206тис.грн.;
 - прилад для високоеф.жідк.хром.висоськорос - 1028тис.грн. та інше;
- транспортні засоби - 538тис.грн.:
 - автомобіль RenaultMaster - 253тис.грн.,
 - Автопогрузчик M41030 - 260тис.грн. та інше;
- інструменти, прилади, інвентар - 896тис.грн.:
 - насос Г2-ОПА - 25тис.грн.,
 - стеллажная система - 389тис.грн.,
 - шлюз предаточный - 33тис.грн.,
 - электроштабелер HELI CDD - 77тис.грн. та інші;
- інші основні засоби - 0тис.грн.;
- МНМА - 293тис.грн.

Протягом 2013року вибуло основних засобів первісна вартість яких складає

71тис.грн., знос - 37тис.грн., залишкова вартість - 34тис.грн.. а саме:

- машини та обладнання: первісна вартість - 56тис.грн., знос - 32тис.грн., залишкова вартість - 24тис.грн.
- інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість - 15тис.грн., знос - 5тис.грн., залишкова вартість - 10тис.грн.
- МНМА: первісна вартість - 43тис.грн., знос - 43тис.грн., залишкова вартість - 0тис.грн.

2014 р.

Протягом звітного року надійшло основних засобів на загальну суму 1972 тис.грн., а саме:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 40тис.грн.:
 - ремонт виробничого корпусу - 40тис.грн.
- машини та обладнання - 920 тис.грн.:
 - установка для одержання екстрактів - 58тис.грн.,
 - кондуктометр професійний - 28тис.грн.,
 - етикетувальна машина - 92 тис.грн.,
 - повітряний термостат - 17 тис.грн.,
 - установка для отримання очищеної води - 20тис.грн.;
 - встановлення збору та повернення конденсату - 101 тис.грн.,
 - водоохолоджувальна установка - 17 тис.грн.,
 - машина таблет. Роторна -95 тис.грн.,
 - дозатор ТВ 01601 - 22 тис.грн.,
 - дозатор легколетючих рідин - 26 тис.грн.,
 - центрифуга лабораторна - 32 тис.грн та інше.
- транспортні засоби - 852тис.грн.:
 - автомобіль DAF - 575 тис.грн.,
 - Автобус Рута - 277 тис.грн. та інше;
- інструменти, прилади, інвентар - 160 тис.грн.:
 - насос Г2-ОПА - 30тис.грн.,
 - вітринна система - 38тис.грн.,
 - вивіска аптечна - 14тис.грн.,

- візок гідравлічний - 5 тис. грн.,
- електронасосний агрегат - 13 тис. грн.,
- ваги - 20 тис. грн. та інші.

Протягом звітного року вибуло основних засобів первісна вартість яких складає 1641 тис. грн., знос - 809 тис. грн., залишкова вартість - 832 тис. грн., а саме:

- будинки та споруди: первісна вартість - 178 тис. грн., знос - 37 тис. грн., залишкова вартість - 141 тис. грн.
- машини та обладнання: первісна вартість - 695 тис. грн., знос - 406 тис. грн., залишкова вартість - 289 тис. грн.
- інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість - 768 тис. грн., знос - 366 тис. грн., залишкова вартість - 402 тис. грн.

Протягом року надійшло нематеріальних активів на загальну суму - 1244 тис. грн. - відеореєстри, програмне забезпечення.

На кінець 2014 року не введені в експлуатацію необоротні активи (152/104, 152/106: ПК-6955 грн.; кришка з кільцем - 18000 грн.; Брандмауер-8551 грн.; програма - 106 259 грн.; шафа ПР - 2700 грн.; вентилятор - 4650 грн.; Ліцензія - 398 608 грн.; насос ВВН - 13 500 грн., насос Г2-ОПА - 2875 грн., твердопаливна блочно-модульна котельня - 2 195 662 грн., установка зворотного осмоса - 125 843 грн., пристрій управління насосом - 4290 грн., шафа - 2100 грн., ділянка водопідготовки - 216857 грн.

У результаті проведення антитерористичної операції Товариство вимушено було закрити аптеки, які знаходяться на непідконтрольній Україні території. Аптечне обланання та ТМЦ, які знаходились у аптеках на загальну суму 3548 тис. грн., було списано на витрати від розкрадань в зоні АТО.

Інших значних придбань або відчужень у звітному періоді не було.

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, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

Протягом звітного року не було правочинів з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами.

Інформація про 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, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Облік основних засобів на підприємстві ведеться згідно з МСБО 16 "Основні засоби". Інвентаризація основних засобів проводилась згідно з Наказом "Про проведення інвентаризації" № 318 від 28.11.2014р. В результаті інвентаризації нестач та надлишків не виявлено.

На підприємстві відсутні основні засоби невиробничого призначення. Усі основні засоби використовуються в виробництві та знаходяться за адресою: м. Артемівськ, вул. Сибірцева, 2.

Амортизація по основним засобам нараховується прямолінійним методом.

Ступінь використання усіх основних засобів складає 100% (окрім основних засобів, які знаходяться на консервації).

Всі основні засоби знаходяться у належному стані. Технічне обслуговування та ремонт основних засобів проводяться у терміни зазначені у технічних умовах використання основних засобів. Підприємство проводить капітальні ремонти будівель, споруд, а також поточний ремонт машин та обладнання.

На початок звітнього періоду основні засоби складають по первісній вартості - 44169тис.грн., знос - 9484тис.грн., залишкова вартість - 34685тис.грн.
На кінець звітнього періоду основні засоби складають по первісній вартості - 44500тис.грн., знос - 13007тис.грн., залишкова вартість - 31493тис.грн.

Вагому частину у складі основних засобів складають будинки і споруди на кінець звітнього періоду у балансі підприємства залишкова вартість яких складає 17045тис.грн. Найсуттєвішими основними засобами цієї групи є:
- Допоміжний корпус №2, який розташовано за адресою м. Артемівськ, вул. Сибірцева, 2 та використовується як допоміжна будівля для виробництва. У 2013 році було проведено капітальний ремонт корпусу (заміна даху, полу, стяжка будівлі та інше) для більш довготривалого використання;
Машини та обладнання у балансі підприємства залишкова вартість яких складає 9419 тис.грн.
Транспортні засоби у балансі підприємства залишкова вартість яких складає 2617тис.грн.

Підприємство має обмеження на використання деяких основних засобів. Станом на 31.12.2014р. у заставі знаходяться основні засоби на загальну суму: первісна вартість - 12 806,6 тис.грн., знос - 3 347,8 тис.грн., залишкова вартість - 9 458,8 тис.грн., які складаються з:
- нерухомість: первісна вартість - 12123,4тис.грн., знос - 2904,8тис.грн., залишкова вартість - 9218,6тис.грн.;
- обладнання: первісна вартість - 683,2тис.грн., знос - 443,0тис.грн., залишкова вартість - 240,2 тис.грн..
Все майно передано в іпотеку ПАТ "Креді Агріколь Банк".

Майно знаходиться у власності Підприємства, обліковується на балансі Підприємства, нікому не відчужене, не обтяжене заставою на користь третіх осіб, не знаходиться в спільній власності, не знаходиться в податковій власності і не перебуває під адміністративним арештом, не передано в управління, найм, лізинг, безоплатне користування, спільну діяльність, права третіх осіб, крім договору з ПАТ "Креді Агріколь Банк".

У зв'язку з невідповідністю ліцензійним вимогам деяке обладнання Товариства законсервоване, а саме:
- машина полірування таблеток і капсул (2шт.);
- капсулонаповнювача машина. Залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються становить 88тис.грн.

Капітальні інвестиції на кінець періоду складають 7454тис.грн., а саме комплекс що будується (4290тис.грн.). Підприємство планує збудувати новий виробничий корпус, який буде відповідати міжнародним стандартам виготовлення лікарських засобів. Проведення даного будівництва дозволить виробляти тверді та м'які лікарські форми у відповідності до міжнародних стандартів GMP, сприяти отриманню в ході досліджень високоякісні, обґрунтовані, гарантовані данні, а також провести заміну обладнання, яке використовується, що в свою чергу дозволить збільшити якість продукції, що випускається, та продуктивність діючих ділянок. Будівництво цього корпусу не розпочато, поки підприємство оформлює дозвільні документи. Плани по початку будівництва перенесені на 2015рік. Планується, що цей корпус буде знаходитись за адресою: м. Артемівськ, вул. Сибірцева 6. Фінансування цього проекту підприємство планує здійснювати за рахунок залучення інвесторів та частково за свій рахунок.

Підприємством постійно здійснюється контроль за відповідність обігу відходів на підприємстві екологічною службою та керівниками підрозділів.

На підприємстві є:
- обладнана площа для збору ТПВ контейнерами для збору сміття;
- обладнана площадка збору шрота лікарських трав спеціальним контейнером та вивіз шрота на полігон ТПВ м. Артемівська;
- виділене приміщення для тимчасового зберігання окремих видів виробничих відходів.

За звітний період було сплачено екологічного податку на суму 1 885.26грн.
Наслідки порушення законодавства, екологічних збитків, нанесених іншим сторонам та природним ресурсам не виявлено.

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

1. Нестабільність економіки. Постійне підвищення цін негативно впливає на конкуренцію цін низьковартісних лікарських засобів.

2. Недосконалість законів та часта її зміна. Несвоєчасне прийняття законів і підзаконних актів (роз'яснень), узгодження про переліки лікарських засобів (про порядок використання коштів з державного бюджету, які виділяються виробникам лікарських засобів для компенсації додаткових витрат, пов'язаних із зміною ставки акцизного збору на спирт етиловий) приводе до відшкодування грошових коштів із обороту підприємства і несвоєчасне їх повернення.
3. Ненадійність кінцевих покупців, що приводить до затримки оплати за доставлену продукцію.
4. Низька купівельна спроможність населення України. Лікарські засоби, що випускає підприємство належать до низьковартнісних товарів, тому їх продаж дуже залежить від купівельної спроможності населення, що використовуються найбільше не захищеними верстами населення.
5. Жорстка конкуренція на фармацевтичному ринку (на ринку присутні 130 вітчизняних виробників, які випускають пересічні позиції і мають спроможність пропонувати додаткові знижки покупцям або інші привабливі умови поставки).

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

За актом перевірки Фонду соціального страхування №50 від 19.03.2014р. винесено рішення №16 від 26.03.14р.:

- сума неправомірно витрачених страхових коштів за період після 01.01.2011р. - 4603,20 грн. (вартість сан.-кур. путівки)
 - штраф у розмірі 50% неправомірно витрачених страхових коштів та/або вартість наданих соціальних послуг за період після 01.01.2011р. - 2301,60 грн. (50% від вартості путівки)
 - штраф у розмірі 10% несвоєчасно повернутих не в повному обсязі страхових коштів відповідно до частини першої статті 21 - 115,08 грн.
 - пеня у розмірі 0,1% на суми несвоєчасно повернутих або повернутих не вповному обсязі страхових коштів відповідно до частини першої статті 21 - 1,00 грн.
- Загальна сума фінансових (штрафних) санкцій за звітний період складає 7020,88 грн.

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

Джерелом фінансування виробничої діяльності ПАТ "Фітофарм" у 2014р. були господарські договори з підприємствами та організаціями України і зовнішньоекономічні контракти.

Бюджетного фінансування ПАТ "Фітофарм" не має. Фінансування діяльності підприємство використовує кредити банків. На кінець звітнього року статутний капітал підприємства складає 61129тис.грн.

Фінансовий стан підприємства можна проаналізувати на підставі розрахунку наступних коефіцієнтів.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності = грошові кошти / поточні зобов'язання

К 2010р. = 2468/54251=0,05

К 2011р. = 4967/13972=0,4

К 2012р. = 3439/37713=0,09

К 2013р. = 9274/36678=0,25

К 2014р. = 12608/21062=0,60

Аналізуючи коефіцієнт абсолютної ліквідності, можна зробити висновок, що у звітному періоді у підприємства достатньо коштів для негайного погашення своїх поточних зобов'язань, підприємство може негайно погасити 60% своїх поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів.

2. Коефіцієнт загальної ліквідності = оборотні засоби / поточні зобов'язання

К 2010р. = 72056/54251=1,33

К 2011р. = 64974/13972=4,65

К 2012р. = 82502/37713=2,19

К 2013р. = 117451/36678=3,20

К 2014р. = 118892/21062=5,65

Показник загальної ліквідності на підприємстві протягом ряду років залишається у межах рекомендованого значення. В 2014 році показник має високе значення, та перевищує межу рекомендованого значення. Це свідчить, що заборгованість підприємства може бути погашена власними коштами в повному обсязі на кожну позичену гривню підприємство має 5,65 гривень власних.

3. Коефіцієнт фінансової стійкості = власний капітал / валюта балансу

К 2010р. = 32986/89283=0,37

К 2011р. = 70087/84604=0,83
К 2012р. = 80592/121076=0,67
К 2013р. = 84150/158030=0,53
К 2014р. = 95256/159257=0,60

Коефіцієнт фінансової стійкості на підприємстві вище рекомендованого значення, що свідчить про високу долю власних коштів у вартості всього майна.

4. Коефіцієнт структури капіталу = II + III розділ ПБ / I розділ ПБ

К 2010р. = (1920+54251)/(32986+126)=56171/33112=1,70
К 2011р. = (205+13972)/(70087+340)=14177/70427=0,20
К 2012р. = (1642+37713)/(80592+1129)= 39355/81721=0,48
К 2013р. = (37202+36678)/84150=0,88
К 2014р. = (42939+21062)/95256=0,67

Аналізуючи коефіцієнт структури капіталу можна зробити висновок, що доля позичених коштів на підприємстві незначна, що свідчить про незалежність підприємства від позичених коштів.

На підставі проведеного аналізу можна відзначити, що фінансовий стан підприємства у звітному періоді вище задовільного. Підприємство може самостійно розрахуватись за своїми зобов'язаннями без залучення кредитних коштів.

Загальний висновок: Робочого капіталу для поточних потреб у підприємства достатньо.

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

За звітний період підприємство виконало усі зобов'язання по договорам. На 2015рік підприємство вже уклало усі договори в повному обсязі. Основними клієнтами є дистриб'ютори та аптечні мережі з власною логістикою. Умовами оплати по укладеним договорам є відстрочка платежів. У 2015році підприємство планує отримати прибуток не нижче ніж у звітному році, а саме - 12000тис.грн. Підприємство планує збільшити прибуток у наступному періоді за рахунок збільшення об'ємів продажу препаратів промоційної групи, збільшення штату медичних представників по території України, вихід на інші ринки (реєстрація препаратів у країнах СНД).

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)

Основними споживачами продукції ПАТ "Фітофарм" є оптові і роздрібні підприємства, медичні заклади. Результатом діяльності підприємства у звітному періоді є прибуток 11106тис.грн. Підприємство і на далі планує збільшувати прибуток від діяльності. Є наміри реєстрації препаратів в Азейбарджані (5 препаратів), у Вірменії (6 препаратів), у Грузії (5 препаратів), у Таджикистану (10 препаратів). Підприємство аналізує ринки Казахстану, Узбекистану.

В 2015 році планується реєстрація нового препарату Пенцикловір, крем 1% по 5г у тубах і пачках - хіміотерапевтичний засіб для місцевого застосування.

Противірусний засіб. Код АТС D06B B06. Препарат успішно пройшов клінічні випробування, матеріали готуються до передачі в Державний експертний центр МОЗ України.

На стадії розробки і клінічних випробувань знаходяться ще два препарати:

1. Стерокорт, мазь 0,1% по 15г у тубах і пачках - кортикостероїд для застосування в дерматології. Код АТС D07A C14;
2. Тріосіл, таблетки № 10x2, № 10x4 у блістерах та пачках - препарат для лікування захворювань печінки та жовчовивідних шляхів. Код АТС A05B A53.

На стадії розробки знаходиться протипохмільний препарат - здійснюється розробка складу та розробка технології виробництва препарату. Після напрацювання серії препарату плануються доклінічні та клінічні дослідження.

Виробництво і випуск на ринок цих препаратів планується в 2015 - 2017рр.

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

ПАТ "Фітофарм" веде роботу над розробками нових препаратів. У звітному періоді у портфелі ПАТ "Фітофарм" з'явилися три нових препарати:

1. Клевазол, крем вагінальний по 20г у тубах і пачках - протимікробний та антисептичний засіб, що застосовується в гінекології. Код АТС G01A F20;

2. Валіскін, мазь 40% по 50 г у тубах і пачках - дерматологічний препарат з пом'якшувальною та захисною дією. Код АТС D02A B;

3. Спїртол, розчин для зовнішнього застосування 96% по 100 мл у флаконах - антисептичний, дезінфікуючий засіб. Код АТС D08A X08.

Також було здійснено перший промисловий випуск препарату Клевазолг, крем вагінальний по 20 г у тубах і пачках.

В 2015 році планується реєстрація нового препарату Пенцикловір, крем 1% по 5г у тубах і пачках - хіміотерапевтичний засіб для місцевого застосування. Протівірусний засіб. Код АТС D06B B06. Препарат успішно пройшов клінічні випробування, матеріали готовляться до передачі в Державний експертний центр МОЗ України.

На стадії розробки і клінічних випробувань знаходяться ще два препарати:

1. Стерокорт, мазь 0,1% по 15 г у тубах і пачках - кортикостероїд для застосування в дерматології. Код АТС D07A C14. Препарат пройшов апробацію в Уповноваженій лабораторії МОЗ. Результати задовільні. Наступний етап - подача документів на дозвіл проведення клінічних випробувань; проведення клінічних випробувань.

2. Тріосіл, таблетки № 10x2, № 10x4 у блістерах та пачках - препарат для лікування захворювань печінки та жовчовивідних шляхів. Код АТС A05B A53. Знаходиться на стадії укладення договорів з клінічною базою на проведення клінічних досліджень препарату.

На стадії розробки знаходиться протипохмільний препарат - здійснюється розробка складу та розробка технології виробництва препарату. Після напрацювання серії препарату плануються до клінічні та клінічні дослідження.

Виробництво і випуск на ринок цих препаратів планується в 2015 - 2017рр.

На розробку препаратів та на їх клінічні дослідження у звітному періоді було витрачено 702,86 тис.грн.. Заплановані витрати на 2015 рік - близько 733 тис.грн.

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

За звітний період судові справи відсутні.

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

За рейтингом компаній фармацевтичного ринку України, у грошовому вимірі, ПАТ "Фітофарм" в 2014 році займає 13 місце серед вітчизняних виробників та 24 місце в загальному рейтингу. В 2013 році займає 12 місце серед вітчизняних виробників та 26 місце в загальному рейтингу. В 2012 році - 11 місце серед вітчизняних, та 31 місце в загальному рейтингу.

За рейтингом компаній фармацевтичного ринку України, у натуральному вимірі, ПАТ "Фітофарм" в 2014 році займає 9 місце серед вітчизняних виробників та 9 місце в загальному рейтингу, в 2013 році займає 9 місце серед вітчизняних виробників та 9 місце в загальному рейтингу. В 2012 році - 9 місце серед вітчизняних, та 10 місце в загальному рейтингу.

Рентабельність підприємства за останні чотири роки: у 2010р. - 1,2%; у 2011р. - 1,4%; у 2012р. - 1,3%, у 2013р. - 2,5%, у 2014 р - 2,3 %.

Результатом діяльності у звітному періоді є прибуток. Чистий прибуток за останні чотири роки складає:

у 2010р. - 118тис.грн., у 2011р. - 2952тис.грн., у 2012р. - 3226тис.грн., у 2013р. - 5935 тис.грн, у 2014р. - 11 106 тис.грн.

У 2011 році Загальними зборами акціонерів було прийнято рішення про збільшення статутного фонду за допомогою додаткового випуску акцій. На кінець періоду розмір статутного фонду складає 61129 тис.грн.

В результаті економічного аналізу підприємства можна зробити висновок, що робочого капіталу на підприємстві достатньо, підприємство може самостійно розрахуватися за зобов'язаннями без залучення кредитних коштів.

Підприємством постійно проводяться клінічні дослідження препаратів, практично кожного року підприємство реєструє на фармацевтичному ринку України нові препарати.

ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську 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	34685.000	31493.000	0.000	0.000	34685.000	31493.000
- будівлі та споруди	18366.000	17045.000	0.000	0.000	18366.000	17045.000
- машини та обладнання	11014.000	9419.000	0.000	0.000	11014.000	9419.000
- транспортні засоби	2269.000	2617.000	0.000	0.000	2269.000	2617.000
- інші	3036.000	2412.000	0.000	0.000	3036.000	2412.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	34685.000	31493.000	0.000	0.000	34685.000	31493.000

Пояснення: Визнання, оцінка та облік основних засобів проводиться у відповідності до МСБО 16 "Основні засоби". Одиницею обліку є окремий об'єкт основних засобів та інших матеріальних необоротних активів. Групування основних засобів в аналітичному обліку визнається у відповідності до вимог Інструкції про використання плану рахунків бухгалтерського обліку, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99р. №291. Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Для встановлення строку корисного використання, яка визначається в момент введення в експлуатацію об'єкта ОЗ, НМА, на підприємстві створено постійно діючу комісію, але не нижче мінімально допустимих термінів, встановлених ст.145 ПКУ.

На початок звітної періоду основні засоби складають: первісна вартість - 44169тис.грн., знос - 9484тис.грн., залишкова вартість - 34685тис.грн., в т.ч.:

- земельні ділянки: первісна вартість - 1038тис.грн.;
- будинки та споруди: первісна вартість - 21265тис.грн., знос - 2899тис.грн., залишкова вартість - 18366 тис.грн.
- машини та обладнання: первісна вартість - 15610тис.грн., знос - 4596тис.грн., залишкова вартість -11014тис.грн.
- транспортні засоби: первісна вартість - 3517тис.грн., знос - 1248тис.грн., залишкова вартість - 2269тис.грн.
- інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість - 2710тис.грн., знос - 723тис.грн., залишкова вартість - 1987тис.грн.
- інші основні засоби: первісна вартість - 29тис.грн., знос - 18тис.грн., залишкова вартість - 11тис.грн.

На підприємстві відсутні основні засоби невикористаного призначення. Усі основні засоби використовуються в виробництві.

Протягом звітної року надійшло основних засобів на загальну суму 1972 тис.грн., а саме:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 40тис.грн.:
- ремонт виробничого корпусу - 40тис.грн.
- машини та обладнання - 920 тис.грн.:
- установка для одержання екстрактів - 58тис.грн.,
- кондуктометр професійний - 28тис.грн.,
- етикетувальна машина - 92 тис.грн.,
- повітряний термостат - 17 тис.грн.,
- установка для отримання очищеної води - 20тис.грн.;
- встановлення збору та повернення конденсату - 101 тис.грн.,
- водоохолоджувальна установка - 17 тис.грн.,
- машина таблет. Роторна -95 тис.грн.,

- дозатор ТВ 01601 - 22 тис.грн.,
- дозатор легколетючих рідин - 26 тис.грн.,
- центрифуга лабораторна - 32 тис.грн та інше.
- транспортні засоби - 852тис.грн.:
 - автомобіль DAF - 575 тис.грн.,
 - Автобус Рута - 277 тис.грн.
- інструменти, прилади, інвентар - 160 тис.грн.:
 - насос Г2-ОПА - 30тис.грн.,
 - вітринна система - 38тис.грн.,
 - вивіска аптечна - 14тис.грн.,
 - візок гідравлічний - 5тис.грн.,
 - електронасосний агрегат - 13 тис.грн.,
 - ваги -20 тис.грн. та інші.

Протягом звітного року вибуло основних засобів первісна вартість яких складає 1641 тис.грн., знос - 809 тис.грн., залишкова вартість - 832 тис.грн., а саме:

- будинки та споруди: первісна вартість - 178 тис.грн., знос - 37тис.грн., залишкова вартість - 141 тис.грн.
- машини та обладнання: первісна вартість - 695тис.грн., знос - 406тис.грн., залишкова вартість - 289 тис.грн.
- інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість - 768 тис.грн., знос - 366 тис.грн., залишкова вартість - 402 тис.грн.

Протягом року було нараховано амортизації на загальну суму 4332тис.грн., а саме:

- будинки та споруди - 1220 тис.грн.,
- машини та обладнання - 2226тис.грн.,
- транспортні засоби - 504тис.грн.,
- інструменти, прилади, інвентар - 376тис.грн.,
- інші основні засоби - 6 тис.грн.,

На кінець звітного періоду основні засоби складають: первісна вартість - 44500тис.грн., знос - 13007 тис.грн., залишкова вартість - 31493 тис.грн., в т.ч.:

- земельні ділянки: первісна вартість - 1038тис.грн., знос - 0тис.грн., залишкова вартість - 1038тис.грн.;
- будинки та споруди: первісна вартість - 21127 тис.грн., знос - 4082тис.грн., залишкова вартість - 17045тис.грн.;
- машини та обладнання: первісна вартість - 15835 тис.грн., знос - 6416тис.грн., залишкова вартість - 9419тис.грн.;
- транспортні засоби: первісна вартість - 4369тис.грн., знос - 1752тис.грн., залишкова вартість - 2617тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість -2102 тис.грн., знос - 732 тис.грн., залишкова вартість - 1370тис.грн.;
- інші основні засоби: первісна вартість - 29тис.грн., знос - 25тис.грн., залишкова вартість - 4тис.грн.;

На підприємстві відсутні основні засоби невиробничого призначення. Усі основні засоби використовуються в виробництві.

Ступінь зношеності основних засобів складає 29%, за групами:

- будинки та споруди - 19,3%;
- машини та обладнання - 40,5%;
- транспортні засоби - 40,1%;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 34,82%;
- інші основні засоби - 86,2%.

Усі основні засоби використовуються на 100%(окрім основних засобів, які знаходяться на консервації).

Підприємство має основні засоби на консервації, у зв'язку з невідповідністю ліцензійним вимогам.

Підприємство має обмеження на використання деяких основних засобів (основні засоби є заставою у ПАТ "Креди - Агріколь Банк"). Станом на 31.12.2014р. у заставі знаходяться основні засоби на загальну суму: первісна вартість - 12806,6 тис.грн., знос - 3347,8тис.грн., залишкова вартість - 9458,8 тис.грн., які складаються з:

- нерухомість: первісна вартість - 12123,4тис.грн., знос - 2904,8тис.грн., залишкова вартість - 9218,6тис.грн.;
- обладнання : первісна вартість - 683,2тис.грн., знос - 443,0тис.грн., залишкова вартість - 240,2 тис.грн.

У поточному році основні засоби знаходяться у належному стані, технічне обслуговування та ремонт основних засобів проводяться у терміни зазначені у технічних умовах використання основних засобів. За звітний період підприємство проводило поточні та капітальні ремонти основних засобів.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	95256	84150
Статутний капітал (тис.грн.)	61129	61129
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	61129	61129
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(95256.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(61129.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

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, у тому числі :	X	6000.00	X	X
Поточні зобов'язання за довгостроковими зобов'язаннями	08.02.2010	6000.00	24.000	12.02.2016
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	2528.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	55473.00	X	X
Усього зобов'язань	X	64001.00	X	X
Опис	<p>КРЕДИТИ БАНКУ. Розмір поточних зобов'язань станом на 31.12.2014р. - 21062тис.грн. Підприємство отримало у 2014році кредит згідно з Кредитними договорами №2/10-Дон/ю від 08.02.2010р.та №1/1015204 от 13.02.2013у ПАТ "Кредит Агріголь": у січні 2014р.-3000 тис.грн.,у лютому2014р. -5000 тис.грн., Всього у 2014році отримано кредиту 8000 тис.грн. Погашено протягом 2014 р. заборгованості на загальну суму 9990 тис.грн, а саме: у січні - 7990 тис.грн., у квітні - 2000 тис.грн. На кінець звітного року заборгованість складає 6000тис.грн.</p> <p>ПОДАТКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ. У результаті розрахунку на кінець звітного року відстрочені податкові зобов'язання складають 1646тис.грн. Кредиторська заборгованість з бюджетом на кінець звітного року складає 882тис.грн, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - податок з доходів фізичних осіб - 1тис.грн.; - податок на додану вартість - 755тис.грн.; - податок на землю - 5тис.грн.; - збір за використання води -1тис.грн.; - екологічний податок - 1 тис.грн.; - податок на репатріацію - 110тис.грн.; - військовий збір - 9тис.грн. <p>ІНШІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.</p> <p>Інші довгострокові зобов'язання на кінець звітного року складають 41293тис.грн. - зворотна без заставна позика від Центурион НВЗТ ТОВ""ВУК""ПВИФ"-35383 тис.грн., Мірафітос Холдінг Компанія ЛТД- 5910 тис.грн.</p> <p>Кредиторська заборгованість за товари, робота та послуги на кінець звітного року складає 11547тис.грн. Найбільш великими кредиторами є:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ТОВ "Вента ЛТД" - 1126тис.грн. - ТОВ "Фра-М" - 1991тис.грн. <p>Загальна кількість кредиторів на кінець року - більше 94 підприємства.</p> <p>Кредиторська заборгованість зі страхування на кінець звітного року складає 317тис.грн., а саме: - розрахунки по Єдиному соціальному внеску.</p> <p>Кредиторська заборгованість з оплати праці на кінець звітного року складає 658тис.грн., а саме заборгованість з оплати праці за грудень 2014року.</p> <p>Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів на кінець звітного року складають 1тис.грн, а саме: авансові внески замовників за медикаменти.</p> <p>Кредиторська заборгованість з учасниками на кінець звітного року складає 59тис.грн, а саме розрахунки по нарахованим дивідендам, за період 1998-2002роки.</p> <p>Поточні забезпечення, це забезпечення виплат персоналу резерву відпусток станом на 31.12.2013року залишок складає 1778тис.грн. Протягом 2014року нараховано 2082тис.грн., використано на оплату відпусток - 2276тис.грн. Станом на 31.12.2014р. забезпечення виплат персоналу складає - 1584тис.грн.</p>			

	Інші поточні зобов'язання на кінець звітного року складають 14тис.грн. - заборгованість з підзвітними особами.
--	--

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Таблетки, капсули	11815,526тис.фасовок	234172.13	56.95	11285,714тис.фасовок	107111.81	53.12
2	Настоянки та краплі з лікарської рослинної сировини	10790,373тис.фасовок	69481.66	16.9	9924,558тис.фасовок	29481.83	14.62
3	Мазі, пасти, гелі, креми	3013,257тис.фасовок	44487.45	10.82	3200,939тис.фасовок	25775.92	12.78
4	Спиртові розчини та їх суміші	5760,309тис.фасовок	37981.77	9.24	7535,299тис.фасовок	25882.30	12.84
5	Водні розчини, очні краплі	4929,89тис.фасовок	25098.59	6.1	5481,438тис.фасовок	13398.78	6.64

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина та матеріали(лікарські трави,спирт,пак. матеріали,флакони, та ін.) (*див. прим. до змісту)	50.80
2	Медичні препарати інших виробників (*див. прим. до змісту)	38.70
3	Зробітна плата (*див. прим. до змісту)	10.50

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
14.03.2014	14.03.2014	інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
19.11.2014	19.11.2014	інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2012	1	0
2	2013	1	0
3	2014	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше		

Який орган здійснював контроль за ходом 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		

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше		

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні) Ні

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	3
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

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
Інші (запишіть)	У складі Наглядової Ради Товариства не створено 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		

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)		

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)		

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	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	Так	Ні	Ні
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	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній базі НКЦПФР про	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет торінці

		ринок цінних паперів	товаристві		акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Ні	Ні	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	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		
Менше ніж раз на рік		
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть) У зв'язку зі зміною законодавства		

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)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		
За дорученням наглядової ради		

За зверненням виконавчого органу		
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		
Інше (запишіть)		

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

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 наступних трьох років	
Не визначились	X

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

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

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

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

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

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.

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Фітофарм"
 Територія ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ
 ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ФАРМАЦЕВТИЧНИХ
 ПРЕПАРАТІВ І МАТЕРІАЛІВ"
 Середня кількість працівників 595
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 84500 Донецька область м. Артемівськ вул. Сибірцева буд. 2,
 т.(06274)32063

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2015	01	01
05430596		
1410300000		
230		
21.20"		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2014 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи				143
Нематеріальні активи	1000	278	1356	
первісна вартість	1001	511	1755	223
накопичена амортизація	1002	233	399	80
Незавершені капітальні інвестиції	1005	5555	7454	1283
Основні засоби	1010	34685	31493	28567
первісна вартість	1011	44169	44500	31020
знос	1012	9484	13007	2453
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	61	62	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	40579	40365	29993
II. Оборотні активи				37063
Запаси	1100	43452	32593	
Виробничі запаси	1101	14744	15759	14756
Незавершене виробництво	1102	1188	1325	1938
Готова продукція	1103	16714	12615	10808
Товари	1104	10806	2894	9561
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	61738	68099	17193
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	916	1302	3629
з бюджетом	1135	236	318	236
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	318	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	--	195	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1522	1732	1166
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	9274	12608	4967
Готівка	1166	123	31	161
Рахунки в банках	1167	9151	12577	4806
Витрати майбутніх періодів	1170	261	1985	77
Інші оборотні активи	1190	52	60	10

Усього за розділом II	1195	117451	118892	64341
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	158030	159257	94334

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				61129
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	61129	61129	
Капітал у дооцінках	1405	8288	7496	8850
Додатковий капітал	1410	--	--	--
Резервний капітал	1415	880	1433	403
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	13853	25198	7688
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	84150	95256	78070
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				1929
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	1819	1646	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	35383	41293	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	25
Усього за розділом II	1595	37202	42939	1954
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	--	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	7990	6000	1000
товари, роботи, послуги	1615	24930	11547	11750
розрахунками з бюджетом	1620	248	882	554
у тому числі з податку на прибуток	1621	94	--	--
розрахунками зі страхування	1625	384	317	165
розрахунками з оплати праці	1630	920	658	446
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	357	1	4
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	59	59	55
Поточні забезпечення	1660	1778	1584	315
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	12	14	21
Усього за розділом III	1695	36678	21062	14310
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	158030	159257	94334

БАЛАНС станом на 31.12.2014р.

Фінансова звітність ПАТ "Фітофарм" підготовлена згідно Закону України від 16.07.1999р. №996-ХІV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Плану розрахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій суб'єктів підприємницької діяльності, затверджених наказом Міністерства фінансів України № 291 від 30.11.1999р. та відповідним Міжнародним Стандартам Фінансової Звітності та Міжнародним Стандартам Бухгалтерського Обліку та інших нормативних документів, що регулюють бухгалтерський облік в Україні. Облікова політика ПАТ "Фітофарм" затверджена наказом по підприємству від 29.12.2011р. за № 287. Згідно якої, було затверджено та впроваджено з 01.01.2012року на підприємстві ПАТ "Фітофарм" облікову політику у відповідності з вимогами МСФЗ, згідно якої інформація у балансі наводиться відповідно до вимог МСФЗ.

Фінансова звітність складена у національній валюті України - гривні (тис.грн.). Метою балансу (звіту про фінансовий стан) є надання повної, правдивої інформації про фінансовий стан товариства на 31 грудня 2014року. У балансі (звіті про фінансовий стан) відображені активи, зобов'язання і власний капітал товариства. Для підготовки до складання фінансової звітності за 2014р. з урахуванням вимог МСФЗ, станом на 01.12.2014р. була проведена повна інвентаризація активів і зобов'язань підприємства згідно наказу № 318 від 28.11.2014р.

НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ: Нематеріальні активи - це активи, що не мають матеріальної форми, але втілюють в собі майбутню економічну вигоду завдяки тим правам та можливостям, які вони надають власнику при їх використанні. Об'єкти нематеріальних активів згідно МСБО 38 "Нематеріальні активи" та наказу про облікову політику. Нематеріальні активи обліковуються за ціною придбання за вирахуванням суми накопиченого зносу (амортизації). Строк амортизації нематеріальних активів визначається строком їх корисної експлуатації і не перевищує 20 років. Амортизація здійснюється прямолінійним методом.

Початок звітнього року нематеріальні активи склали: 511тис.грн., знос - 233тис.грн., залишкова вартість - 278тис.грн.

Протягом року надійшло нематеріальних активів на загальну суму - 1244тис.грн. - відеоролики, програмне забезпечення.

На кінець звітнього року нематеріальні активи складають - 1755тис.грн., знос - 399тис.грн., залишкова вартість - 1356тис.грн.

НЕЗАВЕРШЕНЕ БУДІВНИЦТВО: На кінець звітнього року незавершене будівництво складає 7454тис.грн., а саме:

- об'єкти будівництва (витрати на проектні документації з будівництва нового виробничого комплексу) - 4300тис.грн.;

- не введені в експлуатацію основні засоби (152/104, 152/106: ПК-6955грн.; кришка з кільцем - 18000 грн.; Брандмауер-8551 грн.; програма-106 259 грн.; шафа ПР-2700 грн.; вентилятор-4650 грн.; Ліцензія - 398 608 грн.; насос ВВН - 13 500 грн., насос Г2-ОПА -2875 грн., твердопаливна блочно-модульна котельня 2 195 662 грн., установка зворотного осмоса 125 843 грн., пристрій управління насосом - 4290 грн., шафа 2100 грн., ділянка водопідготовки - 216857грн.

- інше - 47тис.грн.

ОСНОВНІ ЗАСОБИ: Для відображення в обліку основних засобів застосовуються принципи та методи, передбачені Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку 16 "Основні засоби". Основні засоби обліковуються за собівартістю з урахуванням всіх витрат, знижок, пільг, що мали місце при придбанні та підготовці основних засобів щодо використання за призначенням (первісна вартість). Амортизація основних засобів нараховується за методом рівномірного нарахування зносу протягом передбачуваного терміну їх корисного використання і відображається у складі прибутку або збитку. Амортизація нараховується з дати придбання об'єкта, а для об'єктів основних засобів, зведених господарським способом - з моменту завершення будівництва об'єкта і його готовності до експлуатації. Амортизацію по земельних ділянках не нараховується.

Ліквідаційна вартість основних засобів для мети розрахунку амортизації при введенні в експлуатацію об'єкта встановлюється комісією, що постійно діє.

Амортизація нараховується на малоцінні основні засоби в розмірі 100% в момент їх вводу у експлуатацію. У балансі основні засоби відображаються за залишковою вартістю (з урахуванням суми зносу). Аналітичний облік руху основних засобів і нарахування зносу ведеться у відомості обліку основних засобів.

На початок звітнього періоду основні засоби складають: первісна вартість - 44169тис.грн., знос - 9484тис.грн., залишкова вартість - 34685тис.грн., в т.ч.:

- земельні ділянки: первісна вартість - 1038тис.грн., знос - 0тис.грн., залишкова вартість - 1038тис.грн.;

- будинки та споруди: первісна вартість - 21265тис.грн., знос - 2899тис.грн., залишкова вартість - 18366тис.грн.

- машини та обладнання: первісна вартість - 15610тис.грн., знос - 4596тис.грн., залишкова вартість - 11014тис.грн.

- транспортні засоби: первісна вартість - 3517тис.грн., знос - 1248тис.грн., залишкова вартість - 2269тис.грн.

- інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість - 2710тис.грн., знос - 723тис.грн., залишкова вартість - 1987тис.грн.

- інші основні засоби: первісна вартість - 29тис.грн., знос - 18тис.грн., залишкова вартість - 11тис.грн.

Протягом звітнього року надійшло основних засобів на загальну суму 1972 тис.грн., а саме:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 40тис.грн.;

- машини та обладнання - 920 тис.грн.;

- транспортні засоби - 852тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар - 160 тис.грн.

Протягом звітнього року вибуло основних засобів первісна вартість яких складає 1641 тис.грн., знос - 809 тис.грн., залишкова вартість - 832 тис.грн., а саме:

- будинки та споруди: первісна вартість - 178 тис.грн., знос - 37тис.грн., залишкова вартість - 141 тис.грн.;

- машини та обладнання: первісна вартість - 696тис.грн., знос - 406тис.грн., залишкова вартість - 289 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість - 768 тис.грн., знос - 366 тис.грн., залишкова вартість - 402 тис.грн..

Протягом року було нараховано амортизації на загальну суму 4528 тис.грн., а саме:

- будинки та споруди - 1220 тис.грн.,
- машини та обладнання - 2226 тис.грн.,
- транспортні засоби - 504 тис.грн.,
- інструменти, прилади, інвентар - 376 тис.грн.,
- інші основні засоби - 6 тис.грн.,
- МНМА - 196 тис.грн..

На кінець звітнього періоду основні засоби складають: первісна вартість - 44500 тис.грн., знос - 13007 тис.грн., залишкова вартість - 31493 тис.грн., в т.ч.:

- земельні ділянки: первісна вартість - 1038 тис.грн., знос - 0 тис.грн., залишкова вартість - 1038 тис.грн.;
- будинки та споруди: первісна вартість - 21127 тис.грн., знос - 4082 тис.грн., залишкова вартість - 17045 тис.грн.;
- машини та обладнання: первісна вартість - 15835 тис.грн., знос - 6416 тис.грн., залишкова вартість - 9419 тис.грн.;
- транспортні засоби: первісна вартість - 4369 тис.грн., знос - 1752 тис.грн., залишкова вартість - 2617 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар: первісна вартість - 2102 тис.грн., знос - 732 тис.грн., залишкова вартість - 1370 тис.грн.;
- інші основні засоби: первісна вартість - 29 тис.грн., знос - 25 тис.грн., залишкова вартість - 4 тис.грн..

Підприємство має основні засоби на консервації, у зв'язку з невідповідністю ліцензійним вимогам, залишкова вартість яких складає 88 тис.грн.

Підприємство має обмеження на використання деяких основних засобів (основні засоби є заставою у ПАТ "Креди - Агріголь Банк"). Станом на 31.12.2014р. у заставі знаходяться основні засоби на загальну суму: первісна вартість - 12 806,6 тис.грн., знос - 3 347,8 тис.грн., залишкова вартість - 9 458,8 тис.грн., які складаються з:

- нерухомість: первісна вартість - 12123,4 тис.грн., знос - 2904,8 тис.грн., залишкова вартість - 9218,6 тис.грн.;
- обладнання: первісна вартість - 683,2 тис.грн., знос - 443,0 тис.грн., залишкова вартість - 240,2 тис.грн.

На кінець звітнього періоду у результаті розрахунку підприємство отримало відстрочені податкові активи, які складають 62 тис.грн.

ЗАПАСИ: Запаси - це активи підприємства, які утримуються для продажу за умов звичайної господарської діяльності, або знаходяться в процесі виробництва для такого порядку, або у формі основних чи допоміжних матеріалів для використання у виробничому процесі або при наданні послуг. Для відображення в обліку запасів застосовується принципи та методи, передбачені Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку 2 "Запаси". Запаси обліковуються за собівартістю. Собівартість запасів складається з витрат на придбання, доставку і переробку. Вибуття запасів здійснюється по методу FIFO собівартості перших по часу прибуття запасів. Вартість незавершеного виробництва включає: прямі витрати та виробничі накладні витрати. Готова продукція відображається за фактичною собівартістю. Матеріальні цінності, що не мають реалізаційної вартості, не визнано активами. На початок звітнього року запаси товариства складають 43452 тис.грн., які складаються з:

- виробничі запаси - 14744 тис.грн., а саме:
- сировина і матеріали - 7106 тис.грн.,
- купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби - 6535 тис.грн.,
- паливо - 38 тис.грн.,
- тара і тарні матеріали - 66 тис.грн.,
- запасні частини - 859 тис.грн.,
- малоцінні та швидкозношувальні предмети - 140 тис.грн.,
- незавершене виробництво - 1188 тис.грн.;
- готова продукція - 16714 тис.грн.;
- товари - 10806 тис.грн.

На кінець звітнього року запаси товариства складають 32593 тис.грн., які складаються з:

- виробничі запаси - 15759 тис.грн., а саме:
- сировина і матеріали - 9480 тис.грн.,
- купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби - 4588 тис.грн.,
- паливо - 94 тис.грн.,
- тара і тарні матеріали - 82 тис.грн.,
- будівельні матеріали - 70 тис.грн.,
- запасні частини - 1275 тис.грн.,
- інші матеріали - 18 тис.грн.,
- малоцінні та швидкозношувальні предмети - 152 тис.грн.,

- незавершене виробництво - 1325тис.грн.;
- готова продукція - 12615тис.грн.;
- товари - 2894тис.грн.

ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ. Дебіторська заборгованість відображається за реальною вартістю, тобто з урахуванням оцінених сумнівних боргів. Урахування безнадійних боргів здійснюється у той період, коли керівництво підприємства визначило борги як безнадійні. Виходячи з аналізу платоспроможності окремих дебіторів підприємством було прийняте рішення створювати резерв сумнівних боргів.

Станом на 31.12.2013р. залишок резерву сумнівних боргів складає 148тис. грн. Протягом 2014року резерв сумнівних боргів нараховано 43тис.грн. Дебіторську заборгованість в розмірі 148тис. грн. списано за рахунок резерву сумнівних боргів. Залишок станом на 31.12.2014р. складає 43тис.грн.

На підприємстві для визначення розміру сумнівних боргів застосовується метод періодизації дебіторської заборгованості за термінами непогашення та встановлення відповідного відсотку сумнівних боргів для кожної групи. Головною причиною виникнення дебіторської заборгованості є неплатоспроможність покупців і замовників.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, включає в себе заборгованість за реалізовану в кредит продукцію, роботи та послуги. Загальна сума дебіторської заборгованості за товари, робота та послуги на 31.12.2014р. складає 68099тис.грн. , у т.ч.:

- до 12 місяців - 68099тис.грн.

Найбільшими боржниками підприємства є:

- ТОВ "Вента ЛТД" - 14349тис.грн.;
- СП "Оптима - Фарм" - 16230тис.грн.;
- ТОВ "Фармпланета" - 7606тис.грн.;
- ТОВ "Фра-М" - 6078тис.грн.;
- ТОВ "БАДМ" - 5798тис.грн.;
- ТОВ "Фрам и Ко" - 3371тис.грн.

Загальна кількість дебіторів на дату балансу складає більш 60 підприємств.

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами на кінець звітного року складає - 1302тис.грн., а саме авансовий внесок постачальникам за сировину для виробництва (за медичні компоненти).

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом на кінець звітного періоду складає - 318тис.грн., а саме податок на прибуток.

Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків на кінець звітного періоду складає - 195тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду складається із заборгованості, що не пов'язана з продажем продукції і станом на 31.12.2014року складає - 1732тис.грн., а саме:

- Госекспертцентр МОЗ - 586 тис.грн.;
- Фармакопейний центр - 31 тис.грн.;
- Донецькоблгаз - 86 тис.грн.;
- Інші - 1029 тис.грн.

Грошові кошти на банківських рахунках і в касі станом на 31.12.2014р. становлять - 12608тис.грн., а саме: у касі - 31тис.грн.; на поточному рахунку у національній валюті - 12576тис.грн.; на поточному рахунку в іноземній валюті - 1тис.грн.

У Товаристві відсутні кошти, що не можуть бути використані протягом 12 місяців із дати балансу внаслідок яких-небудь обмежень.

Витрати майбутніх періодів на кінець звітного періоду складають - 1985тис.грн, а саме - витрати на розробку проекту аналітичної нормативної документації на виробництво лікувальних засобів.

Інші оборотні активи на кінець звітного періоду становлять 60тис.грн. - вартість грошових документів.

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ: До складу власного капіталу підприємства входять зареєстрований капітал, капітал у дооцінках, резервний капітал, нерозподілений прибуток. Станом на 31.12.2014р. заявлений та повністю сплачений зареєстрований капітал товариства становить 61129270,51 грн. Протягом 2014р. Товариство не здійснювало додатковий випуск простих іменних акцій. Таким чином Статутний фонд Товариства станом на 31.12.2014року поділено на 79388663 простих іменних акції номінальною вартістю 0,77грн. кожна, на загальну суму 61129270,51 грн. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 413/1/11 від 18.08.2011р.

У результаті переходу на Міжнародні Стандарти Бухгалтерського обліку було проведено переоцінку основних засобів станом на 31.12.2012рік. Сума капіталу у дооцінках станом на 31.12.2013року становить 8288тис.грн. Протягом звітного року було нараховано амортизацію на суму дооцінки у розмірі 792тис.грн. Капітал у дооцінках станом на 31.12.2014року становить 7496тис.грн.

На початок звітного року резервний капітал складає 880тис.грн. У 2014році відрахування до резервного капіталу здійснено у сумі 553тис.грн. Станом на

31.12.2014 року резервний капітал складає - 1433 тис. грн. Страхові резерви та забезпечення наступних витрат і платежів на підприємстві протягом 2014 року не нараховувалися. Викуп акцій власної емісії на протязі 2014 року товариством не здійснювався.

Нерозподілений прибуток на початок звітної періоду складає 13853 тис. грн. Протягом 2014 року підприємство отримало чистий прибуток у розмірі 11106 тис. грн. Нерозподілений прибуток на кінець звітної року становить 25198 тис. грн.

ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ: На початок звітної періоду відстрочені податкові зобов'язання складають 1819 тис. грн. У результаті розрахунку на кінець звітної року відстрочені податкові зобов'язання складають 1646 тис. грн. Інші довгострокові зобов'язання на кінець звітної року складають 41293 тис. грн. - отримана зворотна беззаставна позика згідно з 7 договорами від Центурион НВЗТ ТОВ "ВУК" "ПВИФ"-35383 тис. грн., Мірафітос Холдінг Компанія ЛТД - 5910 тис. грн.

ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ: Розмір поточних зобов'язань станом на 31.12.2014р. - 21062 тис. грн.

Підприємство отримало у 2014 році кредит згідно з Кредитними договорами №2/10-Дон/ю від 08.02.2010р. та №1/1015204 от 13.02.2013у ПАТ "Кредит Агріголь": у січні 2014р. - 3000 тис. грн., у лютому 2014р. - 5000 тис. грн.. Всього у 2014 році отримано кредиту 8000 тис. грн. Погашено протягом 2014 р. заборгованості на загальну суму 9990 тис. грн, а саме: у січні - 7990 тис. грн., у квітні - 2000 тис. грн. На кінець звітної року заборгованість складає 6000 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за товари, робота та послуги на кінець звітної року складає 11547 тис. грн.

Найбільш великими кредиторами є:

- ТОВ "Вента ЛТД" - 1126 тис. грн.
- ТОВ "Фра-М" - 1991 тис. грн.

Загальна кількість кредиторів на кінець року - більше 94 підприємства.

Кредиторська заборгованість з бюджетом на кінець звітної року складає 882 тис. грн, а саме:

- податок з доходів фізичних осіб - 1 тис. грн.;
- податок на додану вартість - 755 тис. грн.;
- податок на землю - 5 тис. грн.;
- збір за використання води - 1 тис. грн.;
- екологічний податок - 1 тис. грн.;
- податок на репатріацію - 110 тис. грн.;
- військовий збір - 9 тис. грн.

Кредиторська заборгованість зі страхування на кінець звітної року складає 317 тис. грн., а саме: - розрахунки по Єдиному соціальному внеску.

Кредиторська заборгованість з оплати праці на кінець звітної року складає 658 тис. грн., а саме заборгованість з оплати праці за грудень 2014 року.

Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів на кінець звітної року складають 1 тис. грн, а саме: авансові внески замовників за медикаменти.

Кредиторська заборгованість з учасниками на кінець звітної року складає 59 тис. грн, а саме розрахунки по нарахованим дивідендам, за період 1998-2002 роки.

Інші поточні забезпечення, це забезпечення виплат персоналу резерву відпусток станом на 31.12.2013 року залишок складає 1778 тис. грн. Протягом 2014 року нараховано 2082 тис. грн., використано на оплату відпусток - 2276 тис. грн. Станом на 31.12.2014р. забезпечення виплат персоналу складає - 1584 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання на кінець звітної року складають 14 тис. грн. - заборгованість з підзвітними особами.

Валюта балансу станом на 31.12.2014 року складає 159257 тис. грн.

Генеральний директор

_____ (підпис)

Чуб Михайло Володимирович

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Ситник Ірина Володимирівна

Коди		
2015	01	01
05430596		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2014 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	288675	315231
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(177137)	(215560)
Валовий: прибуток	2090	111538	99671
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	900	441
Адміністративні витрати	2130	(7322)	(10205)
Витрати на збут	2150	(70557)	(70763)
Інші операційні витрати	2180	(7272)	(3170)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	27287	15974
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	248	153
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(13704)	(7129)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	13831	8998
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-2725	-3063
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	11106	5935
збиток	2355	(--)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	11106	5935

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	89050	110529
Витрати на оплату праці	2505	19519	19962
Відрахування на соціальні заходи	2510	7235	7500
Амортизація	2515	4694	5415
Інші операційні витрати	2520	66668	66126
Разом	2550	187166	209532

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	79388663	79388663
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	79388663	79388663
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.13989400	0.07475880
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.13989400	0.07475880
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

ФОРМА № 2 станом на 31.12.2014р.

Складання звіту про фінансові результати відбувалось згідно із вимогами МСБО 1 "Подання фінансової звітності".

Для визначення доходу підприємством використовується метод нарахувань. Згідно з цим методом дохід визначається, коли продукцію (товари) відвантажено покупцеві. Прибуток від реалізації послуг визначається у відповідальності з методом нарахувань, коли надання послуг здійснено. Витрати щодо податку на прибуток складаються з податків, розрахованих згідно з чинним законодавством України. Чистий дохід від реалізації послуг - це дохід від реалізації послуг за вирахуванням відповідних податків, зборів, знижок.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період складає 288675тис.грн. Підприємство отримує дохід від реалізації як готової продукції, так і від реалізації продукції інших фармацевтичних компаній. У доході від реалізації готова продукція займає 69,8%, інші 29,3% - торгівля медичними препаратами інших фармацевтичних компаній.

На кінець звітного року чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) складається з:

- дохід від реалізації готової продукції - 201478тис.грн.;
- дохід від реалізації послуг - 2744тис.грн.;
- дохід від роздрібної торгівлі - 84453тис.грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) Товариства на кінець періоду складає 177137тис.грн., яка складається з витрат на виготовлення готової продукції підприємства 58,9% та собівартість медичних препаратів інших виробників 41,1%. Таким чином, основний дохід підприємство отримує від реалізації виробленої продукції.

На кінець звітного року собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) складає 177137тис.грн., та складається з:

- собівартість реалізованої готової продукції - 106277тис.грн.;
- собівартість реалізованої покупної продукції - 70613тис.грн.;
- собівартість реалізованих послуг - 247тис.грн.

Інші операційні доходи на кінець звітного періоду, складає 900тис.грн., а саме:

- дохід від реалізації інших оборотних активів - 223тис.грн.;
- дохід від операційної курсової різниці - 623тис.грн.;
- дохід від операційної оренди активів - 54тис.грн.

Адміністративні витрати на кінець звітного року складають 7322тис.грн.

Витрати на збут на кінець звітного періоду складають 70557тис.грн.

Інші операційні витрати на кінець звітного періоду складають 7272тис.грн, а саме:

- собівартість реалізованих виробничих запасів - 130тис.грн.;
- втрати від невідповідності вимогам СНР - 175тис.грн.;

- витрати на благодійні цілі - 222тис.грн.;
- виплати відповідно до колективного договору - 235тис.грн.;
- інші витрати операційної діяльності - 22тис.грн.;
- втрати від операційної курсової різниці - 1648тис.грн.;
- визнані штрафи, пені, неустойки - 7тис.грн.;
- лікарняні за рахунок підприємства - 177тис.грн.;
- знос нарахований на дооцінку - 639тис.грн.;
- резерв по безнадійній заборгованості - 280тис.грн.;
- витрати від розкрадань в зоні АТО - 3548тис.грн. та інше.

Інші фінансові доходи на кінець звітного року складають 248тис.грн. - доход від отриманих відсотків, нарахованих по залишкам на поточних рахунках у банках.

Фінансові витрати на кінець звітного періоду складають 13704тис.грн., а саме - сплачені відсотки за користування кредитами.

Податок на прибуток на кінець звітного року, складає 2725тис.грн.

Чистий прибуток на кінець звітного періоду складає 11106тис.грн.

Генеральний директор

(підпис)

Чуб Михайло Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Ситник Ірина Володимирівна

Коди		
2015	01	01
05430596		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2014 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:	3000	288850	288147
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	3
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	5230	2400
Надходження від повернення авансів	3020	1826	721
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	223	289
Інші надходження	3095	3425	2478
Витрачання на оплату:	3100	(236908)	(236471)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(16520)	(16373)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(8190)	(7999)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9223)	(8209)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(3263)	(3712)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(2189)	(778)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(3771)	(3719)
Витрачання на оплату авансів	3135	(20187)	(47224)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(--)	(3)
Інші витрачання	3190	(1780)	(1430)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	6746	-23671
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(5635)	(6724)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-5635	-6724
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	19300	56383
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	15380	17410
Сплату дивідендів	3355	(--)	(2754)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1320)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2600	36219
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	3711	5824
Залишок коштів на початок року	3405	9274	3439
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-377	11

Залишок коштів на кінець року	3415	12608	9274
-------------------------------	------	-------	------

Звіт про рух коштів станом на 31.12.2014р.

стр. 3095 - "Інші надходження".

Інші надходження у результаті операційної діяльності на кінець звітного періоду складають 3425тис.грн., в т.ч.

- Одержані кошти на виплату лікарняних - 409тис.грн.;
- Передоплата за сировину - 1962тис.грн.;
- Передоплата за послуги - 1054тис.грн.

стр. 3190 - "Інші витрачання".

Інші витрачання у результаті операційної діяльності на кінець звітного періоду складають 1780тис.грн., в т.ч.:

- Видача коштів під звіт - 848тис.грн.;
- Сплачені кошти на благодійність неприбутковим установам - 222тис.грн.;
- та інші.

стр. 3305 - "Отримані позики" - 19300тис.грн.

- Підприємство отримало у 2014році кредит згідно з Кредитними договорами №2/10-Дон/ю від 08.02.2010р.та №1/1015204 от 13.02.2013у ПАТ "Кредит Агріголь"- 8000тис.грн.,
- зворотна беззаставна позика від ТОВ "Юз-Мет" - 2000тис.грн.,
- зворотна беззаставна позика від Т ФВК ТОВ "Рутекс" - 250тис.грн.,
- зворотна беззаставна позика від Мірафітос Холдінг Компанія ЛТД - 5950 тис.грн.
- та інші.

стр. 3350 - "Погашені позики" _ 15 380тис.грн

- погашення у 2014році частково кредит згідно з Кредитними договорами №2/10-Дон/ю від 08.02.2010р.та №1/1015204 от 13.02.2013у ПАТ "Кредит Агріголь"- 9990тис.грн.,
- погашення беззаставної позики ТОВ "Юз-Мет" -2000тис.грн.,
- погашення беззаставної позики ТОВ Автомобільна група "Іст" - 600тис.грн.,
- погашення беззаставної позики ФВК ТОВ "Рутекс" - 250тис.грн.,
- та інші.

Генеральний директор

(підпис)

Чуб Михайло Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Ситник Ірина Володимирівна

Коди		
2015	01	01
05430596		

**Звіт про власний капітал
за 2014 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	61129	8288	--	880	13853	--	--	84150
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	61129	8288	--	880	13853	--	--	84150
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	11106	--	--	11106
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	553	-553	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	-792	--	--	792	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	-792	--	553	11345	--	--	11106
Залишок на кінець року	4300	61129	7496	--	1433	25198	--	--	95256

До складу власного капіталу підприємства входять зареєстрований капітал, капітал у дооцінках, резервний капітал, нерозподілений прибуток. Станом на 31.12.2014р. заявлений та повністю сплачений зареєстрований капітал товариства становить 61129270,51 грн. Протягом 2014р. Товариство не здійснювало додатковий випуск простих іменних акцій. Таким чином Статутний фонд Товариства станом на 31.12.2014року поділено на 79388663 простих іменних акції номінальною вартістю 0,77грн. кожна, на загальну суму 61129270,51 грн. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 413/1/11 від 18.08.2011р.

У результаті переходу на Міжнародні Стандарти Бухгалтерського обліку було проведено переоцінку основних засобів станом на 31.12.2012рік. Сума капіталу у дооцінках станом на 31.12.2013року становить 8288тис.грн. Протягом звітнього року було нараховано амортизацію на суму дооцінки у розмірі 792тис.грн. Капітал у дооцінках станом на 31.12.2014року становить 7496тис.грн.

На початок звітнього року резервний капітал складає 880тис.грн. У 2014році відрахування до резервного капіталу здійснено у сумі 553тис.грн. Станом на 31.12.2014року резервний капітал складає - 1433тис.грн. Страхові резерви та забезпечення наступних витрат і платежів на підприємстві протягом 2014року не

нараховувалися. Викуп акцій власної емісії на протязі 2014року товариством не здійснювався.

Нерозподілений прибуток на початок звітнього періоду складає 13853тис.грн.

Протягом 2014року підприємство отримало чистий прибуток у розмірі 11106тис.грн.

Нерозподілений прибуток на кінець звітнього року становить 25198тис. грн.

Генеральний директор

(підпис)

Чуб Михайло Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Ситник Ірина Володимирівна

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

Примітки до фінансової звітності за 2014 рік ПАТ "Фітофарм".

ДІЯЛЬНІСТЬ ПІДПРИЄМСТВА.

В лютому місяці 1974 року вступила в лад єдина діюча по Донецькій області республіканська Артемівська фармацевтична фабрика. Підприємство створювалось як фармацевтичний завод при Головному аптечному управлінні та було одним з найкрупніших у Радянському Союзі. Проектом передбачався випуск настоек і екстрактів з лікарської рослинної сировини, мазі і пасти, таблетки, краплі для очей, сиропи та інші готові лікарські засоби, лініменти, розтирання. У вісімдесяти роки серед фармацевтичних підприємств країни підприємство було лідером по технічно – економічним показникам.

В 1994 році фармацевтична фабрика була перетворена в орендне підприємство "Артемівська фармацевтична фабрика".

Відкрите акціонерне товариство "Фітофарм" створене в процесі приватизації орендного підприємства, і було зареєстроване як ВАТ "Фітофарм" 27 липня 1995 року виконкомом Артемівської ради народних депутатів Донецької області, Свідоцтво №054309596. Предмет діяльності:

- виготовлення та розфасовка, оптова реалізація покупцям медичних препаратів та лікарських засобів, виробів медичного призначення, а також косметичних засобів;
- роздрібна торгівля населенню через аптечну мережу підприємства лікарських засобів власного виробництва, а також лікарських засобів і виробів медичного призначення від інших постачальників;
- виробнича і комерційна діяльність з метою одержання прибутку та інші види діяльності, які не заборонені законодавством України.

Основна діяльність підприємства направлена на використання біологічно активних речовин рослинного походження для виготовлення лікарських засобів та виготовлення актуальних, зор генеричних препаратів іншої цінової категорії, які користуються високим попитом.

В теперішній час підприємство посідає належне місце серед українських виробників фармацевтичної продукції. Так, за даними досліджень "Фармстандарт компанія "Маріон" по підсумкам роботи 2007 року "ВАТ "Фітофарм" ввійшов в трійку динамічно розвиваючих фармацевтичних підприємств в Україні, об'єми продажу в сумовому кількісному значенні виросли більше, ніж ринок в цілому. За рейтингом компанії фармацевтичного ринку України ВАТ "Фітофарм" займає 13 місце серед вітчизняних виробників та 63 місце в загальному рейтингу. В 2005 році – 20 місце, в 2006 році – 17 місце серед вітчизняних виробників.

За всю історію існування підприємство освоїло випуск більше 100 найменувань готових лікарських форм серед яких гемо статичні, протизапальні, протиревматичні засоби, антисептичні засоби, засоби, які впливають на харчову діяльність, на центральну нервову систему, на серцеву діяльність, засоби від кашлю. Деякі препарати індивідуально випускаються тільки ВАТ "Фітофарм": настойки софори японської, краплі для очей-ростин левоміцетину, цинк сульфату з борною кислотою, засоби для укріплення волосся, рідина для пом'якшення шкіри рук, таблетки від кашлю "Екстратерм", антибіотик амоксицилін в таблетках, таблетки амінокапронової кислоти 0,5 №20, краплі Ксиломеазолін.

На підприємстві велика увага приділяється рекламній продукції, реконструкції діючого виробництва згідно з Міжнародними правилами СМР, впровадження нових технологій. Активно застосовуються наукові розробки ГНЦЛС для вдосконалення медичних препаратів та розширення номенклатури медикаментів, у зв'язку з чим було вдосконалено ряд технологічних процесів, покращенні умови праці. Розробляються НТД на виробництво нових лікарських засобів.

Продукція користується попитом у таких країнах як Казахстан, Молдова, Росія, Грузія та Азербайджан.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів відкритого акціонерного товариства "Фітофарм" (протокол №1 від 20 червня 2011р.) було затверджено рішення про визначення типу та зміну найменування у зв'язку з приведенням його діяльності у відповідність до норм ЗУ "Про акціонерні товариства".

Рішенням загальних зборів акціонерів було затверджено рішення про збільшення розміру статутного капіталу Товариства шляхом збільшення кількості акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків. На кінець періоду кількість акціонерів складає 1151 особу, яким належить 79388663 акції на суму 61129270,51 грн. Підприємство постійно працює над збільшенням асортименту випускаємої продукції, проводить вивчення фармацевтичного ринку.

ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ПОДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), затвердженими Радою з міжнародних стандартів фінансової звітності (РМСФЗ) та інтерпретаціями, випущеними Постійним Комітетом з інтерпретацій Міжнародних стандартів фінансової звітності (ПКІ МСФЗ). Підприємство веде бухгалтерський облік відповідно до вимог ведення бухгалтерського обліку і звітності в Україні. Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до змін та доповнень до МСФЗ, які набрали чинності станом на 31 грудня 2014 року. Фінансова звітність підготовлена відповідно до принципу безперервності діяльності Товариства, які передбачають реалізацію активів та виконання зобов'язань в ході нормального здійснення діяльності. Оновлення активів Товариства, так само, як і майбутня діяльність Товариства, перебуває під істотним впливом поточної та майбутньої економічної ситуації середовища. Фінансова звітність не містить жодних коригувань на випадок того, що Товариство не зможе дотримуватися принципу безперервності діяльності.

Функціональна та презентаційна валюта Товариства - гривня. Операції у валютах, відмінних від функціональної валюти Товариства, вважаються операціями в іноземних валютах. Операції в іноземній валюті первісно враховуються в функціональній валюті за курсом, чинним на дату операції.

Фінансова звітність складена на основі методу нарахування. Результати операцій та інших подій визнавалися за фактом їх здійснення, а не на момент отримання або виплати грошових коштів, відбивалися в облікових записках і включалися у фінансову звітність періодів, до яких вони відносяться.

Звітний період та зіставні дані Фінансовим роком для Товариства вважається рік, що закінчився 31 грудня. Дана фінансова звітність підготовлена за рік, що закінчився 31 грудня 2014 року і представляє комплект фінансової звітності.

СКЛАД ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність складається з:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2014р.;
 - Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2014 рік,
 - Звіту про рух грошових коштів (прямим методом) за 2014 рік,
 - Звіту про власний капітал за 2014 рік.
- Примітки, що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснення.

СТИСЛИЙ ВИКЛАД СУТТЄВИХ ОБЛІКОВИХ ПОЛІТИК.

Товариство затвердило перше застосування МСФЗ з 1 січня 2012 року. Товариство прийняло рішення скористатися звільненням від деяких вимог, які передбачені МСФЗ, для підприємств, вперше застосовують МСФЗ. У результаті переходу на Міжнародні Стандарти Бухгалтерського обліку було проведено ретроспективний перерахунок амортизації у зв'язку із зміною методу амортизації. Підприємство провело переоцінку основних засобів. У 2012 році підприємство проводило підготовчі роботи для впровадження Міжнародних стандартів фінансової звітності, була впроваджена програма "1С: Підприємство 8" для ведення обліку за Міжнародними стандартами бухгалтерського обліку.

Основні засоби.

Основні засоби, придбані після 1 січня 2012 року, відображені за історичною вартістю (що представляє собою ціну придбання або виробничу собівартість) за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від зменшення корисності. Після визнання основні засоби поділяються на групи, які являють собою позиції зі значною вартістю і можуть бути віднесені на окремий період амортизації. Основні запасні частини та резервне обладнання розглядаються як основні засоби, коли очікується, що вони будуть використані більше одного періоду. Якщо при заміні одного з компонентів складних об'єктів основних засобів виконані умови визнання матеріального активу, то відповідні витрати додаються до балансової вартості складного об'єкта чи є окремим об'єктом основних засобів. Витрати на обслуговування, експлуатацію та ремонти основних засобів списуються на витрати періоду в міру їх виникнення та відображаються у звіті про прибутки і збитки. Амортизація основних засобів нараховується за методом рівномірного нарахування на підставі очікуваних термінів корисної служби відповідних активів. Нарахування амортизації починається з дати придбання активу або, у разі самостійно побудованих активів, з дати завершення будівництва та приведення активу в готовність до використання. Очікуваний термін корисного використання встановлюється на засіданні постійно діючої виробничої комісії.

Комісія сформована у складі: директора по виробництву, головного інженера, головного технолога, старшого економіста, головного бухгалтера, головного механіка та інженера з обладнання для визначення наступних показників:

- нормальна потужність підприємства;
 - ступінь корисності і термін служби активів;
 - сума переоцінки активів (у разі необхідності).
- Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи придбані окремо, при первісному визнанні оцінюються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи відображаються за собівартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та будь-якого збитку від зменшення корисності. Нематеріальні активи, створені в рамках Товариства, крім капіталізованих витрат на розробку, не капіталізуються, і витрати відображаються у звіті про прибутки і збитки в тому періоді, в якому були понесені відповідні витрати. Нематеріальні активи мають обмежені терміни корисної служби та амортизуються протягом терміну експлуатації і аналізуються на предмет зменшення корисності у разі наявності ознак можливого зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів з обмеженими термінами корисної служби визнається у звіті про прибутки і збитки в категорії витрат, що відповідають функціям нематеріальних активів. Для розподілу вартості активу, яка амортизується на систематичній основі протягом строку його корисної служби використовується метод рівномірного нарахування. Строки корисного використання нематеріальних активів визначаються умовами контрактів по придбанню або використанню нематеріального активу, або судженням спеціалістів, або максимальним терміном, що встановлений законодавством. Витрати за позиками.

Витрати на позики, що безпосередньо пов'язані з придбанням, будівництвом, а також виробництвом кваліфікованих активів, які є активами, що вимагають значного періоду та часу підготовки їх до використання чи продажу, додаються до вартості таких активів. Дохід від тимчасового інвестування окремих позичених коштів, що пов'язані з кваліфікованими активами, вираховується із собівартості таких активів. Усі інші витрати на позики визнаються чистим прибутком або збитком у тому періоді, у якому вони виникли.

Запаси.

Товариство виділяє наступні товарно-матеріальні запаси: виробничі запаси, товари. Запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартості і чистої вартості реалізації. Собівартість товарів включає витрати на придбання та, там де це доцільно, витрати, які були понесені у зв'язку з доведенням запасів до їх поточного стану та місця розташування. Чиста вартість реалізації визначається як ціна продажу в умовах нормальної діяльності за вирахуванням очікуваних витрат, пов'язаних з доведенням запасів до готовності, та витрат, пов'язаних з реалізацією. Методом оцінки руху запасів є метод собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО) при відпуску їх у виробництво. Аналітичний бухгалтерський облік руху запасів відображається в кількісно - сумарному вираженні із застосуванням щомісячних сальдо - оборотних відомостей, а в складському обліку - в кількісному вираженні і ціні придбання по кожній одиниці. Транспортно - заготовельні витрати відображаються на окремих рахунках. Суми транспортно - заготовельних витрат розподіляються між сумою залишків на кінець звітного місяця і сумою запасів, що вибули (використані, продані, передані, тощо) за звітний місяць. Малоцінні швидко зношувальні предмети списуються з підзвіту тільки на підставі актів про їх непридатність, затверджених постійно - діючою інвентаризаційною комісією. Спецодяг, виданий в підзвіт працівникам враховується на лицьових картках майстрів впродовж усього терміну його використання.

Дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість, що виникла у Товариство, обліковується за первісною або амортизованою вартістю за вирахуванням резерву сумнівної заборгованості. Резерв сумнівної заборгованості створюється у разі, коли одержання повної суми заборгованості в подальшому не представляється можливим. Керівництво визначає ймовірність відшкодування дебіторської заборгованості, 'рунтуючись на оцінці платоспроможності основних дебіторів і на аналізі строків непогашення заборгованості.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти, кошти в банках і короткострокові депозити з первісним строком погашення до трьох місяців з дати їх розміщення. Для цілей звіту про рух грошових коштів грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти та їх еквіваленти як зазначено вище, за вирахуванням вартості непогашених банківських овердрафтів. Грошові кошти, що відображаються за статтею балансу "Грошові кошти та їх еквіваленти" завжди доступні для оплати поточних зобов'язань і не є предметом будь-яких договірних обмежень щодо їх використання для погашення боргових зобов'язань.

Кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість визнається і спочатку оцінюється відповідно з загальною політикою обліку фінансових інструментів. Надалі інструменти з фіксованим терміном погашення оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка. Фінансові зобов'язання, які не мають фіксованого терміну погашення, надалі обліковуються за собівартістю.

Процентні кредити та позики.

Всі кредити і позики спочатку визнаються за вартістю, яка дорівнює справедливій вартості первісного визнання, процентні кредити та позики оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективного відсотка. Вартість, яка

амортизується розраховується з урахуванням всіх виникаючих витрат, пов'язаних із здійсненням операції, всіх дисконтів та премій, що виникають при погашенні кредиту. Прибутки та збитки визнаються в момент погашення зобов'язань, а також в процесі амортизації.

Резерви та зобов'язання.

Резерви визнаються, якщо Товариство, внаслідок певної події в минулому, має юридичні або добровільно взяті на себе зобов'язання, для врегулювання яких з великим ступенем імовірності буде потрібно відтік ресурсів, які втілюють у собі майбутні економічні вигоди, і які можна оцінити з достатнім ступенем надійності. Резерви оцінюються за поточною вартістю витрат, необхідних для виконання теперішнього зобов'язання на дату балансу, згідно найкращою оцінкою керівництва. Резерви переоцінюються щорічно, а зміни в резервах, обумовлені часом, відображаються у звіті про прибутки і збитки щороку в складі не операційних доходів і витрат. Інші зміни в резервах у зв'язку із змінами в очікуваних схемах виконання зобов'язань або передбачуваної суми зобов'язання, або ж змінами в дисконтних ставках вважаються змінами в обліковій оцінці в періоді, в якому пройшло відповідну зміну, і відображаються у звіті про прибутки і збитки, за винятком зобов'язань щодо вибуття активів. У випадку, коли Товариство очікує відшкодування резерву, наприклад, за договором страхування, відшкодування визнається як окремих актив, але тільки тоді, коли існує реальна ймовірність такого відшкодування. На підприємстві створені наступні резерви: резерв сумнівних боргів, забезпечення виплат персоналу та резервний капітал.

Позики та дебіторська заборгованість.

Позики та дебіторська заборгованість являють собою непохідні фінансові активи з фіксованими або обумовленими платежами, що не котируються на активному ринку. Будь-які непохідні фінансові активи з фіксованими або обумовленими платежами (включаючи позикові активи, торговельну дебіторську заборгованість, інвестиції в боргові інструменти) в принципі можуть відповідати визначенню позик та дебіторської заборгованості. Однак, фінансовий актив, що котируються на активному ринку, не визнається як позика або дебіторська заборгованість.

Акціонерний капітал.

Акціонерний капітал Товариства у фінансовій звітності відображається за номінальною вартістю акцій.

Нерозподілений прибуток.

Дивіденди нараховуються за рахунок прибутку Товариства за підсумками за звітний рік. Оголошені дивіденди відображаються у поточних зобов'язаннях. Дивіденди, оголошені після звітної дати, описуються в Примітках як подія після дати балансу. Розподіл прибутку на формування резервного капіталу здійснюється на основі бухгалтерської звітності Товариства, складеної за українськими правилами. За українським законодавством основою розподілу є нерозподілений прибуток. Зборами акціонерів може прийматися рішення про новий випуск акцій у формі капіталізованих дивідендів. Асигнування прибутку у формі капіталізованих дивідендів збільшують власний капітал Товариства.

Інший додатковий капітал.

Інший додатковий капітал Товариства збільшується (зменшується) на суми, пов'язані з дооцінкою (уцінкою) основних засобів (приміщень та обладнання) і цінних паперів, наявних для продажу. Дооцінка основних засобів (приміщень та обладнання) проводиться на підставі ведення облікової політики із застосуванням переоціненою вартістю основних засобів згідно з МСБО 16.

Відкладені податки на прибуток (Відстрочені податкові активи).

Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються стосовно всіх тимчасових різниць з використанням балансового методу. Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються шляхом порівняння податкової бази активу та зобов'язання з їх балансовою вартістю, відображеної в фінансовій звітності. Відстрочений податок на прибуток не визнається, якщо він виникає при первісному визнанні активу або зобов'язання, яке є результатом операції, не пов'язаної з придбанням компаній, якщо в момент здійснення операція не впливає ні на бухгалтерську, ні на податковий прибуток або збиток. Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються за податковим ставкам, застосування яких очікується в період реалізації активу або погашення зобов'язання, на основі діючих або оголошених (і практично прийнятих) на звітну дату податкових ставок. Відстрочені податкові активи визнаються тільки в тому випадку, коли досить імовірно отримання оподаткованого прибутку, яка може бути зменшена на суму тимчасових різниць. Відкладені податки на прибуток визнаються за всіма тимчасовими різницями, пов'язаними з інвестиціями в дочірні компанії, спільну діяльність і залежні компанії, за винятком тих випадків, коли терміни зменшення тимчасових різниць можуть контролюватися і коли ймовірно, що тимчасові різниці не будуть зменшуватися в осяжному майбутньому. Відстрочений податок на прибуток, що відноситься до статей, визнаним безпосередньо в капіталі, визнається у складі капіталу, а не у звіті про сукупний дохід.

Визнання доходів (виручки).

Визнання доходів (виручки) включає суму компенсації, одержану або яка підлягає отриманню за продаж готової продукції, товарів і послуг в звичайному ході господарської діяльності Товариством. Дохід (виручка) обліковується за вирахуванням податку на додану вартість, знижок і внутрігрупових операцій. Підприємство визнає дохід (виручку) в разі, якщо сума доходу може бути достовірно оцінена, існує ймовірність одержання майбутніх економічних вигод, а також у разі відповідності спеціальним критеріям для кожного виду діяльності, зазначеного нижче. Сума доходу (виручки) не вважається достовірно оціненою до тих пір, поки не будуть вирішені всі умовні зобов'язання, що мають відношення до продажу. У своїх оцінках Товариство базується на історичних результатах, враховуючи тип покупця, тип операції та особливі умови кожної угоди. Дохід (виручка) відображається в сумі справедливої вартості активів, які отримані або будуть отримані. Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не коригується на величину пов'язаної з ним сумнівної та безнадійної дебіторської заборгованості. Сума такої заборгованості визнається витратами Товариства.

Визнання витрат.

Витрати визнаються Товариством, якщо виконуються наступні умови: сума витрат може бути надійно визначена, і виникає зменшення в майбутньому економічних вигод, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язань. Витрати визнаються у тому звітному періоді, в якому визнано доходи, для отримання яких вони понесені, або тоді, коли стає очевидно, що дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати коштів чи іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Якщо актив забезпечує одержання економічних вигод протягом кількох звітних періодів, то витрати визначаються шляхом систематичного розподілу його вартості між відповідними звітними періодами. Моментом визнання витрат майбутніх періодів є момент їх виникнення, коли відбувається невідповідність періоду виникнення зазначених витрат та періоду, в якому вони будуть використані з метою отримання доходів. Витрати майбутніх періодів враховуються в сумі фактичних витрат. Списання витрат майбутніх періодів проводиться рівномірно протягом періодів, до яких вони відносяться і, відповідно, протягом яких очікується отримання пов'язаної з ними економічної вигоди.

ОПЕРАЦІЙНІ РИЗИКИ ПІДПРИЄМСТВА

1. Нестабільність економіки. Постійне підвищення цін негативно впливає на конкуренцію цін низьковартісних лікарських засобів.
2. Недосконалість законів та часта її зміна. Несвоєчасне прийняття законів і підзаконних актів (роз'яснень), узгодження про переліки лікарських засобів (про порядок використання коштів з державного бюджету, які виділяються виробникам лікарських засобів для компенсації додаткових витрат, пов'язаних із зміною ставки акцизного збору на спирт етиловий) приводить до відшкодування грошових коштів із обороту підприємства і несвоєчасне їх повернення.
3. Ненадійність кінцевих покупців, що приводить до затримки оплати за доставлену продукцію.
4. Низька купівельна спроможність населення України. Лікарські засоби, що випускає підприємство належать до низьковартісних товарів, тому їх продаж дуже залежить від купівельної спроможності населення, що використовуються найбільше не захищеними верстами населення.
5. Жорстка конкуренція на фармацевтичному ринку (на ринку присутні 130 вітчизняних виробників, які випускають пересічні позиції і мають спроможність пропонувати додаткові знижки покупцям або інші привабливі умови поставки).

СУДОВІ СПРАВИ ПІДПРИЄМСТВА

За звітний період судові справи відсутні.

ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗАКІНЧЕННЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ.

Підприємство не мало суттєвих подій після дати балансу.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма "Донаудитконсалт" у формі товариства з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	30998764
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	84432, Донецька область, Краснолиманський район, смт. Ярова, вул. Красноармійська, буд. 7
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2389 26.01.2001
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	д/п

Текст аудиторського висновку (звіту) :

1. АДРЕСАТ.

Звіт незалежного аудитора призначається для керівництва суб'єкту господарювання, фінансовий звіт якого перевіряється та власників цінних паперів і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

2. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ.

2.1 ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА:

2.1.1. Повне найменування: Публічне акціонерне товариство "Фітофарм", скорочена назва - ПАТ "Фітофарм" (далі - Товариство).

2.1.2. Код за ЄДРПОУ: 05430596.

2.1.3. Місцезнаходження: Україна, 84500, м. Артемівськ, вул. Сибірцева, буд.2.

2.1.4. Дата державної реєстрації: 27.07.1995р.

2.2. ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ.

Ми провели аудит фінансової звітності ПАТ "Фітофарм", яка складається з:

- форма № 1 "Баланс" (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2014р.,
- форма № 2 "Звіт про фінансові результати" (Звіт про сукупний дохід) за 2014р.,
- форма № 3 "Звіт про рух грошових коштів" (за прямим методом) за 2014р.,
- форма № 4 "Звіт про власний капітал" за 2014р.,
- форма (вільна) "Примітки до річної фінансової звітності" за 2014р.

Відповідно до припущень управлінського персоналу ПАТ "Фітофарм", Товариство підготувало повний пакет річної фінансової звітності за 2014рік за МСФЗ. Товариство використовує МСФЗ в якості основи для підготовки своєї фінансової звітності.

Фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням описаної у примітках концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на відповідних припущеннях управлінського персоналу про застосування положень МСФЗ.

3. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ДОСТОВІРНЕ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.

Управлінський персонал ПАТ "Фітофарм" несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки. 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 відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА.

Відповідальністю аудиторів є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів аудиту, який було проведено відповідно до Міжнародних стандартів аудиту.

Ці стандарти вимагають від аудиторів дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитори не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув 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 включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Під час аудиту було зібрано та систематизовано достатній обсяг доказів, які є достатніми і прийнятними для висловлення нашої думки.

5. ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ.

Складання аудиторського висновку ПАТ "Фітофарм" щодо повного комплексу фінансової звітності регламентується МСА №700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора". Ми надали умовно-позитивний висновок щодо повного комплексу фінансової звітності за рік, який закінчився 31.12.2014 року.

На думку аудитора впливає те, що аудитор не мав змоги спостерігати за проведенням річної інвентаризації запасів та основних засобів, оскільки був призначений після дати її проведення. На підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій висловлено довіру, згідно вимог МСА. Аудитором були виконані процедури, які обґрунтовують думку, що активи наявні, а можливий вплив невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути несуттєвим.

Аудитор виражає згоду з управлінським персоналом стосовно прийнятності обраної облікової політики, методу її застосування або адекватності та достатності розкриття інформації у фінансовій звітності за 2014р.

Модифікуючи нашу думку, ми звертаємо увагу на те, що інформація про економічні ресурси, а також наслідки операцій та інших подій, які змінюють економічні ресурси та вимоги до неї не розкриті в Примітках до фінансової звітності.

Товариство на дату річного балансу не проводив оцінку наявності ознак можливого зменшення корисності активів та не визначає очікуваного відшкодування відокремлено для кожного активу.

Підприємство не нараховує резерви по ремонтам, пенсійному страхуванню, забезпеченню по гарантіям.

Товариство проводило переоцінку активів за справедливою вартістю із залученням незалежного оцінювача, станом на 31.12.2012року. Переоцінка активів на дату балансу за справедливою вартістю не проводилась.

Товариство знаходиться на території під юрисдикцією України, але має роздрібні об'єкти торгівлі (аптеки) у зоні проведення антитерористичної операції.

Фінансову звітність Публічного акціонерного товариства "Фітофарм" було складено на концептуальній основі МСФЗ.

5.1. ЗАГАЛЬНИЙ ВИСНОВОК АУДИТОРА (Умовно-позитивна думка)

Висновок незалежного Аудитора складено у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 229/7 від 31 березня 2011 року, в тому числі у відповідності із МСА № 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора".

Концептуальною основою фінансової звітності є концептуальна основа загального призначення, яка відповідає загальним потребам широкого кола користувачів у фінансовій інформації у відповідності з принципами безперервності, послідовності, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності.

На думку Аудитора, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки" фінансова звітність надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан ПАТ "Фітофарм" відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності станом на 31 грудня 2014 року, її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що

закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

В ході перевірки Аудитор не отримав свідоцтв щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства.

5.2. ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ ТА ОБМЕЖЕННЯ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ

Негативні явища, які вже відбуваються в Україні, а саме політична нестабільність, падіння ВВП та високий рівень інфляції, коливання, погіршення інвестиційного клімату можуть вплинути на діяльність Товариства та його прибутковість у майбутньому.

Дана річна фінансова звітність не включає коригування, які б могли мати місце, якби Товариство було б не в змозі продовжувати свою діяльність в майбутньому.

6. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ:

6.1. Повне найменування: Аудиторська фірма "Донаудитконсалт" у формі товариства з обмеженою відповідальністю (Аудитор).

6.2. Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності аудиторських фірм виданого Аудиторською палатою України:

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги № 2389 від 26.01.2001р., виданого Аудиторською палатою України. Продовжено Рішенням АПУ від 23.12.2010р. №224/3 до 23.12.2015р.

Рішення АПУ № 220/4.1 від 23.09.2010р. про успішне проходження зовнішнього контролю якості професійних послуг.

Сертифікат аудитора Серія А №003947 виданий 24.09.1999р. Рішенням АПУ від 24.09.1999р. № 82, продовжено до 24.09.2018р. Рішенням АПУ від 19.07.2013р. №274.

Сертифікат аудитора Серії А №004890 виданий 30.11.2001р. Рішенням АПУ від 30.11.2001р. № 104, продовжено до 30.11.2015р. Рішенням АПУ від 23.09.2010р. №220/2.

Сертифікат аудитора Серії А №005842 виданий 29.10.2004р. Рішенням АПУ від 29.10.2004р. № 140, продовжено до 29.10.2014р. Рішенням АПУ від 24.09.2009р. №205/2.

Сертифікат аудитора Серії А №005063 виданий 30.01.2002р. Рішенням АПУ від 30.01.2002р. № 106, продовжено до 30.01.2016р. Рішенням АПУ від 27.01.2011р. №227/2.

6.3. Місцезнаходження: 84432, Донецька обл., Краснолиманський р-н., смт.Ярова, вул. Красноармійська, буд.7.

6.4. Телефон: тел. +38(050) 471 88 26,

6.5. Юрисдикція: Україна.

7.ДАТА І НОМЕР ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ: №03/12 від 16.12.2014 р.

8. ДАТА ПОЧАТКУ ТА ДАТА ЗАКІНЧЕННЯ ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ:

Дата початку перевірки "16" грудня 2014р., дата закінчення перевірки "13" квітня 2015р.

Дата складання висновку (звіту) незалежного аудитора

"13" квітня 2015р.