

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФІТОФАРМ»

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
“ФІТОФАРМ”
за 2022 рік**

м. Київ 2023 р.

Загальні відомості

Повне найменування підприємства	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФІТОФАРМ"
Організаційно-правова форма підприємства	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	05430596
Юридична адреса	Україна, м. Київ, вул. Алматинська 12,
Адреса потужностей виробництва	Україна, Донецька обл., м. Бахмут, вул. Сибірцева 2
Телефон	(044) 390-52-91
E-mail	info@fitofarm.ua

Звіт про управління розміщений в мережі Інтернет на сторінці www.fitofarm.ua _____ (дата) _____

ЗМІСТ

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА.....	4
2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ	13
3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.....	16
4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ	21
5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА	23
6. РИЗИКИ.....	26
7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ	29
8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ.....	32
9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ	33
10. КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ	34

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

ПРАТ «ФІТОФАРМ»— національна фармацевтична компанія, яка входить до ТОП-10 фармвиробників України за обсягом реалізованої продукції.

Портфель компанії налічує більше 80 найменувань лікарських препаратів як рослинного, так і синтетичного походження, що застосовуються в хірургії, дерматології, ортопедії, педіатрії, кардіології, гінекології, терапії та інших областях сучасної медицини. Продукція ПРАТ «ФІТОФАРМ» експортується в країни Прибалтики, Грузію, Азербайджан, Таджикистан, Молдову.

ПРАТ «ФІТОФАРМ» -українська фармацевтична кампанія з великим досвідом у виробництві ефективних та доступних для населення лікарських засобів.

Історія компанії ПРАТ «ФІТОФАРМ»

1974 рік - Рік заснування Артемівського фармацевтичного заводу. Підприємство виробляє лікарські препарати, виготовлені з рослинної сировини

1991 рік - Початок випуску препаратів галенового виробництва під назвою «Фітококтейлі» різної спрямованості: шлункові, печінкові, від застуди і т.д.

1995 рік - Підприємство перетворене у відкрите акціонерне товариство «Фітофарм». Проведена модернізація заводу, розширено штат і асортимент лікарських засобів.

2006-2010 роки - Відкриваються офіси в семи регіонах України. За період 2006 — 2010 рр. «Фітофарм» виводить на ринок більше 20 нових препаратів, серед яких продукти як власної розробки, так і перші в Україні генерики. Починає експорт продукції в Прибалтику, Грузію, Таджикистан, Азербайджан, Молдову.

2011 рік - ВАТ «Фітофарм» перетворено в публічне акціонерне товариство

2012 рік - У цьому році «Фітофарм» успішно пройшов сертифікаційний аудит, який підтвердив компетентність підприємства та відповідність вимогам стандарту ISO 9001: 2008 у заявленій галузі сертифікації «Розробка, виробництво і реалізація лікарських засобів»

2014 рік - Завод в Бахмуті (Артемівську) опинився в зоні АТО. Компанії вдалося зберегти безперебійну роботу підприємства і забезпечити необхідними медикаментами жителів Донбасу та всієї України. Завдяки успішним показникам роботи в 2014 році компанія була визнана гідною найвищої нагороди за досягнення у фармацевтичній галузі України «Панацея», здобувши почесний титул «Компанія року»

2017 рік - Проведена реорганізація компанії в ПРАТ «ФІТОФАРМ», Компанія успішно пройшла ресертифікаційний аудит, який в черговий раз підтверджив компетентність підприємства та відповідність вимогам стандарту ISO 9001:2008.

2018-2021 роки – ПРАТ «ФІТОФАРМ» міцно займає 13 місце серед вітчизняних виробників фармпродукції. Успішно пройдений ресертифікаційний аудит на відповідність стандартам ISO 9001:2008 та ліцензійна перевірка. Компанія демонструвала вражаючі темпи зростання. За підсумками 2020 р., в роздрібному ринку Еi (індекс еволюції) ПРАТ «ФІТОФАРМ» становив 104*, компанія увійшла в топ-25 кращих роботодавців України за рейтингом всеукраїнського бізнес-аналітичного видання «Власть денег», та стала переможцем Національної премії «Вибір Країни 2020»

2022 рік – у зв'язку з повномасштабним вторгненням РФ на територію України, ПРАТ «ФІТОФАРМ» вимушений був звернути виробничу діяльність у м. Бахмут у квітні 2022р. Нажаль, місце нашого виробництва опинилося під обстрілами ворога. Ми не готові ризикувати життям співробітників, тому заморозили виробничі потужності у м. Бахмут з надією повернутися до роботи на них у мирному майбутньому. Але ПРАТ «ФІТОФАРМ» продовжує працювати. Робочі процеси не переривалися ні на один день. Адже життя продовжується, і люди потребують ліків. Особливо вони необхідні нашим захисникам.

Тому першим нашим кроком стало відтворення найнеобхідніших у воєнних умовах препаратів на базі контрактного виробництва (виробництво препаратів під брендом та за технологіями «ФІТОФАРМ» на партнерських потужностях). Було прийняте рішення про виробництво нашої продукції на потужностях інших фармацевтичних підприємств на контрактних умовах. Вже в червні були отримані перші серії контрактних ліків, які відразу пішли в реалізацію.

Основні види діяльності ПРАТ “ФІТОФАРМ”:

- виготовлення та розфасовка, оптова реалізація покупцям медичних препаратів та лікарських засобів, виробів медичного призначення, а також косметичних засобів;
- 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 органічних препаратів іншої цінової категорії, які користуються високим попитом.

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 сердечну діяльність, засоби від кашлю. Деякі препарати індивідуально випускаються тільки ПРАТ "ФИТОФАРМ": настойки софори японської, краплі для очей - розчин левоміцетину, цинк сульфату з борною кислотою, засоби для укріплення волосся, рідина для пом'якшення шкіри рук, лінійка засобів від кашлю "Екстратерм".

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. До війни продукція стабільно користувалася попитом у таких країнах як Грузія, Азербайджан, Туркменія та Естонія.

У 2022 році динаміка продаж ТОП українських виробників в порівнянні з минулим роком, виглядає наступним чином:

Динаміка продаж ТОП 20 українських виробників у натуральному виразі, млн. уп.

Компанія	млн. уп.		місце в рейтингу по обсягу продаж	
	2021р	2022р	2021р	2022р
Дарница	153,2	133,0	1	1
Фармак	84,4	60,0	2	2
КВЗ	58,0	47,3	3	3
Артериум	54,3	42,6	4	4
Здоровье	41,5	35,4	5	5
Виола	29,6	28,6	6	6
Житомирская ФФ	24,7	28,3	9	7
Acino	24,2	20,7	11	8
Борщаговский ХФЗ	24,4	20,4	10	9
Кусум Фарм	21,0	16,5	12	10
Юрия-Фарм	28,0	13,3	7	11
Фитофарм	25,8	12,0	8	12
Лубны-Фарм	13,6	9,3	14	13
Интерхим	9,3	8,6	18	14
Лекхим	13,7	8,3	13	15
Красная Звезда	10,3	7,7	15	16
Астрафарм	9,7	6,7	16	17
Тернопольская ФФ	8,6	6,2	19	18

Монфарм	9,5	5,9	17	19
МЕДЛЕВ ООО	4,0	4,8	20	20

Динаміка продаж ТОП 20 українських виробників у грошовому виразі, млн. грн.

Компанія	млн. грн.		місце в рейтингу по обсягу продаж	
	2021р	2022р	2021р	2022р
Фармак	6 512,9	5 587,3	1	1
Дарница	4 246,5	5 031,7	2	2
Acino	3 685,5	3 934,4	4	3
Артериум	3 774,1	3 532,1	3	4
КВЗ	3 073,5	3 287,3	5	5
Кусум Фарм	2 922,0	2 926,1	6	6
Здоровье	2 341,8	1 978,7	8	7
Юрия-Фарм	2 660,4	1 796,5	7	8
Интерхим	1 167,3	1 490,8	10	9
Борщаговский ХФЗ	1 460,3	1 370,0	9	10
Житомирская ФФ	588,0	1 026,9	16	11
Виола	609,2	865,4	15	12
Сперко	914,3	853,3	12	13
Лекхим	983,8	786,3	11	14
Микрохим	637,4	584,7	14	15
Фитофарм	734,4	526,1	13	16
Астрафарм	531,1	508,5	17	17
Про-Фарма	501,5	476,3	19	18
Дилео Фарма	514,8	471,0	18	19
Валартин Фарма	458,8	440,6	20	20

Висока якість продукції — одна з найважливіших конкурентних переваг ПРАТ «ФІТОФАРМ». У 2022 році підприємство опинилося у надскладних умовах, але завдяки рішучім діям керівництва компанії та оперативній переорієнтації на контрактне виробництво, підприємству вдалося залишитися у рейтингу ТОП 20 українських виробників, втративши лише з позиції у грошовому виразі.

З 2012 року на підприємстві ПРАТ «ФІТОФАРМ» функціонує система менеджменту якості, побудована відповідно до вимог міжнародного стандарту ISO 9001.

Система охоплює усі структурні підрозділи підприємства та робочі процеси, що забезпечують розробку препарату, вивчення стабільності, реєстрацію, виробництво, реалізацію, просування лікарських препаратів, а також процеси закупівлі сировини та матеріалів.

Починаючи з 2013 року компанія ПРАТ «ФІТОФАРМ» проходила щорічні аудити на відповідність вимогам стандарту ISO 9001:2008.

У 2018 році ПРАТ «ФІТОФАРМ» успішно пройшло ресертифікаційний аудит компанією «СЖС Україна» по перевірці відповідності системи менеджменту якості підприємства вимогам ISO 9001:2015. Відповідність СМЯ встановленим вимогам - підтверджено.

У квітні 2018 року виробництво, оптова торгівля та лабораторія контролю якості ПРАТ «ФІТОФАРМ» пройшли планову перевірку Державною службою України з лікарських засобів та контролю за наркотиками на відповідність ліцензійним умовам провадження господарської діяльності з виробництва лікарських засобів, оптової та роздрібної торгівлі лікарськими засобами, імпорту лікарських засобів (крім активних фармацевтичних інгредієнтів). Отримані зауваження усунуто, відповідність підтверджена.

У 2019-2022 роках ПРАТ «ФІТОФАРМ» успішно пройшов наглядовий аудит компанією «СЖС Україна» по перевірці відповідності системи менеджменту якості підприємства вимогам ISO 9001:2015. Відповідність СМЯ встановленим вимогам - підтверджена.

В 2020р. на ПРАТ «ФІТОФАРМ» впроваджена система аналізу небезпечних факторів та контролю у критичних точках (принципів НАССР), що поширюється на виробництво дієтичних добавок. Створена робоча група НАССР працює над забезпеченням функціонування системи НАССР на підприємстві.

В 2021-2022 р. проведена переоцінка ризиків по процесам СМК, визначені реалізовані ризики та актуалізовані заходи, щодо попередження їх настання.

В травні 2022 р., з урахуванням війни та військових дій в м. Бахмут, ПРАТ «ФІТОФАРМ» вимушений був припинити виробництво фармацевтичної продукції за визначеною адресою, розширити Ліцензію на виробництво та розпочати виробництво на контрактних майданчиках, зі збереженням ключового персоналу для організації цієї роботи.

В період травень-грудень 2022 р і по сьогодні проводиться інтеграція системі якості ПРАТ «ФІТОФАРМ» в системи якості контрактних виробників, трансфер методів контролю, перенесення технологій та валідація технологічного процесу. При цьому відповідальність за випуск серії несе ПРАТ «ФІТОФАРМ» і залишається гарантом якості, безпеки та ефективності лікарських засобів, що виготовляються на майданчиках контрактних виробників.

Системи якості у контрактних виробників різні, з метою адаптації, внесені суттєви зміни до діючої системи якості ПРАТ «ФІТОФАРМ» з урахуванням відповідності вимогам Ліцензійних умов та GMP.

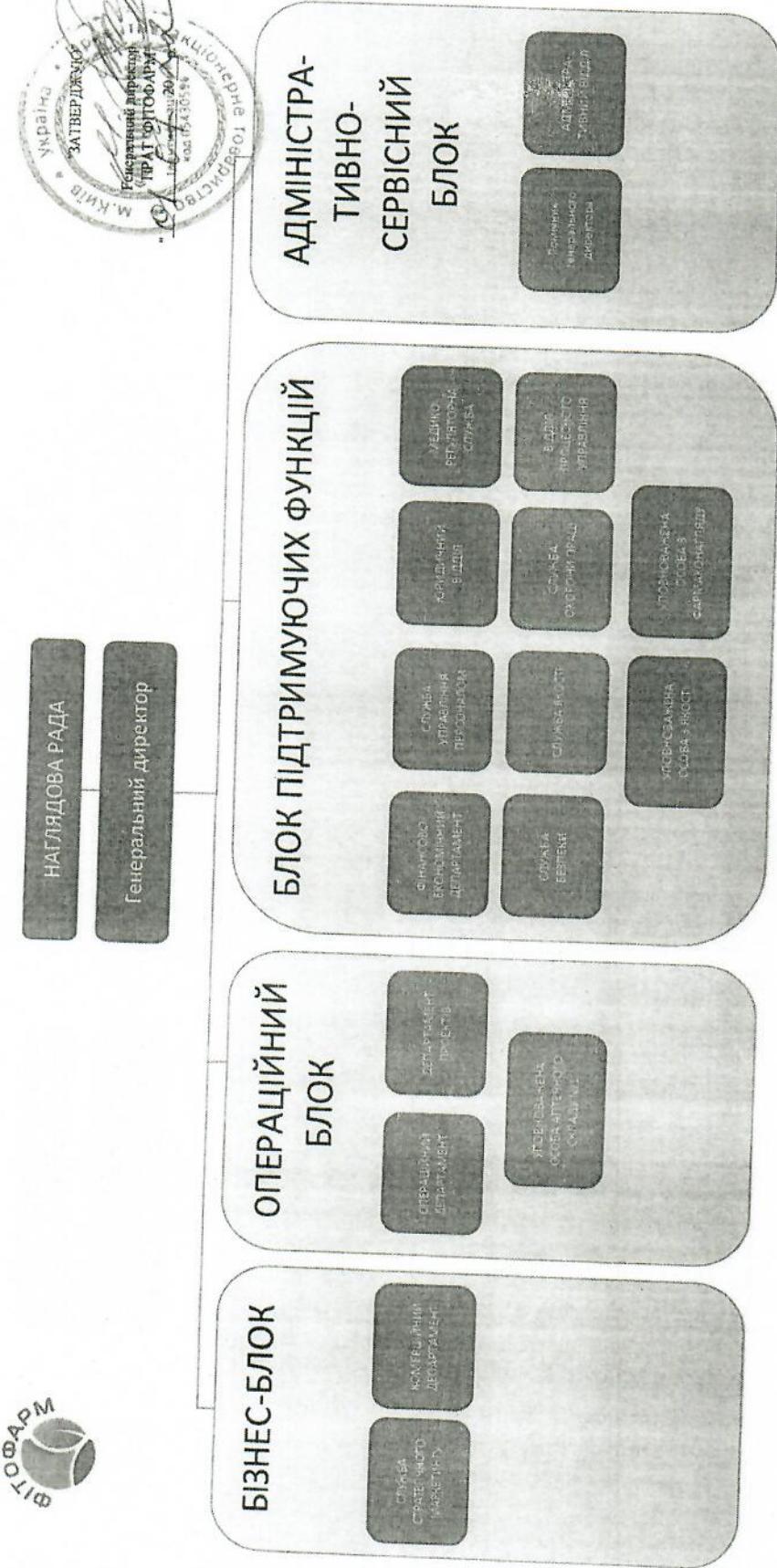
В грудні 2022р. інтегрована система якості ПРАТ «ФІТОФАРМ» пройшла перевірку та отримала підтвердження її дієвості.

Ціль ПРАТ «ФІТОФАРМ» - об'єднати найкращу спадщину вітчизняної фармації з найновішими технологіями для створення та виведення на ринок якісних та затребуваних лікарських препаратів для лікарів та пацієнтів.

Мета ПРАТ «ФІТОФАРМ»— забезпечення споживачів високоякісними, ефективними та доступними лікарськими засобами

Органами управління ПРАТ «ФІТОФАРМ» є загальні збори акціонерів, наглядова рада, генеральний директор.

Організаційна структура ПРАТ «ФІТОФАРМ» представлена на сторінці 12.



Бізнес- Блок.

Служба стратегічного маркетингу на чолі з Директором зі стратегічного маркетингу, якому підпорядковуються:

- Менеджер з розвитку бізнесу;
- Менеджер проектів;
- Фахівець з методів розширення ринку збути;
- Аналітики консолідованої інформації.

Комерційний департамент на чолі з Директором комерційним, якому підпорядковуються:

- Служба промоції рецептурних ЛЗ;
- Служба поромоції безрецептурних ЛЗ;
- Служба по роботі з ключовими клієнтами;
- Відділ ЗЕД;
- Відділ інтернет-маркетингу;
- Відділ аналітики;
- Відділ дистрибуції та поставок;
- Відділ збути.

Операційний блок.

Операційний департамент, на чолі з Директором операційного департаменту якому підпорядковуються:

Служба логістики на чолі з Керівником служби логістики, якому підпорядковуються:

- Відділ логістики;
- Ділянка автотранспорту.
- Склад готової продукції Новий розділ;
- Склад сировини та матеріалів Новий розділ;
- Аптечний склад №1;
- Склад готової продукції;
- Склад сировини і матеріалів.

Відділ матеріально-технічного постачання на чолі з Начальником ВМТП.

Технічна служба на чолі з Головним інженером, якому підпорядковуються:

- Відділ головного механіка;
- Відділ головного енергетика;
- Інженер –конструктор.

Служба виробництва.

Служба розробок та технологій.

Департамент проектів, на чолі з Директором департаменту проектів якому підпорядковуються:

Відділ іноземних проектів.

Служба технічних проектів та будівництва на чолі з Керівником служби технічних проектів та будівництва, якому підпорядковуються:

- Відділ реконструкції та будівництва;
- Відділ впровадження та супроводу контрактного виробництва.

Блок підтримуючих функцій.

Служба якості, на чолі з Директором служби якості, якому підпорядковуються:

- Відділ забезпечення якості;
- Відділ контролю якості;
- Лабораторія контролю якості.

Медико-регуляторна служба, на чолі з Директором медико-регуляторної служби, якому підпорядковуються:

- Відділ реєстрації та перереєстрації;
- Відділ фармако-нагляду;
- Відділ фармацевтичних розробок;
- Відділ фармацевтичних досліджень;
- Медичний відділ.

Фінансова служба, на чолі з Директором фінансовим, якому підпорядковуються:

- Відділ бухгалтерського та податкового обліку;
- Відділ інформаційних технологій;
- Фінансово-економічний відділ, який включає в себе Сектор економіки виробництва.

Служба безпеки, на чолі з Керівником служби безпеки, якому підпорядковуються:

- Відділ організації закупівель;
- Охорона;
- Охорона Новий розділ;
- Фахівець СЕБ;

Служба управління персоналом, на чолі з Директором СУП.

Служба охорони праці.

Юридичний відділ.

Адміністративно –сервісний блок.

Адміністративний відділ на чолі з начальником адміністративного відділу.

Помічник генерального директора.

В зв'язку з військовими діями на території України, компанія ПРАТ “ФІТОФАРМ” впродовж року була вимушена перемістити свої складські приміщення до с. Хотів, Київської

області та частково на орендовані площі у м. Новий Розділ, Львівської області. Було прийняте важке рішення про зупинення виробничої діяльності у м. Бахмут, та перехід на контрактне виробництво, в зв'язку з чим у грудні 2022 року була розроблена нова структура підприємства, яка вступила у дію з 1 січня 2023р.

2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

2022 рік видався важким як для всієї України в цілому, так і для компанії ПРАТ “ФІТОФАРМ”. Всі зусилля протягом року були спрямовані на збереження бізнесу компанії, передислокації на більш безпечну територію, та утримання на ринку фармпродукції. Станом на початок 2023 року можна сказати, що це вдалося. Компанія заключила договори про виробництво своєї продукції на потужностях інших фармацевтичних підприємств. Завдяки зусиллям фахівців ПРАТ “ФІТОФАРМ” та спеціальній програмі Міністерства охорони здоров’я щодо релокації фармацевтичних підприємств, які розташовані в зоні бойових дій, компанія в червні 2022р вже випустила перші серії контрактних лікарських засобів та щомісячно збільшує обсяг виробництва та продажу лікарських засобів .

Динаміка показників ПРАТ “ФІТОФАРМ” 2021-2022 рр.

Назва показників	Од.вим.	Звіт 2021 р.	Звіт 2022 р.	2022р. у % до 2021р.
Обсяг виробництва продукції в оптових цінах	тис. грн	691 989,1	236 224,8	34%
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	тис. грн	700 272,0	350 501,0	50%
Валовий прибуток	тис. грн	490 568,0	268 037,0	55%
Частка експорту в обсязі реалізованої продукції	%	4,2	4,2	0%
Середньооблікова чисельність працюючих	чол	458	288	63%
Середньомісячна заробітна плата 1-го працюючого	грн	13 567,8	13 588,0	100%

За підсумками поточного року обсяг виробництва промислової товарної продукції у діючих оптових цінах склав 236 224,8 тис. грн. (за 2021 рік – 691 989,1 тис. грн.),, в тому числі по видах:

Основні види продукції	Обсяг виробництва 2022р		
	у натуральній формі, тис. фасовок	у горшковій формі, тис. грн.	у відсотках до всієї виробленої продукції%
Водні розчини	1 575,6	37 788,5	16%

Екстракти рідкі	25,9	440,3	0%
Мазі, пасти, гелі, креми	526,0	17 567,6	7%
Медичні масла та лініменти	310,1	9 629,3	4%
Настоянки та краплі з лік. рослин. сировини	1 137,4	15 698,3	
Очні краплі	169,7	5 030,7	7%
Рослинні лікарські засоби	0,0	0,0	2%
Сиропи	53,7	2 841,5	0%
Спиртові розчини та їх суміши	1 764,7	47 983,6	1%
Таблетки, капсули	984,2	81 390,2	20%
Експорт готової продукції	1 124,5	17 854,7	34%
Всього	7 671,8	236 224,8	100%

У порівнянні з минулим роком динаміка виробництва продукції по основним видам у натуральній формі виглядає наступним чином:

Основні види продукції	Обсяги виробництва у натуральній формі, тис. фасовок		
	2021рік	2022рік	приріст 2022 р до 2021 р, %
Водні розчини	5 399,6	1 575,6	-71%
Екстракти рідкі	78,8	25,9	-67%
Мазі, пасти, гелі, креми	2 159,4	526,0	-76%
Медичні масла та лініменти	1 171,3	310,1	-74%
Настоянки та краплі з лік. рослин. сировини	5 165,3	1 137,4	
Очні краплі	644,6	169,7	-78%
Рослинні лікарські засоби	111,0	0,0	-100%
Сиропи	390,7	53,7	-86%
Спиртові розчини та їх суміши	7 646,7	1 764,7	-77%
Таблетки, капсули	3 032,3	984,2	-68%
Експорт готової продукції	8 004,2	1 124,5	-86%
Всього	33 803,84	7 671,80	-77%

У порівнянні з 2021 роком загальний обсяг виробництва знизився на 77%.

За 2022 рік ПРАТ “ФІТОФАРМ” отримало чистій дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 350 501 тис. грн. (2021 рік – 700 272,0 тис. грн.), в тому числі по видах:

Основні види продукції	Обсяг реалізації 2022р		
	у натуральній формі, тис. фасовок	у горшковій формі , тис.грн.	у відсотках до всієї реалізованої продукції%
Водні розчини	1 365,6	25 026,1	7%
Екстракти рідкі	31,5	447,4	0%
Мазі, пасти, гелі, креми	754,7	33 304,0	10%
Медичні масла та лініменти	392,7	8 624,7	2%
Настоянки та краплі з лік. рослин. сировини	1 405,9	15 654,7	
Очні краплі	229,6	5 617,6	4%
Рослинні лікарські засоби	11,2	483,8	2%
Сиропи	85,8	3 119,9	0%
Спиртові розчини та їх суміші	2 442,2	53 871,5	1%
Таблетки, капсули	1 662,4	158 434,3	15%
Експорт готової продукції	1 343,0	14 686,1	45%
Дохід від реалізації товарів контрактного виробництва	237,4	31 230,8	4,2%
Всього	9 961,86	350 501,0	9%
			100%

У порівнянні з минулим роком динаміка реалізації товарної продукції по основним видам у натуральній формі виглядає наступним чином:

Основні види продукції	Обсяги реалізації у натуральній формі, тис. фасовок		
	2021рік	2022рік	приріст 2022 р до 2021р, %
Водні розчини	6 027,0	1 365,6	-77%
Екстракти рідкі	87,4	31,5	-64%
Мазі, пасти, гелі, креми	2 102,4	754,7	-64%
Медичні масла та лініменти	1 159,1	392,7	-66%
Настоянки та краплі з лік. рослин. сировини	6 236,4	1 405,9	-77%
Очні краплі	732,7	229,6	-69%
Рослинні лікарські засоби	55,6	11,2	-80%
Сиропи	447,4	85,8	-81%
Спиртові розчини та їх суміші	8 146,2	2 442,2	-70%
Таблетки, капсули	3 052,9	1 662,4	-46%
Експорт готової продукції	7 772,2	1 343,0	-83%
Товари контрактного виробництва	338,5	237,4	-30%
Всього	36 158,01	9 961,86	-72%

Підприємство за підсумком роботи 2022 року отримало валовий прибуток у розмірі 268 037 тис.грн. (за 2021 рік 490 568 тис.грн). Зменшення до минулого року склало 55%.

Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника за 2022 рік майже не змінилися у порівнянні з минулим роком: 13588,0 грн. у 2022 році , проти 13567,8 грн. у минулому році. У наступному 2023 році заробітна плата одного працівника підприємства поступово зростатиме. Прогнозний показник на 2023 рік – 21 570 грн.

Рівень та динаміку завантаження виробничих потужностей у 2022 році неможливо визначити у зв'язку з тим, що підприємство у повному обсязі працювало тільки в січні та до початку повномасштабного вторгнення Росії 24 лютого.

З березня по квітень велися роботи по закінченню процесів виробництва, та евакуації виробничих активів до більш безпечних місць України. З травня виробництво у Бахмуті було зупинене повністю.

Починаючи з червня продукцію для ПРАТ «ФІТОФАРМ» виробляють інші виробники за контрактом.

3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Ліквідність характеризує здатність підприємства швидко перетворити активи на гроші. Оцінюючи ліквідність підприємства, аналізують достатність поточних (оборотних) активів для погашення поточних зобов'язань – короткострокової кредиторської заборгованості. Від ступеня ліквідності балансу залежить платоспроможність підприємства. Основною ознакою ліквідності є формальне перевищення вартості оборотних активів над короткостиковими пасивами. І чим більше це перевищення, тим сприятливіший фінансовий стан має підприємство з позиції ліквідності.

Актуальність визначення ліквідності балансу набуває особливого значення в умовах економічної нестабільності. Така ж проблема виникає, коли необхідно визначити, чи достатньо в установи коштів для розрахунків з кредиторами, тобто здатність ліквідувати (погасити) заборгованість наявними засобами. В даному випадку під ліквідністю мається на увазі наявність у підприємства оборотних коштів у розмірі, теоретично достатньому для погашення короткостикових зобов'язань.

Оцінку ліквідності підприємства виконують за допомогою системи фінансових коефіцієнтів, які дозволяють зіставити вартість поточних активів, що мають різний ступінь ліквідності, із сумою поточних зобов'язань. До них належать:

- коефіцієнт абсолютної ліквідності;
- коефіцієнт загальної ліквідності (коефіцієнт покриття);
- коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності);
- коефіцієнт фінансового левериджу (структурі капіталу).

Коефіцієнт абсолютної ліквідності дозволяє визначити частку короткострокових зобов'язань, що підприємство може погасити найближчим часом, не чекаючи оплати дебіторської заборгованості й реалізації інших активів.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності визначається за формулою:

К.а.= Грошові активи/(Поточні зобов'язання +Доходи майбутніх періодів)

К.а. 2017р. = 1 018/53 179 = 0,02

К.а. 2018р. = 9/112 145 = 0,001

К.а. 2019р. = 200/81 186 = 0,0025

К.а. 2020р. = 3 035/89 294 = 0,03

К.а. 2021р. = 4 433/148 010 = 0,03

К.а. 2022р. = 5 539/126 474 = 0,044

Теоретично значення коефіцієнта вважається достатнім, якщо воно перевищує 0,2...0,3. На практиці ж значення бувають значно нижчі, і за цим показником не можна відразу робити негативні висновки про можливості підприємства негайно погасити свої борги, тому що маловірно, щоб всі кредитори підприємства одночасно пред'явили б йому свої вимоги. Слід зазначити, цей показник по ПРАТ «ФІТОФАРМ» за 2022 рік в порівнянні з минулим роком збільшився з 0,03 до 0,044, що є позитивною тенденцією та вказує на стабільну ліквідності компанії.

Коефіцієнт загальної ліквідності (коефіцієнт покриття) характеризує здатність підприємства забезпечити свої короткострокові зобов'язання з найбільше легко реалізованої частини активів – оборотних коштів. Цей коефіцієнт дає найбільшу загальну оцінку ліквідності активів. Оскільки поточні зобов'язання підприємства погашаються в основному за рахунок поточних активів, для забезпечення нормального рівня ліквідності необхідно, щоб вартість поточних активів перевищувала суму поточних зобов'язань. Нормальним значенням даного коефіцієнта вважається 1,5...2,5, але не менше 1. Однак на його рівень впливає галузева належність підприємства, структура запасів, стан дебіторської заборгованості, тривалість виробничого циклу й інші фактори.

Коефіцієнт загальної ліквідності визначається за формулою:

Кзл = (Оборотні активи+ Витрати майбутніх періодів)/ (Поточні зобов'язання+Доходи майбутніх періодів)

Кзл 2017р. = (171 689+4034)/53 257 = 3,30

Кзл 2018р. = (185 575+5205)/112 208 = 1,70

Кзл 2019р. = (161 834+2006)/81 186 = 2,02

Кзл 2020р. = (237 384+1693)/89 294 = 2,68

$$\text{Кзл 2021р.} = (243\ 698 + 1518) / 148\ 010 = 1,66$$

$$\text{Кзл 2022р.} = 171\ 449 / 126\ 474 = 1,36$$

Коефіцієнт поточної ліквідності відображає спроможність підприємства погасити поточні зобов'язання за рахунок поточних активів підприємства та свідчить про те, скільки одиниць оборотних коштів припадає на одну одиницю короткострокових зобов'язань. Так, на початок 2022р. на 1 гривню поточних зобов'язань припадає 1,66 грн. поточних активів, а станом на 31.12.2022р. – 1,36 грн. поточних активів, тобто спостерігається зменшення даного коефіцієнта, що показує зниження платоспроможності підприємства.

Коефіцієнт швидкої ліквідності – цей коефіцієнт за змістом аналогічний коефіцієнту покриття, але даний показник розраховується для окремих оборотних активів, коли з розрахунку виключено найменш ліквідну їх частину – запаси. На відміну від попереднього, він враховує якість оборотних активів і є більш суворим показником ліквідності, оскільки при його розрахунку враховуються найбільш ліквідні поточні активи (запаси не враховуються). Виключаються матеріальні запаси не тільки через те, що вони менш ліквідні, а в основному через те, що грошові кошти, які можна одержати у випадку вимушеної реалізації виробничих запасів, можуть бути істотно нижчими за затрати на їх закупку.

Він обчислюється так:

$$\text{Коефіцієнт шл} = (\text{Оборотні активи} - \text{Запаси і затрати} + \text{Витрати майбутніх періодів}) / (\text{Поточні зобов'язання} + \text{Доходи майбутніх періодів})$$

$$\text{Кшл 2017р.} = (171\ 689 - 43\ 524 + 4\ 034) / 53\ 257 = 2,48$$

$$\text{Кшл 2018р.} = (185\ 575 - 47\ 000 + 5\ 205) / 112\ 208 = 1,28$$

$$\text{Кшл 2019р.} = (161\ 834 - 52\ 008 + 2\ 006) / 81\ 186 = 1,38$$

$$\text{Кшл 2020р.} = (237\ 384 - 84\ 475 + 1693) / 89\ 284 = 1,73$$

$$\text{Кшл 2021р.} = (243\ 698 - 81\ 269 + 1518) / 148\ 010 = 1,11$$

$$\text{Кшл 2022р.} = (171\ 449 - 67\ 756) / 126\ 474 = 0,82$$

Нормативне значення цього коефіцієнта складає 0,8 – 1,5. Оптимальне значення показника залежить від сфери діяльності та особливостей фірми. Значення коефіцієнта в межах нормативу, вказує на те, що в компанії досить ліквідних оборотних коштів для своєчасного розрахунку за зобов'язаннями. Однак, для того, щоб сформувати точні висновки, необхідно порівняти показник з попередніми роками. Слід зазначити, цей показник на ПРАТ «ФІТОФАРМ» за 2022 рік в порівнянні з минулим роком зменшився з 1,11 до 0,82. Це означає, що в 2022 році на одну гривню поточної заборгованості підприємство має 0,82 гривні ліквідних активів. Зменшення зумовлено тим, що на кінець періоду зменшилися оборотні активи та відсутні витрати майбутніх періодів. Так за 2022 рік :

- частка оборотних активів в активах компанії залишилася незмінною 0,57 на початок року та 0,57 на кінець року;
- частка власних оборотних коштів в оборотних активах компанії зменшилася з 0,40 на початок року до 0,26 на кінець року;
- частка виробничих запасів в оборотних активах компанії зменшилася з 0,33 на початок року до 0,40 на кінець року;
- частка власних оборотних коштів у покритті запасів і затрат зменшилася з 1,20 на початок року до 0,66 на кінець року.

Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності) - індикатор, який говорить про здатність компанії залишатися платоспроможною в довгостроковій перспективі. Коефіцієнт фінансової стійкості розраховується як співвідношення суми власного капіталу і довгострокових зобов'язань до суми пасивів. Значення коефіцієнта вказує, яку частку активів компанія здатна фінансувати за рахунок постійного капіталу і капіталу, залученого на довгостроковій основі.

Високе значення показника говорить про гарні перспективи розвитку компанії та низький ризик банкрутства. Низьке значення говорить про те, що існує певний ризик втрати платоспроможності.

Формула розрахунку:

$$\text{Коефіцієнт фінансової стійкості} = \text{Власний капітал} / \text{Сума пасивів}$$

$$\text{Коефіцієнт фінансової стійкості}_{2017p.} = 95\ 978 / 256\ 377 = 0,37$$

$$\text{Коефіцієнт фінансової стійкості}_{2018p.} = 137\ 048 / 357\ 248 = 0,38$$

$$\text{Коефіцієнт фінансової стійкості}_{2019p.} = 137\ 872 / 326\ 183 = 0,42$$

$$\text{Коефіцієнт фінансової стійкості}_{2020p.} = 148\ 009 / 341\ 937 = 0,43$$

$$\text{Коефіцієнт фінансової стійкості}_{2021p.} = 160\ 086 / 428\ 304 = 0,37$$

$$\text{Коефіцієнт фінансової стійкості}_{2022p.} = 106\ 602 / 300\ 830 = 0,35$$

Нормативне значення знаходиться в межах 0,7-0,9.

Частка активів ПРАТ «ФІТОФАРМ», що фінансуються за рахунок постійного капіталу і довгострокових зобов'язань, у 2022 році зменшилася в порівнянні з минулим роком і склала 35%.

Коефіцієнт фінансового левериджу (структурі капіталу). Цей показник вказує на рівень левереджа компанії. Фінансовий леверидж (плече фінансового важеля, кредитний важіль, кредитне плече) – це відношення позикових коштів до особистих (інакше кажучи, відповідність між позиковими і особистим капіталом).

Коефіцієнт фінансового левериджу = $(\text{Довгострокові кредити банків} + \text{Інші довгострокові зобов'язання}) / \text{Власний капітал}$

$$K-T_{2017p.} = 105\ 909 / 95\ 978 = 1,10$$

$$К\text{-}Т 2018р. = 99\ 999/137\ 048 = 0,73$$

$$К\text{-}Т 2019р. = 101\ 477/137\ 872 = 0,74$$

$$К\text{-}Т 2020р. = 100\ 000/148\ 009 = 0,68$$

$$К\text{-}Т 2021р. = 116\ 210/160\ 086 = 0,73$$

$$К\text{-}Т 2022р. = 64\ 617/106\ 602 = 0,61$$

Оптимальним, особливо для вітчизняних компаній, вважається рівне співвідношення кредитного та власного капіталу (коли коефіцієнт фінансового левериджу дорівнює 1. Допустимим може бути і значення до 2, а у великих публічних компаній це співвідношення може бути ще більше.

Значення даного показника ПРАТ «ФІТОФАРМ» на кінець 2022р зменшилося з 0,73 до 0,61, тобто підприємство в звітному періоді зменшило довгострокові кредити і, в той же час, відбулося зниження власного капіталу підприємства, за рахунок зниження отриманого прибутку.

Ефективність використання обігових коштів залежить від багатьох факторів, які можна розділити на зовнішні, які впливають поза залежністю від зацікавленості підприємства і на які підприємство не має можливості вплинути, а також внутрішні, на які підприємство може і повинно мати активний вплив.

Оптимізація платоспроможності та ліквідності підприємства спрямована на досягнення необхідного рівня порівнянності активів та джерел їх формування.

Можливими шляхами покращення ліквідності та платоспроможності можуть бути:

- збільшення надходжень грошових коштів за рахунок збільшення оборотності дебіторської заборгованості;
- контроль та своєчасне погашення кредиторської заборгованості, в рамках умов договору;
- позбавлення неліквідних запасів (тобто запасів товарів або готової продукції які не користуються попитом);
- перегляд номенклатури виробництва, та збільшення продуктового портфелю високорентабельною продукцією, яка користується попитом на ринку збуту;
- пошуки більш дешевих матеріалів та сировини, та альтернативних постачальників.

4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

ПРАТ «ФІТОФАРМ» усвідомлює, що його функціонування не повинно призводити до негативних змін у навколошньому середовищі і негативно впливати на здоров'я людини. Мінімізація негативного впливу і забезпечення екологічної безпеки є одними з найважливіших пріоритетів діяльності Товариства.

Стратегічною метою екологічної політики є забезпечення екологічно орієнтованого розвитку Товариства при підтримці високого рівня екологічної безпеки та зниження екологічних ризиків, пов'язаних із здійсненням своєї діяльності, а також ефективний контроль за екологічними аспектами, досягнення найкращих показників по зниженню аварійності, скорочення втрат енергоносіїв, зменшення негативного впливу на навколошнє середовище та раціональне використання природних ресурсів.

Для зменшення витрат активної та реактивної електроенергії на підприємстві ще в 2021 році встановлена автоматична конденсаторна установка тип УКАРЗ-0,48-300-12,5-УЗ. В результаті проведених заходів зменшенні витрати на активну та реактивну електроенергії.

Згідно діючого Дозволу №1410300000-43-А на викиди забруднюючих речовин, виданого Департаментом екології та природних ресурсів Донецької обласної державної адміністрації 20.10.2015р., на ПРАТ "ФІТОФАРМ" щорічно плануються та проводяться природоохоронні заходи, спрямовані на збереження природних ресурсів (термін дії Дозволу до 06.06.2024р.).

Для визначення оптимальних режимів роботи парових котлів на твердому паливі були проведені виміри шкідливих викидів в 2021 році, після проведення режимно - налагоджувальних та еколого-теплотехнічних випробувань в виробничої котельні підприємства фахівцями ТОВ «Італгаз». На підставі інструментальних вимірювань шкідливих викидів і результатів режимно-нагоджувальних випробувань визначені режими експлуатації, що забезпечують оптимальні витрати палива, мінімальний рівень утворення та викидів оксидів азоту і вуглецю, що знайшло відображення в Режимних картах.

Виробництво в 2022 році мало можливість працювати до кінця квітня. Після цього котли були зупинені і законсервовані.

Впродовж 1 кварталу 2022 року в процесі виробництва на підприємстві утворилося: відходи фармацевтичні, препарати та речовини – 3 тон, та інше. Також побутових відходів – 30 м³ (до квітня місяця)

Далі виробництво зупинило свою діяльність.

Тимчасово накоплені відходи промислових процесів підприємства розміщаються у спеціальних обладнаних місцях на території підприємства і згідно з договорами передаються фірмам - переробникам на утилізацію або підлягають продажу, як втор сировина.

Додатково було утилізовано 30 штук відпрацьованих люмінесцентних ламп типу ЛБД та ДРЛ, мастила моторного, трансмісійного відпрацьованого – 0,180 тон, шин автомобільних відпрацьованих – 0,8 тон.

У 2014 році ПРАТ «ФІТОФАРМ» розробив та ввів в експлуатацію свердловину глибиною 70 метрів з видобутком води від 1,8 до 5,4 м³/годину. Водоносний комплекс використовується для організації водопостачання підприємства. Якість підземних вод комплексу дуже контрастна і залежить від умов формування підземних вод. За даними лабораторних досліджень підземних вод зі свердловини мінералізація складає 2,5-3,4 г/дм³. Підземні води комплексу за мінералізацією, хімічним складом не відповідають ДСанПін 2.2.4.171-10 «Гігієнічні вимоги до питної води призначеної для споживання людиною». З метою економії питної води, яку підприємство отримує з міської мережі КП «Бахмут-вода», на підприємстві очищають технологічну (артезіанську) воду, використовуючи на технологічні нужди. Облік кількості забору технологічної (артезіанської) води проводиться лічильником, показники якого дають можливість корегування кількості облікової води.

Згідно діючого Водного кодексу України стаття 49 через «Портал електронних послуг» (Державне агентство водних ресурсів України) до сектору у Донецькій та Луганській областях Держводагенства видано Дозвіл № 55/ДН/49д-21 від 01.09.2021 року на спеціальне водокористування на ПРАТ "ФІТОФАРМ", щорічно плануються та проводяться природоохоронні заходи, спрямовані на збереження природних ресурсів (термін дії Дозволу до 01.09.2026 р.).

У 2022 році ПРАТ "ФІТОФАРМ" проводило наступні заходи з економії води – чистка фільтрів грубої очистки в трубопроводі подачі артезіанської води, здійснення постійного контролю за справним станом водопровідної та водомірної арматури, своєчасне вживання заходів щодо ліквідації аварійних ситуацій. В результаті проведених заходів отримана економія питної води з мереж КП «БАХМУТ-ВОДА» та підземної води з свердловини № Г-275/1 .

Впродовж 2022 року, згідно звітності про використання води за 2022 рік форма №2ТП-водгосп (річна), в процесі виробництва з мереж КП «БАХМУТ-ВОДА» було забрано води 1,3 тис.м³/рік при узгодженному ліміті 9,3 тис.м³/рік, з свердловини № Г-275/1 підземної води 0,85 тис. м³/рік при узгодженному ліміті 17,3 тис. м³/рік, та скинуто стічних вод в каналізаційні мережі КП «БАХМУТ-ВОДА» 0,25 тис. м³/рік .

З червня водопостачання на підприємство було припинене по цей час у зв'язку з активними бойовими діями на території міста.

5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Загальна спискова чисельність штатних працівників ПРАТ «ФІТОФАРМ» станом на 31.12.2022р. склала 141 особу, в тому числі 88 жінок, та, зокрема, 23 жінки, що посідають керівні посади, що складає 62% частки всіх керівних посад.

З метою забезпечення справедливого розподілу результатів праці, реалізації права працівників на своєчасне отримання заробітної плати і її достатній рівень, задоволення потреб працівників на рівні вище за державні соціальні стандарти і соціальні гарантії, захисту споживчої вартості доходів працівників Товариство гарантує оплату праці працівників в першочерговому порядку. Всі інші платежі здійснюються після виконання основного зобов'язання щодо оплати праці, відповідно до Закону України.

В ПРАТ «ФІТОФАРМ» встановлюються відрядна, відрядно-преміальна, погодинна і погодинно - преміальна системи оплати праці. Працівникам Товариства гарантується нарахування заробітної плати не нижче встановленого державою мінімуму заробітної плати. Розмір зарплати залежить від складності та умов виконуваної роботи, професійно-ділових якостей працівника, результатів його праці, фактично відпрацьованого часу, господарської діяльності товариства, розміру мінімальної заробітної плати, визначеної законодавством і максимальними розмірами не обмежується.

Конкретні розміри посадових окладів працівників встановлюються у кожному випадку індивідуально у відповідності з посадою, кваліфікацією, складністю та умовами виконуваної роботи, і доводяться до відома працівника. Водночас до відома працівника доводиться порядок і строк виплати заробітної плати, умови, згідно з якими можуть здійснюватися утримання із заробітної плати. Розмір місячних посадових окладів визначається у штатному розкладі Товариства.

Для нормування праці ПРАТ «ФІТОФАРМ» забезпечує введення технічно обґрутованих норм. Затвердження нових норм і перегляд діючих проводиться за погодженням з представником трудового колективу.

ПРАТ «ФІТОФАРМ» забезпечує відповідність організаційно-технічних умов виробництва (організація праці, технологія, обладнання, оснащення та ін.) на робочих місцях, де вводяться нові норми праці, відповідно до запроектованих при їх розробці.

Виходячи з великої державної ваги і значення питань охорони праці та промислової безпеки для подальшого розвитку суспільного виробництва, потреби створення здорових і безпечних умов праці та реалізації в Україні кращих європейських і світових практик промислової безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, забезпечення реалізації і захисту прав та інтересів працівників та членів їх сімей у сфері соціального захисту та соціального

страхування ПРАТ «ФІТОФАРМ» створює здорові та bezpechni umovi praci dla vsekh pracivnikiv, v tomu chisl i v umovah voennogo stanu.

З метою сприяння соціальній інтеграції суспільства, формування соціальної солідарності i відповіальності, збалансування інтересів сторін соціального діалогу для подальших прогресивних перетворень країни, досягнення результативності соціального діалогу, підприємство забезпечує соціальні гарантії, які розповсюджуються на всі категорії працівників.

З метою заохочення та мотивації працівників, на умовах, викладених у колективному договорі, положень якого товариство продовжує дотримуватись i під час воєнного стану, підприємство надає працівникам матеріальну допомогу, в тому числі за пошкоджене чи втрачене через активні бойові дії житло, додаткові дні оплачуваної відпустки у зв'язку із сімейними обставинами.

ПРАТ «ФІТОФАРМ» визначає кадрову політику за принципом гендерної рівності, враховуючи рівність прав та можливостей чоловіків та жінок як при прийнятті на роботу, так i при просуванні по службі, забезпечує виконання вимог статті 18 Закону України «Про забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків», постанови Кабінету Міністрів України від 26.09.2013 №717.

В області навчання i розвитку персоналу кадрова політика підприємства націлена на підвищення кваліфікації i компетентності співробітників для ефективного вирішення завдань в сферах управління i виробничої діяльності.

ПРАТ «ФІТОФАРМ» забезпечує навчання у разі підвищення кваліфікації (професійні тренінги, семінари) працівників в рамках посади, згідно затвердженого плану навчання на рік, а також оплачує здобуття вищого кваліфікаційного рівня або здобуття першої чи другої вищої освіти працівників, що входять до кадрового резерву Товариства. За 2022 рік на підприємстві пройшли підвищення кваліфікації 12 працівників. Працівники бухгалтерії та юридичного відділу проходять підвищення кваліфікації майже щомісяця для оперативного відстеження змін у законодавстві.

Працівникам, які направляються для підвищення кваліфікації з відривом від виробництва, надаються мінімальні державні гарантії, передбачені постановою Кабінету Міністрів України від 28.06.1997 р. № 695, в т.ч. збереження за час навчання усіх виплат i надбавок, встановлених системою оплати праці ПРАТ «ФІТОФАРМ».

Охорона праці та культура безпеки

Враховуючи військовий стан в Державі, запроваджений з 24 лютого 2022 року, в умовах переїзду з м.Бахмут в с. Хотів, у 2022 році на ПРАТ «ФІТОФАРМ» проводилася робота, спрямована на поліпшення стану охорони праці та культури безпеки, створення bezpechnih i neshkodlivix umov praci, polipshenya sanitarno-pobutovogo obsluhuvannya pracivnikiv,

виконання заходів щодо попередження нещасних випадків на виробництві, дотримання вимог законодавства і нормативно-правових актів в галузі охорони праці, виконання в установлений строки заходів щодо охорони праці, передбачених розділом VII колективного договору на 2022 рік:

- облаштоване приміщення, призначене для укриття співробітників від впливу небезпечних факторів, що виникають унаслідок воєнних дій;
- закуплено вогнегасники для підприємства та для укриття згідно розрахунків;
- працівників забезпечені респіраторами, запасом питної води, продуктами споживання для тривалого знаходження в місці укриття;
- розроблено інструкцію з охорони праці під час проведення робіт на територіях, пов'язаних з проведенням бойових дій, та інструкцію з охорони праці щодо дистанційної роботи в умовах воєнного стану. Проведено інструктажі з працівниками згідно цих інструкцій;
- керівниками підрозділів проведена робота по виконанню організаційних заходів:
- проводились навчання, інструктажі та перевірка знань з питань охорони праці в усіх підрозділах підприємства;
- на навчання та підвищення кваліфікації працівників та керівного складу в спеціалізованих учкомбінатах було витрачено 1тис. 240 грн.
- працівники підприємства у 2022 році забезпечувались одноразовим та багаторазовим спецодягом, засобами індивідуального захисту, згідно затверджених норм.

У 2022 році проводилась робота по виконанню санітарно-гігієнічних заходів. Для запобігання розповсюдження на підприємстві коронавірусу в період пандемії. Для працівників було організовано проходження вакцинації в медичних закладах м. Київ та Новий Розділ. Для підвищення імунітету всі працівники підприємства були забезпечені вітамінними комплексами.

В результаті виконання вимог охорони праці всі підрозділи підприємства працювали в 2022 році без виробничих травм та випадків професійних захворювань.

6. РИЗИКИ

Становлення ринкових відносин у економіці України поставило підприємства в принципово нові умови - умови невизначеності та ризику. В діяльності господарчих суб'єктів практично щодня виникає необхідність приймати різного роду рішення, а володіння якомога точною та повною інформацією про проблему та її можливі наслідки є запорукою їх раціональності. Однак, інформація, яка необхідна для прийняття цих рішень, як і всі інші ресурси, найчастіше обмежена, що змушує підприємства функціонувати в умовах неповної інформованості, коли майбутній розвиток ситуації та кінцеві результати господарських операцій спрогнозувати дуже складно.

Згідно зі статтею 42 Господарського кодексу України, підприємництво – це самостійна, ініціативна, систематична, на власний ризик господарська діяльність, що здійснюється суб'єктами господарювання (підприємцями) з метою досягнення економічних і соціальних результатів та одержання прибутку.

Узагальнюючи викладене вище можна зробити висновок, що діяльність усіх господарюючих суб'єктів завжди супроводжується наявністю ризиків, не виключеннями є і ПРАТ «ФІТОФАРМ». У сучасних умовах стає неможливим управляти підприємством без урахування їх впливу, а для ефективного ведення бізнесу необхідно не тільки знати про присутність ризику, а й уміти правильно ідентифікувати конкретний ризик.

Основні ризики в діяльності ПРАТ «ФІТОФАРМ» залежать від:

- економічної ситуації в країні, а саме купівельної спроможності населення;
- воєнної ситуації в країні, через запровадження військового стану в країні та ведення воєнних дій на території України;
- 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 при реєстрації продукції в інших країнах;
- наявність спеціалістів по маркетингу та просунення нових продуктів на фармацевтичному ринку.

Управління ризиками на ПРАТ «ФІТОФАРМ» включає розробку і реалізацію економічно обґрунтованих рекомендацій і заходів. Управління ризиком спирається на результати оцінки ризиків, техніко-технологічний і економічний аналізи потенціалу і середовища функціонування підприємства, нормативну базу господарювання, що діє, і прогнозовану, економіко-математичні методи, маркетингові та інші дослідження.

Об'єктом оцінки і управління ризиком є стратегічні вирішення підприємства, стратегічний план, що містить ряд тверджень майбутнього розвитку зовнішнього по відношенню до підприємства середовища, рекомендацій по образу дій керівництва і колективу підприємства, прогнозних висловів про реакції на планованих стратегічних заходах споживачів продукції, постачальників сировини, конкурентів і ін.

Починаючи з лютого 2022 року ПРАТ «ФІТОФАРМ», разом з усією країною, живе в інших реаліях, в умовах війни. Це висуває нам нові виклики, загострює старі ризики, що стояли перед компанією, та ставить нові.

В нових реаліях компанії, окрім зниження ризиків та зниження собівартості, потрібно вирішувати і такі питання:

- безпека роботи, наявність команди та готовність працювати;
- наявність виробничих потужностей та лабораторії;
- можливість пошуку та придбання фармацевтичної сировини та матеріалів;
- швидкість та якість випускаємої продукції;
- наявність оборотних коштів.

Першочергова задача – це безпека наших працівників, адже виробництво ПРАТ «ФІТОФАРМ» було розташоване у м. Бахмут і відразу потрапило до зони бойових дій. У короткі терміни була проведена евакуація співробітників у безпечніші регіони України. Більшість переїхала у м. Київ, де розташований головний офіс компанії та складські приміщення. Під час активних воєнних дій робота офісних працівників була переведена у дистанційний режим. Завдяки тому, що компанія багато років працювала над автоматизацією процесів, вона була готова до роботи онлайн і це стало основою фундаменту на якому базувалася керованість підприємства.

Ризику, пов'язаного з втратою виробничих потужностей, нажаль не вдалося уникнути. Компанія та працівники ПРАТ «ФІТОФАРМ» прикладали максимум зусиль для того, щоб евакуювати виробниче обладнання, вироблену продукцію та сировину. Була проведена робота по організації складських приміщень в більш безпечних регіонах України, куди і була вивезена готова продукція та сировина. Але фармацевтичне виробництво, це специфічне обладнання та особливі умови, і перевезти потужності з одного місця на інше неможливо. Тому з моменту зупинки заводу у м. Бахмут (це було у квітні) керівництво компанії ухвалило рішення про виробництво нашої продукції на потужностях інших фармацевтичних підприємств на контрактних умовах. Вже в червні місяці була отримана перша партія контрактних ліків з брендом «ФІТОФАРМ». Далі, для зменшення ризиків, ведеться активна робота по заключенню договорів контрактного виробництва та розміщення замовлень в інших країнах.

Ще один ризик, який виникнув в наслідок воєнних дій країни-агресора, це сировина та матеріали, адже фармацевтична галузь є імпортозалежною. Виникли логістичні проблеми з постачанням сировини та матеріалів через недоступність авіасполучення та морських портів,

також негативно на ціну впливають валютні коливання. Частково компанії ПРАТ «ФІТОФАРМ» вдалося зменшити цей ризик, коли були евакуйовані запаси сировини та матеріалів, та власний вантажний автотранспорт. Зараз фахівці компанії успішно працюють з постачальниками, для того щоб налагодити нові логістичні шляхи по доставці.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нарахання на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Товариство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Товариство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується

дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

З метою управління ризиками ПРАТ «ФІТОФАРМ» здійснює страхування фінансових ризиків.

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

7. ДОСЛДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

За всю історію існування підприємство освоїло випуск більше 100 найменувань готових лікарських форм серед яких гемостатичні, протизапальні, протиревматичні засоби, антисептичні засоби, засоби, які впливають на діяльність шлунково-кишкового тракту, на центральну нервову систему, на серцеву діяльність, засоби від кашлю. Деякі препарати індивідуально випускаються тільки ПРАТ "ФІТОФАРМ": настойка софори японської, краплі для очей - розчин левоміцетину, цинк сульфату з борною кислотою, засоби для укріplення волосся, рідина для пом'якшення шкіри рук, таблетки амінокапронової кислоти 0,5 №20.

ПРАТ «ФІТОФАРМ» веде постійну роботу з розробки та реєстрації нових продуктів – як лікарських засобів, так і дієтичних добавок та косметичних продуктів.

З 2007 по 2017 рік асортимент підприємства збільшився на сім найменувань життєво важливих лікарських виробів.

- «Стерокорт» крем - кортикостероїд для застосування в дерматології, препарат протиалергійної дії;
- «Раностоп» мазь - антисептичний та дезінфікуючий засіб;
- «Цитрамон-Ф форте, капсули» - анальгетик-антіпіретики, Ацетилсаліцилова кислота, комбінації без психолептиків;
- «Алергостоп, таблетки» - антигістамінний препарат з широким спектром дії . Для лікування алергічних станів різного походження.
- «Пантекрем» – крем дерматопротекторної та протизапальної дії.
- «Клевазол крем» - оригінальна комбінація антимикотика і антибіотика, для лікування пацієнтів з інфекційно-запальними захворюваннями статевих органів.
- "Пенцикловір " крем з пенцикловіром, аналог Феністил Пенцивіра, призначений для лікування рецидивуючого герпесу.

У 2018 р., згідно плану інноваційної діяльності підприємства, розроблялися та впроваджувалися у виробництво наступні види лікарських препаратів:

- «Раностоп, розчин» препарат для лікування і профілактики інфекційних ускладнень, дезінфекції рук хірургів, антисептична обробка.

-«Артеджа (Актив, Комплекс, Емульгель)» - лінійка нестероїдних протизапальних та протиревматичних засобів для лікування захворювань опорно-рухового апарату.

За 2019 р., були впроваджені у виробництво та виведені на ринок нові перспективні види лікарських препаратів:

- «Тріосил», таблетки - препарат гепатопротекторної дії для комплексного лікування захворювань печінки

- «Мефенамінова кислота» - нестероїдний протизапальний засіб

- «Живокосту мазь» - протизапальний, антиоксидантний і стимулюючий регенерацію засіб.

ПРАТ «ФІТОФАРМ» у 2019 році продовжувало роботи з розробки рецептури нових лікарських засобів та дієтичних добавок для розширення своєї присутності в категорії фіто-препаратів.

У 2020 році асортимент підприємства збільшився на 8 продуктів, які були зареєстровані та випущені в ринок відповідно до сформованого попиту на терапевтичні категорії:

1. Дезінфікуючі та антисептичні засоби:

- ЛЗ Спиртол 70% 100 мл
- Дермаклін антисептичний косметичний засіб 40 мл спрей з дозатором, 90 мл флакон
- Дермаклін з евкаліптом антисептичний косметичний засіб 40 мл спрей з дозатором, 90 мл флакон
- ЛЗ Хлоргексидин 100 мл, 200 мл

2. Седативні засоби:

- Седафітон краплі – ЛЗ зареєстровано у вересні 2020 року
- Седафітон Солодкий Сон дієтична добавка – здійснено перше комерційне відвантаження у січні 2020 року

3. Засоби для лікування еректильної дисфункції

- Еротон 50 мг №8, Еротон 100 мг №8

Сумарно розширення асортименту принесло підприємству більше 3 000 000 гривень роздрібних продажів.

У 2021 ФІТОФАРМ продовжив роботу відповідно до затвердженої Стратегії 2020 – 2024 з акцентом робіт на фокусних категоріях «Сексуальне здоров’я», «Опорно-руховий апарат», «Застуда», «Стрес» та «Біль». Перспективний портфель нових продуктів поповнився 20 новими продуктами, загальний список перспективних проектів складає 52 найменування.

У 2021 році в асортимент компанії поповнився на 5 нових продуктів з категорії лікарських засобів та дієтичних добавок:

Фокусна категорія «Застуда» - дієтичні добавки:

- Екстратерм пастилки з ісландським мохом, подорожником та вітаміном С зі смаком цитрусу
- Екстратерм пастилки з ісландським мохом, подорожником та вітаміном С зі смаком полуниці
- Екстратерм плющ сироп

Виведення на ринок нових продуктів у фокусній категорії «Застуда» дозволило суттєво покращити ринкові позиції парасолькового бренду «Екстратерм» та зайняти 6 місце в конкурентному ринку лікарських засобів від сухого кашлю з ЛЗ Екстратерм таблетки та 9 місце у конкурентному ринку рослинних продуктів для полегшення першіння в горлі (+ 4 пункти рейтингу у порівнянні з 2020 роком) з ДД Екстратерм пастилки з ісландським мохом.

Фокусна категорія «Стрес» - лікарський засіб Седафітон краплі.

Окремо було завершено багаторічну розробку компанії – гепатопротектор з позитивним впливом на метаболізм Триосил комплекс. Загалом за рахунок нових продуктів було сформовано 1,7% загальної виручки за 2021 рік.

У зв'язку з початком воєнних дій в лютому 2022 році та закриттям виробництва в квітні 2022 р., основні завдання, які стояли перед компанією «ФІТОФАРМ» - це збалансування системи управління та формування фундаменту для безперебійного функціонування компанії й, відповідно, регулярного надходження лікарських засобів на склад компанії та забезпечення населення країни препаратами ПЕРШОЇ НЕОБХІДНОСТІ, такі як Перекис водню, Хлоргексидин, Брильянтовий зелений, р-н Йоду, Спиртол, знеболюючі та седативні лікарські засоби. З цією метою, виробництво продукції «ФІТОФАРМ», в короткі терміни, було перенесено на чотири контрактні майданчики та продовжуються переговори з міжнародними партнерами. Також, компанія приділила особливу увагу допомозі фронту та створенню безпечних робочих місць для співробітників, зокрема модернізації укриття та його матеріально-технічного забезпечення.

Незважаючи, на воєнні дії, компанія «ФІТОФАРМ» продовжила фармацевтичну розробку нових лікарських засобів:

- «Бетанорм», таблетки 16 та 24 мг»
- «Клевазол», вагінальні свічки
- «Хлородекс», вагінальні свічки
- «Екстратерм Рино», назальний спрей

В другій половині 2022 р., відновила роботи по розробці та виведенню в ринок України нових продуктів, зокрема:

- Почала фармацевтичну розробку разом з контрактним виробником нового продукту вже відомої лінійки бренду Седафітон – «Седафітон Форте», контейнер №30
- Завершила фінальні роботи по нових продуктах «Екстратерм Інтенсив», лъядинки №24 та «Тріофорте», капсули №12. Завдяки чому, вже в 1 кв. 2023, продукти вийдуть в ринок

- Подала на реєстрацію новий лікарський засіб «Капсиол», монодози
- Розробила детальний план-графік виходу нових продуктів на 2023-2024 з змінення ринкових позицій в фокусних категоріях: «Застуда», «Аналгетики», «Стрес», «Опорно-руховий апарат», «Чоловіче здоров'я», «Жіноче здоров'я», «Дерматологія»

Вже в 2023 році, запланований вихід 4х нових продуктів в категорії «Застуда», «Аналгетики», «Стрес». Компанія «ФІТОФАРМ» продовжує розробки та пошук контрактних виробників для нових продуктів у портфелі, формує базу міжнародних постачальників та потенційних партнерів.

8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

За 2022 рік надійшло капітальних інвестицій у основний капітал ПРАТ «ФІТОФАРМ» на загальну суму 4902 тис. грн., у тому числі:

- придбання основних засобів — 1284 тис. грн. (автоклав, та металодетектор для таблеток);
- виготовлення основних засобів — 1275 тис. грн. (ремонт та модернізація виробничого корпусу);
- придбання інших необоротних матеріальних активів (МНМА) — 270 тис. грн.;
- створення нематеріальних активів (інвестиційні проекти на нові медичні препарати, відеоролики) — 2073 тис. грн.

Введено в експлуатацію за рік на суму 2026 тис. грн., у тому числі:

- основних засобів — 1646 тис. грн.;
- МНМА — 267 тис. грн.;
- нематеріальних активів — 113 тис. грн.

У зв'язку із зупинкою реалізації Інвестиційних проектів, згідно наказам № 81 від 01.09.2022р. та № 186 від 30.12.2022р., списані витрати накоплені на рахунку 1542 «Створення нематеріальних активів» на суму 1107 тис. грн.

Станом на 31.12.2022 р. вартість незавершених капітальних інвестицій складає 4670 тис. грн., у т.ч.:

- не введені до експлуатації придбані основні засоби — 913 тис. грн.;
- не введені до експлуатації інші необоротні матеріальні активи (МНМА) — 13 тис. грн.;
- не введені до експлуатації створенні нематеріальні активи (інвестиційні проекти на нові медичні препарати) — 3744 тис. грн.

Крім того, в балансі за ряд.1005 «Незавершені капітальні інвестиції» відображені передоплати під придбання основних засобів та незавершені проекти капітальних інвестицій на загальну суму 3475 тис. грн.

9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Стратегія розвитку компанії ПРАТ «ФІТОФАРМ» на 2023 рік передбачає наступні основні напрямки:

- Збільшення ефективності маркетингових активностей
- Зміну продуктового портфеля - фокус на брендовані продукти; зменшення долі продукції типу «традиція».
- Ефективне управління продажами та акцент в промоції на наступні терапевтичні ніші: «Сексуальне здоров'я», «Застуда», «Стрес»; розширення фокусних категорій з 2023 року категоріями «Дерматологія» та ««Біль»

Розвиток продуктового портфеля передбачає роботу в кількох напрямках:

- 1) зміцнення позицій існуючих брендів;
- 2) розширення асортименту, в рамках портфельної стратегії, вендорними товарами

У 2023 році ПРАТ «ФІТОФАРМ» має намір сфокусувати свої ресурси на наступних перспективних завданнях:

- 1) Повернення лідерських позицій компанії в категорії «Сексуальне здоров'я». З цією метою у 2022 році було перенесено виробництво бренду Еротон на контрактний майданчик АТ Лубніфарм.
- 2) Розвиток бренду Седафітон, що також виробляється на потужностях Лубніфарм, - стати лідером серед комбінованих рослинних засобів в категорії «Стрес» шляхом рекламної кампанії на ТВ та на радіо.
- 3) Розвиток бренду «Екстратерм» з метою увійти до ТОП-5 брендів конкурентного ринку «Протикашлюві засоби». З цією метою компанією у 2020 році була розширенна лінійка бренду «Екстратерм» новою асортиментною позицією – пастилками з ісландським мохом, які призначені для позбавлення сухого набридливого кашлю. За перший рік продажів нової позиції ринкові продажі досягнули позначки у 2,7 млн гривень та ринкової частки 0,6%. У 2021 році лінійка пастилок була розширенна двома новими пастилками для полегшення сухого кашлю та першіння у горлі з інноваційним для ринку України складом та зі смаками – Цитрус та Полуниця. У 2022 році була заведена нова асортиментна позиція – льодянки «Екстратерм Інтенсив», які призначені для позбавлення сухого набридливого кашлю, першіння в горлі та закладеності носа.

У 2022 році затверджено продовження робіт з розширення кількості контрактних майданчиків для диверсифікації ризиків, пов'язаних зі збільшення потреб в обсягах виробництва продукції.

Також важливим напрямком розвитку бізнесу з 2023 року є пошук контрактних майданчиків закордоном для зменшення ризиків, пов'язаних з військовим станом в країні.

Стратегічним та довгостроковим напрямком розвитку бізнесу ПРАТ «ФІТОФАРМ» є пошук інвестицій для проектування та будівництва нового фармацевтичного заводу, який буде відповідати усім сучасним вимогам до фармацевтичного виробництва. Будівництво такого підприємства процес не швидкий, але після закінчення будівництва, компанія буде мати один з найсучасніших фармацевтичних заводів в Європі.

10. КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

ПРАТ «ФІТОФАРМ» має наступні органи управління:

- 1) Вищий орган Товариства;
- 2) Наглядовий орган Товариства – Наглядова рада;
- 3) Виконавчий орган Товариства – Генеральний директор.

Голова та члени Наглядової ради, Генеральний директор є посадовими особами органів Товариства.

Порядок створення та діяльності органів управління регламентується чинним законодавством України, Положеннями, що затверджуються Вищим органом Товариства.

Вищий орган

Вищим органом управління акціонерного товариства є Загальні збори.

Товариство складається з однієї особи у зв'язку із придбанням одним акціонером усіх акцій Товариства. Единим акціонером Товариства є MIRAPHYTOS HOLDING LTD (МИРАФТОС ХОЛДІНГ ЛТД), що створений та зареєстрований згідно з законодавством Республіки Кіпр. Місцезнаходження: Ifigeneias 14, 3036, Limassol, Cyprus (Іфігенеіас 14, 3036, м.Лімассол, Кіпр, реєстраційний номер: НЕ 320622). Враховуючи, що Товариство складається з однієї особи, до нього не застосовуються загальні положення щодо порядку скликання та проведення загальних зборів акціонерного товариства.

Відповідно до вимог чинного законодавства України повноваження Загальних зборів, здійснюються одноосібно акціонером. Рішення акціонера з питань, що належать до компетенції Загальних зборів, оформлюється ним письмово (у формі рішення). Таке рішення акціонера має статус протоколу Загальних зборів і підписується повноважним керівником юридичної особи.

акціонера, або особами, що мають таке право відповідно до належним чином оформленої довіреності юридичної особи – акціонера. До Товариства не застосовуються вимоги ч. 8 ст. 71 Закону України «Про акціонерні товариства» щодо обмеження права голосу акціонера при прийнятті рішень щодо правочинів із заінтересованістю.

До виключної компетенції Вищого органу Товариства відносяться:

- 1) визначення основних напрямків діяльності Товариства і затвердження його планів і звітів про їх виконання;
- 2) внесення змін до Статуту Товариства;
- 3) прийняття рішення про зміну типу Товариства;
- 4) ухвалення рішень про збільшення або зменшення статутного капіталу Товариства;
- 5) прийняття рішення про анулювання викуплених акцій;
- 6) прийняття рішення про розміщення акцій та/або цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції;
- 7) прийняття рішення про невикористання переважного права акціонерами на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення;
- 8) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій;
- 9) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій;
- 10) затвердження Положення Товариства «Про Наглядову раду»;
- 11) затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради акціонерного товариства,
- 12) обрання голови та членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з головою та членами Наглядової ради;
- 13) прийняття рішення про припинення повноважень голови та членів Наглядової ради;
- 14) прийняття рішення про надання працівникам Товариства право підпису документів та здійснення інших юридично значущих дій від імені Товариства в межах повноважень визначених Вищим органом;
- 15) розгляд звіту Наглядової ради та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 16) розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 17) затвердження річного звіту Товариства;
- 18) розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом;
- 19) затвердження розміру річних дивідендів з урахуванням вимог, передбачених законом;
- 20) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених законом, та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених законом;

- 21) прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії (комісії з припинення) Товариства, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу;
- 22) прийняття рішень з питань порядку одноосібного виконання єдиним акціонером Товариства повноважень загальних зборів акціонерів;
- 23) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів акціонерів відповідно до вимог чинного законодавства України

Наглядова рада

Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, здійснює управління акціонерним товариством, а також контролює та регулює діяльність Виконавчого органу.

Головою та членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Голова та член Наглядової ради не може бути одночасно членом Виконавчого органу Товариства.

До складу Наглядової ради обираються представники акціонера.

Склад наглядової ради

	(осіб)
кількість членів наглядової ради - акціонерів	0
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів	3
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Hi
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інші (запишіть)		

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :

Оцінка роботи комітетів наглядової ради не проводилась - комітети Наглядової ради не створювались

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :

комітети Наглядової ради не створювались

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Hi*
Курганов Руслан Анатолійович	Голова Наглядової Ради		X
Нікітенко Олексій Миколайович	Член Наглядової ради		X
Зац Олександр Вікторович	Член Наглядової ради		X

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 переобрano на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)		

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		

Наглядова Рада Товариства складається з трьох осіб, яких обрано 30 листопада 2021 року Рішенням № 10 єдиного акціонера ПРАТ «ФІТОФАРМ», строком на три роки. Голова Наглядової Ради - Курганов Руслан Анатолійович, члени Наглядової Ради: Нікітенко Олексій Миколайович, Зац Олександр Вікторович.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) контроль виконання рішень Вищого органу Товариства;
- 2) затвердження планів виробничого і соціального розвитку Товариства;
- 3) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства та його відокремлених підрозділів;
- 4) ухвалення рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства;
- 5) заслуховування поточних звітів Виконавчого органу про діяльність Товариства;

- 6) аналіз дій Виконавчого органу по управлінню Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики, підтримки номенклатури товарів і послуг;
- 7) надання згоди на отримання Товариством кредитів, позичок та інвестицій, розмір яких перевищує 20% від розміру статутного капіталу Товариства;
- 8) надання згоди на укладання угод на суму, що перевищує 20% від розміру статутного капіталу Товариства;
- 9) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших, крім акцій, цінних паперів, у тому числі облігацій, похідних цінних паперів, тощо. Затвердження результатів розміщення Товариством інших, крім акцій, цінних паперів, у тому числі облігацій, похідних цінних паперів, тощо;
- 11) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 12) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, емісійних цінних паперів;
- 13) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством;
- 14) обрання та припинення повноважень Виконавчого органу Товариства.
- 15) затвердження умов договорів (контрактів), які укладатимуться з членами Виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- 16) розгляд звіту Виконавчого органу, прийняття рішення та затвердження заходів за результатами його розгляду.
- 17) прийняття рішення про відсторонення Виконавчого органу від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу у випадках, передбачених законодавством та цим Статутом;
- 18) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 19) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 20) затвердження рекомендацій Вищому органу Товариства за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) для прийняття рішення щодо нього;
- 21) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора) у разі створення відповідного підрозділу (запровадження відповідної посади);
- 22) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат у разі створення відповідного підрозділу (запровадження відповідної посади);

- 23) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
- 24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;
- 27) вирішення питань, передбачених законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 28) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених чинним законодавством України;
- 29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 32) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законодавством та цим Статутом.

Перелік інших повноважень Наглядової ради визначається законодавством та Положенням «Про Наглядову раду».

Виконавчий орган Товариства – Генеральний директор

Виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво і управління поточною діяльністю Товариства, є одноосібний орган – Генеральний директор. Порядок створення та діяльності Виконавчого органу Товариства врегульовано чинним законодавством України, Статутом та Положенням «Про Виконавчий орган».

Генеральний директор ПРАТ «ФІТОФАРМ» - Мартинчук Мар'яна Петрівна.

Генеральний директор Мартинчук Мар'яна Петрівна була призначена згідно рішення Наглядової ради (протокол № 28/03-22 від 28.03.2022 року) з 29.03.2022 року, безстроково, замість Генерального директора Малиніна Владислава Анатолійовича, який припинив свої повноваження у зв'язку із розірванням трудового договору та припиненням трудових відносин.

Обрання та припинення повноважень (в тому числі досркове) Генерального директора здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства. Строк повноважень Генерального директора, визначається рішенням Наглядової ради Товариства, але становить не більше 5 (п'яти) років. Одна й та сама особа може бути обраною на посаду Генерального директора неодноразово. У випадку закінчення строку, на який особа була обрана на посаду Генерального директора, і неприйняття Наглядовою радою рішення з цього питання, така особа продовжує виконувати власні повноваження та функції, а також нести обов'язки Генерального директора до моменту прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про припинення повноважень (звільнення) особи з посади Генерального директора та/або обрання (призначення) іншої особи на посаду Генерального Директора. Прийняття Наглядовою радою Товариства рішення про обрання Генерального директора є підставою для укладення з особою, обраною на вказану посаду трудового договору (контракту) із Товариством. Посадові повноваження особи, обраної на посаду Генерального директора, дійсні з моменту її обрання, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради Товариства. Особа, обрана на посаду Генерального директора, здійснює свої повноваження на підставі цього Статуту та укладеного з нею трудового договору (контракту). Наглядова рада Товариства має право у будь-який момент прийняти рішення про припинення повноважень Генерального директора та розірвання з ним трудових відносин, а також трудового договору (контракту). Таке рішення Наглядова рада Товариства має право прийняти незалежно від строку перебування обраної особи на посаді Генерального Директора

Генеральний директор здійснює повноваження одноосібно. Генеральний директор повинен знаходитись із Товариством у трудових відносинах. Генеральним директором може бути особа, що не є акціонером Товариства.

Генеральний директор:

- 1) забезпечує виконання вимог Статуту, рішень Вищого органу, Наглядової Ради, а також власних наказів та розпоряджень;
- 2) затверджує Правила внутрішнього трудового розпорядку та інші внутрішні документи Товариства, визначає організаційну структуру Товариства;
- 3) без довіреності вчиняє будь-які правочини від імені Товариства.
- 4) здійснює загальне керівництво діяльністю Товариства, організовує господарську діяльність;
- 5) розпоряджається у встановленому порядку коштами Товариства;
- 6) укладає та підписує договори, кредитні договори, договори застави, та інші договори на суми, які не перевищують 20 % (двадцять відсотків) від розміру статутного капіталу Товариства;
- 7) затверджує посадові інструкції працівників Товариства й штатний розклад;
- 8) розподіляє обов'язки між головними спеціалістами Товариства;
- 9) приймає на роботу і звільняє робітників Товариства;

- 10) від імені власників Товариства веде колективні переговори та підписує колективний договір Товариства;
- 11) забезпечує підготовку матеріалів на розгляд Вищого органу і Наглядової Ради;
- 12) контролює ведення обліку, складання і своєчасну подачу в відповідні державні органи звітності та інформації;
- 13) розглядає матеріали ревізій і перевірок та приймає відповідні рішення;
- 14) забезпечує дотримання працівниками Товариства чинного законодавства;
- 15) виконує інші функції, має права та обов'язки, що не суперечать цьому Статуту, чинному законодавству та визначені додатково Положенням Товариства «Про виконавчий орган».

Дії органів управління Товариства спрямовані на досягнення цілей .

Основою корпоративного управління є стратегічне планування, яке представляє собою набір дій і рішень органів управління, що базуються на:

- розподілі ресурсів, таких як управлінський талант, фонди та технології;
- адаптації до зовнішнього середовища – дій, що покращують відносини Товариства та його оточення;
- внутрішній координації, що відображає сильні та слабкі сторони для досягнення ефективної інтеграції;
- організаційному стратегічному плануванню, що передбачає здійснення систематичного розвитку мислення менеджерів.

Сьогодні основою стратегією корпоративного управління Товариства є стратегія стабілізації, захисту і виживання, що спрямована на пошук внутрішніх резервів і вигідних ринкових можливостей з мінімальними рівнями ризику.

Належна система корпоративного управління дозволяє інвесторам бути впевненими у тому, що керівництво Товариства розумно використовує їх інвестиції для фінансово-господарської діяльності.

Внутрішній контроль також є однією із необхідних складових частин управлінського процесу, у якому він виступає елементом зворотного зв'язку, тому що за його результатами провадиться коректування рішень і планів. Як спосіб зворотного зв'язку контроль може бути ефективним тільки у випадку своєчасного одержання та раціонального використання достовірної інформації про стан керованої системи, відповідність її функціонування до намічених цілей, розпоряджень керівництва, чинного законодавства. Контроль дає можливість не тільки встановити відхилення від правил, процедур, норм законодавства, але й визначити причини відхилень, виявити посадових осіб, які їх припустилися. Для досягнення цих цілей використовується програмні засоби.

Але головним ресурсом Товариства залишаються висококваліфіковані фахівці, вид рівня професіоналізму і відповідальності яких залежить подальша доля Товариства. Багато ресурсів

витрачається на підвищення їх кваліфікації, що дозволяє Товариству забезпечити стратегічний менеджмент, підготувати його перспективний розвиток.

В Товаристві розроблена і впроваджена система ICO 9001: 2008, у кожного співробітника є посадова інструкції, розроблені задокументовані методики (ДП) стандартні робочі інструкції, виконання яких призводить до очікуваних результатів, а також, виключає випадки порушення нормативно-правової бази, в т.ч. злочини. Наприклад: ДП Тендерна закупівля товарів, робіт, послуг, положення щодо використання службових автомобілів, Положення про порядок ведення договірної роботи, автоматизовані в програмі 1С, положення про матеріальну відповідальність, положення про претензійну-позовну роботу, інші.

Товариство розуміє важливість корпоративного управління і планує у подальшому підвищувати конкурентоспроможність та економічної ефективності Товариства завдяки забезпеченням належної уваги до інтересів акціонерів, рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин, фінансової прозорості та запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю.

Станом на 31.12.2021 р. власником простих іменних акцій Товариства є MIRAPHYTOS HOLDING LTD (МИРАФИОС ХОЛДІНГ ЛТД), що створений та зареєстрований згідно з законодавством Республіки Кіпр.

Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:

- 1) участь в управлінні Товариством;
- 2) отримання дивідендів;
- 3) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна товариства;
- 4) отримання інформації про господарську діяльність Товариства;
- 5) інші права, передбачені чинним законодавством України та Статутом.

Облік акціонерів Товариства, належних їм акцій і інших відомостей, пов'язаних з обліком прав власності на акції і реєстрацією правочинів з ними ведеться депозитарними установами на підставі договорів, укладених з Товариством та власниками цінних паперів, емітованих Товариством.

Статутний капітал Товариства (надалі – «статутний капітал») складає 61 129 270,51 (шістдесят один мільйон сто двадцять дев'ять тисяч двісті сімдесят) гривень 51 копійку. Статутний капітал поділений на 79 388 663 (сімдесят дев'ять мільйонів триста вісімдесят вісім тисяч шістсот шістдесят три) прості іменні акції номінальною вартістю 77 (сімдесят сім) копійок кожна.

Товариство випускає в обіг прості іменні акції на весь розмір статутного капіталу і здійснює їх реєстрацію в порядку, передбаченому законодавством України. Акція Товариства посвідчує

корпоративні права акціонера щодо цього Товариства. Усі акції Товариства є іменними та існують в бездокументарній формі.

Порядок розподілу прибутку і покриття збитків

Прибуток Товариства визначається в порядку, передбаченому чинним законодавством України, у тому числі положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Оподатковування Товариства здійснюється в порядку, передбаченому чинним законодавством України.

Чистий прибуток, що залишився після проведення обов'язкових розрахунків, залишається в повному розпорядженні Товариства.

Порядок розподілу чистого прибутку і покриття збитків визначається Вищим органом Товариства.

Товариство має право формувати резервний капітал у розмірі 15 відсотків статутного капіталу. Резервний капітал формується шляхом щорічних відрахувань від чистого прибутку Товариства або за рахунок нерозподіленого прибутку.

Прибуток Товариства може бути використаний на:

- 1) здійснення статутної діяльності;
- 2) виробничий розвиток;
- 3) соціальний розвиток;
- 4) виплату дивідендів;
- 5) створення та поповнення резервного капіталу;
- 6) представницькі та інші цілі, що відповідають меті діяльності Товариства.

На виплату дивідендів може спрямовуватися частина чистого прибутку, розмір якої визначається Вищим органом Товариства, якщо інше не передбачено законодавством. Товариство не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів за простими акціями, якщо:

- 1) власний капітал Товариства менший, ніж сума його статутного капіталу, резервного капіталу та розміру перевищення ліквідаційної вартості привілейованих акцій над їх номінальною вартістю;
- 2) звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку;
- 3) в інших випадках, встановлених законодавством.

Політика підприємства стосовно адміністративних, управлінських та наглядових органів підприємства.

Головою та членами Наглядової ради не можуть бути:

- особи, яким суд заборонив займатися певним видом діяльності, що здійснюється Товариством;

- особи, які мають непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини;
- особи, які відповідно до Закону не мають права бути посадовими особами акціонерного товариства

До складу Наглядової ради не повинні висуватися та обиратися особи, які є учасниками або членами органів юридичної особи, яка конкурує з діяльністю Товариства.

Вимоги стосовно до віку, статі до персоналу не висовуються.

Вимоги стосовно освіти та професійного досвіду адміністративних та управлінських органів висовуються згідно державних Довідників кваліфікаційних характеристик професій працівників.

Корпоративний кодекс корпоративного управління загальними зборами Товариства не затверджувався.

Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
Дата проведення	24 жовтня 2022 року	X
Кворум зборів	100%	
Опис	<p>Вищим органом управління акціонерного товариства є загальні збори акціонерів. Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства, складеного станом на 18 жовтня 2022 року, загальна кількість голосуючих акцій Товариства 79 388 663 (сімдесят дев'ять мільйонів триста вісімдесят вісім тисяч шістсот шістдесят три) простих іменних акцій. 100% від загальної кількості голосуючих акцій Товариства належить MIRAPHYTOS HOLDING LTD (МИРАФИТОС ХОЛДИНГ ЛТД), яке зареєстроване відповідно до законодавства Республіки Кіпр, місцезнаходження: Ifigeneias 14, 3036, Limassol, Cyprus (Іфігенеіас 14, 3036, м. Лімассол, Кіпр, реєстраційний номер: HE 320622).</p> <p>Враховуючи, що ПРАТ «ФІТОФАРМ» складається з однієї особи, до нього не застосовуються загальні положення щодо порядку скликання та проведення загальних зборів акціонерного товариства.</p> <p>Відповідно до вимог чинного законодавства України повноваження загальних зборів акціонерів, передбачені законом та Статутом ПРАТ «ФІТОФАРМ», здійснюються одноосібно єдиним акціонером - MIRAPHYTOS HOLDING LTD (МИРАФИТОС ХОЛДИНГ ЛТД).</p> <p>Рішення єдиного акціонера з питань, що належать до компетенції Загальних зборів, оформлюється ним письмово (у формі рішення). Таке рішення акціонера має статус протоколу Загальних зборів і підписується повноважним керівником юридичної особи-акціонера, або особами, що мають таке право відповідно до належним чином оформленої довіреності юридичної особи – акціонера.</p> <p>Присутні: представник єдиного акціонера Товариства MIRAPHYTOS HOLDING LTD (МИРАФИТОС ХОЛДИНГ ЛТД) – Слинко Олеся Юріївна (володарка українського паспорту серія ВЕ №507140, дата народження 03.02.1982 року, зареєстрована за адресою: вул. М. Козиря, б. 15, кв. 160, м. Донецьк, Україна), яка діє на підставі довіреності від 27 квітня 2022 року, що посвідчена відповідно до законодавства Республіки Кіпр 27 квітня 2022 року та зберігає чинність до 19 березня 2023 року.</p>	

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Про виключення з Єдиного державного реєстру фізичних та юридичних осіб підприємців особи, що має право діяти від імені Товариства без довіреності.

ПРОЕКТ РІШЕННЯ:

З питання № 1 порядку денного

«2. Про виключення з Єдиного державного реєстру фізичних та юридичних осіб підприємців особи, що має право діяти від імені Товариства без довіреності».

2.1. Виключити з Єдиного державного реєстру фізичних та юридичних осіб підприємців особу, що має право діяти від імені Товариства без довіреності, а саме, директора фінансового Товариства Кулагу Валерія Анатолійовича, який мав право діяти від імені Товариства без довіреності під час укладання та підписання кредитних договорів, договорів застави та інших договорів, на суму, яка не перевищує 20% статутного капіталу Товариства (кожен договір окремо).

Це рішення має статус протоколу загальних зборів Товариства.

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	25 листопада 2022 року	
Кворум зборів	100%	
Опис	<p>Вищим органом управління акціонерного товариства є загальні збори акціонерів. Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства, складеного станом на 21 листопада 2022 року, загальна кількість голосуючих акцій Товариства 79 388 663 (сімдесят дев'ять мільйонів триста вісімдесят вісім тисяч шістсот шістдесят три) простих іменних акцій. 100% від загальної кількості голосуючих акцій Товариства належить MIRAPHYTOS HOLDING LTD (МИРАФИТОС ХОЛДІНГ ЛТД), яке зареєстроване відповідно до законодавства Республіки Кіпр, місцезнаходження: Ifigeneias 14, 3036, Limassol, Cyprus (Іфігенеас 14, 3036, м. Лімассол, Кіпр, реєстраційний номер: HE 320622).</p> <p>Враховуючи, що ПРАТ «ФІТОФАРМ» складається з однієї особи, до нього не застосовуються загальні положення щодо порядку скликання та проведення загальних зборів акціонерного товариства.</p> <p>Відповідно до вимог чинного законодавства України повноваження загальних зборів акціонерів, передбачені законом та Статутом ПРАТ «ФІТОФАРМ», здійснюються одноосібно єдиним акціонером - MIRAPHYTOS HOLDING LTD (МИРАФИТОС ХОЛДІНГ ЛТД).</p> <p>Рішення єдиного акціонера з питань, що належать до компетенції Загальних зборів, оформлюється ним письмово (у формі рішення). Таке рішення акціонера має статус протоколу Загальних зборів і підписується повноважним керівником юридичної особи-акціонера, або особами, що мають таке право відповідно до належним чином оформленої довіреності юридичної особи – акціонера.</p> <p>Присутні: представник єдиного акціонера Товариства MIRAPHYTOS HOLDING LTD (МИРАФИТОС ХОЛДІНГ ЛТД) – Слинько Олеся Юріївна (володарка українського паспорту серія ВЕ №5057140, дата народження 03.02.1982 року, зареєстрована за адресою: вул. М. Козиря, б. 15, кв. 160, м. Донецьк, Україна), яка діє на підставі довіреності від 27 квітня 2022 року, що посвідчена відповідно до законодавства Республіки Кіпр 27 квітня 2022 року та зберігає чинність до 19 березня 2023 року.</p>	

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Розгляд звіту Наглядової ради за 2021 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.
2. Затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства.
3. Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.
4. Затвердження річного звіту Товариства за 2021 рік.
5. Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2021 рік. Затвердження розміру річних дивідендів.
6. Про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів
7. Про обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами 2022 року.
8. Про визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його послуг.
9. Обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства щодо надання послуг з виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом стосовно перевірки інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління ПРАТ «ФІТОФАРМ» станом на 31 грудня 2022 року, який є складовою річного звіту керівництва та інформаційно-консультаційні послуги з питань складання електронної форми Звіту емітента за 2022 рік.

ПРОЕКТ РІШЕННЯ:

З питання № 1 порядку денного

«Розгляд звіту Наглядової ради за 2021 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.»

ВИРИШИВ:

1.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2021 рік (додається).

1.2. Рішень за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства не приймати.

З питання № 2 порядку денного

«Затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства за 2021 рік.»

ВИРИШИВ:

2.1. Затвердити звіт про винагороду членів Наглядової ради Товариства за 2021 рік (додається).

З питання № 3 порядку денного

«Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.»

ВИРИШИВ:

3.1. Затвердити висновки зовнішнього аудиту (додається).

3.2. Рішень за наслідками розгляду висновків зовнішнього аудиту не приймати.

З питання № 4 порядку денного

«Затвердження річного звіту Товариства за 2021 рік.»

ВИРИШИВ:

4.1. Затвердити річний звіт Товариства за 2020 рік (додається).

З питання № 5 порядку денного

«Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2021 рік. Затвердження розміру річних дивідендів.»

ВИРИШИВ:

5.1. Чистий прибуток, отриманий Товариством за результатами діяльності у 2021 році, у розмірі 12 077 396, 54 (дванадцять мільйонів сімдесят сім тисяч триста дев'яносто шість) гривень 54 копійки, спрямувати на розвиток виробництва, щорічного відрахування до резервного капіталу Товариства не здійснювати.

5.2. Нарахування та виплату дивідендів за підсумками роботи Товариства у 2021 році не здійснювати.

З питання № 6 порядку денного

«6. Про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів»

ВИРИШИВ:

Попередньо схвалити вчинення Товариством в ході звичайної поточної господарської діяльності протягом одного року з дня прийняття цього рішення єдиним акціонером Товариства наступних значних правочинів з:

1. ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БАДМ» (код ЄДРПОУ 31816235), Договір поставки на суму 600 000 000 (шістсот мільйонів гривень) 00 копійок
2. ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «РЕКЛАМНА АГЕНЦІЯ «361 УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ 37883459), Договір про комплексне рекламне обслуговування (надання послуг з розміщення та супроводу рекламних кампаній замовника в ефірі телеканалів та радіостанцій на території України) на суму 50 000 000 (п'ятдесят мільйонів гривень) 00 копійок.
3. ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АМЕТРІН ФК» (код ЄДРПОУ 38218086) шляхом укладання додаткової угоди № 10 до Договору поставки № 1, сума Договору становитиме 100 000 000 (сто мільйонів гривень) 00 копійок;
4. ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ВЕНТА. ЛТД» (код ЄДРПОУ 21947206) шляхом укладання додаткової угоди до Договору поставки № 4, сума Договору становитиме 400 000 000 (четириста мільйонів гривень) 00 копійок;
5. СПІЛЬНИМ УКРАЇНСЬКО-ЕСТОНСЬКИМ ПІДПРИЄМСТВОМ У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОПТИМА-ФАРМ, ЛТД» (код ЄДРПОУ 21642228) шляхом укладання додаткової угоди до Договору поставки № 3, сума Договору становитиме 900 000 000 (дев'ятсот мільйонів гривень) 00 копійок;
6. ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛЕНСКІЛ ЕКВІП» (код ЄДРПОУ 44604031) Договір купівлі-продажу цінних паперів на суму 33 990 000,00 (тридцять три мільйона дев'ятсот дев'яносто тисяч гривень) 00 коп., без ПДВ.

З питання № 7 порядку денного

«7. Про обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами 2022 року»

ВИРИШИВ:

Обрати ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «НВ КОНСАЛТИНГ», (код ЄДРПОУ 42012144) що має Свідоцтво про відповідність системи контролю якості (рішення АПУ № 360/4 від 31.05.2018р. та включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під № 4723) в особі директора Налбатової Оксани Михайлівни, що діє на підставі Статуту та включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під № 100235, для проведення аудиторської перевірки за результатами 2022 року.

З питання № 8 порядку денного

«8. Про визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його послуг»

ВИРИШИВ:

Затвердити умови договору, що укладатиметься з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «НВ КОНСАЛТИНГ», (код ЄДРПОУ 42012144) що має Свідоцтво про відповідність системи контролю якості (рішення АПУ № 360/4 від 31.05.2018р. та включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під № 4723) в особі директора Налбатової Оксани Михайлівни, що діє на підставі Статуту та включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під № 100235 у тому числі розмір оплати аудиторських послуг (додається). Сума договору складатиме: 148 000,00 (сто сорок тисяч) грн., 00 копійок без ПДВ.

З питання № 9 порядку денного

«9. Обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства щодо надання послуг з виконання завдання з наданням впевненості, що не є аудитом стосовно перевірки інформації, зазначененої у Звіті про корпоративне управління ПРАТ «ФІТОФАРМ» станом на 31 грудня 2022 року, який є складовою річного звіту керівництва та інформаційно-консультаційні послуги з питань складання електронної форми Звіту емітента за 2022 рік.

ВИРІШИВ:

Обрати аудитором (аудиторську фірму) Товариства щодо надання послуг з виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом стосовно перевірки інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління ПРАТ «ФІТОФАРМ» станом на 31 грудня 2022 року, який є складовою річного звіту керівництва та інформаційно-консультаційні послуги з питань складання електронної форми Звіту емітента за 2022 рік, що надається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «ПАРТНЕР-АУДИТ», (код ЄДРПОУ 35319183). Сума договору складатиме 37 200,00 (тридцять сім тисяч 200 гривень), 00 коп. без ПДВ. Це рішення має статус протоколу загальних зборів Товариства.

Річний звіт Товариства за 2022 рік.

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

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

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)	Так	Hi	Hi	Hi
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Hi	Hi	Hi
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Hi	Hi	Hi
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Hi	Hi	Hi
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Hi	Hi	Hi	Hi
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Hi	Hi	Hi
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Hi	Так	Hi	Hi

Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Hi	Hi	Hi
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Hi	Так	Hi	Hi
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Hi	Hi	Hi
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Hi	Hi	Hi
Затвердження зовнішнього аудитора	Hi	Так	Hi	Hi
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Hi	Hi	Hi	Так

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

		Так	Hi
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)			

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

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так

Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Hi	Так	Hi	Hi	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Hi	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Hi	Hi	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Hi	Hi	Hi	Hi	Hi

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 незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного року?

Не проводились взагалі	Так	Hi
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	X
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми) ?

Загальні збори акціонерів	Так	Hi
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)		

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

З власної ініціативи	Так	Hi
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	Ревізійна комісія відсутня з 2013 року	

Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФІТОФАРМ" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПРАТ "ФІТОФАРМ"" на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Інформація про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <https://www.fitofarm.ua>. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

Генеральний директор

ПРАТ «ФІТОФАРМ»



Мар'яна МАРТИНЧУК