

Титульний аркуш

23.04.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 17

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами)

Голова правління

Печаєв В.К.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЕКХІМ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 20029017 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Шота Руставелі, 23, м. Київ, 01033 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | 044-246-63-12, 044-287-62-76 |
| 6. Адреса електронної пошти | lekxim@mbk.biz.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | рішення загальних зборів акціонерів, 25.02.2019, |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку | Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00001/APA |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на lekxim.mbk.biz.ua
власному веб-сайті учасника
фондового ринку

23.04.2019

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	<input type="checkbox"/>
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	<input type="checkbox"/>
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	<input type="checkbox"/>
5. Інформація про рейтингове агентство.	<input type="checkbox"/>
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	<input type="checkbox"/>
7. Судові справи емітента.	<input type="checkbox"/>
8. Штрафні санкції емітента.	<input type="checkbox"/>
9. Опис бізнесу.	<input checked="" type="checkbox"/>
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	<input type="checkbox"/>
1) інформація про органи управління;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	<input checked="" type="checkbox"/>
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	<input checked="" type="checkbox"/>
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про розвиток емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	<input checked="" type="checkbox"/>
4) звіт про корпоративне управління:	<input type="checkbox"/>
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	<input checked="" type="checkbox"/>
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про наглядову раду;	<input type="checkbox"/>
інформація про виконавчий орган;	<input checked="" type="checkbox"/>
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	<input type="checkbox"/>
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
повноваження посадових осіб емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	<input checked="" type="checkbox"/>
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	<input type="checkbox"/>
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	<input type="checkbox"/>
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	<input type="checkbox"/>
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	<input checked="" type="checkbox"/>
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про випуски акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про облігації емітента;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	<input type="checkbox"/>
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	<input type="checkbox"/>
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	<input type="checkbox"/>
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	<input type="checkbox"/>
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	<input type="checkbox"/>
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	<input type="checkbox"/>
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	<input type="checkbox"/>
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	<input type="checkbox"/>
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	<input checked="" type="checkbox"/>
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	<input checked="" type="checkbox"/>
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про зобов'язання емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	<input type="checkbox"/>
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	<input type="checkbox"/>
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	<input checked="" type="checkbox"/>
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	<input type="checkbox"/>
26. Інформація вчинення значних правочинів.	<input type="checkbox"/>
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	<input type="checkbox"/>
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	<input type="checkbox"/>
29. Річна фінансова звітність.	<input checked="" type="checkbox"/>
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	<input checked="" type="checkbox"/>
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	<input type="checkbox"/>
32. Твердження щодо річної інформації.	<input checked="" type="checkbox"/>

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Приватне акціонерне товариство «Лекхім» було створене у відповідності з Законом «Про господарські товариства». внаслідок реорганізації ТОВ «Зовнішньоторговельна фірма «Лекхім» та зареєстрована Дніпровською райдержадміністрацією м.Києва 01.10.1992року за № 0093-712 ЛТД і перереєстровано тією ж райдержадміністрацією 05.01.1994 року та взято на облік виконавчим комітетом Залізничної районної Ради народних депутатів. м.Києва 13.01.1995 року за №20029017.1.1. Статут у новій редакції затверджений Загальними зборами акціонерів Товариства у зв'язку з прийняттям Закону України «Про акціонерні товариства», зміною найменування Акціонерного товариства «Лекхім» на – Приватне акціонерне товариство «Лекхім» та внесенням змін до Закону України «Про акціонерні товариства», регулює діяльність Приватного акціонерного товариства «Лекхім» .

Організаційна структура Приватного акціонерного товариства «Лекхім» — Адміністрація; — бухгалтерська служба; — відділ закупок; — відділ маркетингу; — відділ зовнішньоекономічних зв'язків; — департамент з розвитку; — митно — транспортне управління; — транспортний відділ; — господарська служба; — відділ збуту; Всі структурні підрозділи Товариства знаходяться за адресою : м.Київ вул.Шота Руставелі 23.

Інформація про чисельність працівників

Середня кількість працівників станом на 31.12.2018р. Складає 120 осіб.Витрати на оплату праці: 31 782 тис. грн Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: Підвищ. Мінім.з/п Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

не належить

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

не прводить спільну діяльність

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій не було.

Опис обраної облікової політики

Облікова політика в Товаристві здійснюється згідно чинного законодавства України та стандартів НСБО. Основні засоби відображені у звітності за первісною та балансовою вартістю (первісна за вирахуванням амортизації). Податковий та бухгалтерський облік ведуться окремо. Фінансова звітність складена у національній валюті України — гривні.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД
46.46[2010]Оптова торгівля фармацевтичними товарами
47.73Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах
21.10Виробництво основних фармацевтичних продуктів

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Придбання або відчуження активів за остані 5 років не було.

Інформація про основні засоби емітента

Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): 5 років

Первісна вартість основних засобів (тис.грн.): 45753.00

Ступінь зносу основних засобів (%)34,97%

Ступінь використання основних засобів (%): 100 %

Сума нарахованого зносу (тис.грн.): 16002.00

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені (в описовій формі):Придбання нових основних засобів, ліквідація старих непридатних до використання основних засобів, оновлення офісної техніки.

Інформація про всі обмеження на використання майна емітента (в описовій формі): Немає.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за 5 років:Придбання офісної техніки, списання майна з незадовільним технічним станом.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

На даний момент головними проблемами підприємства є нестача кваліфікованих робочих кадрів та обігових коштів.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Товариство працює на повному госпрозрахунку.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

У звітньому періоді таких договорів не було.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

В перспективі на майбутнє правління АТ планується широке залучення до роботи молодих кадрів.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Товариство досліджень та розробок не проводить.

Інша інформація

Інша інформація відсутня

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні Збори Акціонерів	Загальні Збори Акціонерів - вищий орган АТ	9 акціонерів
Правління Товариства	Голова Правління 6 Членів правління	Печаєв Валерій Костянтинович: Голова Правління Печаєва Ольга Валеріївна: Член правління Лазько Любов Іванівна: Член правління Печаєва Світлана Іванівна: Член правління Печаєва Тетяна Валеріївна : Член правління Мазурик Валентина Степанівна: Член правління Радькіна Леся Григорівна : Член правління

Ревізор акціонерного товариства	Ревізор акціонерного товариства	Лазько Ігор Іванович
---------------------------------	---------------------------------	----------------------

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Голова Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Печаєв Валерій Костянтинович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1949
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 27
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: УНПО „Укрмедбіопром”, д/н, УНПО „Укрмедбіопром”, ген. Директор
- 8) дата набуття повноважень та 25.02.2016 3 роки
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

-
- 1) посада*: Заступник Голови правління-Генеральний директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Печаєва Тетяна Валеріївна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1974
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 20
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: АТ "Лекхім", д/н, АТ "Лекхім", Заступник Голови правління - Генеральний директор
- 8) дата набуття повноважень та 25.02.2016 3 роки
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

- 1) посада*: Член правління- старший консультант.
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Мазурик Валентина Степанівна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1955
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 27
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ВМП „Біомед”, д/н, ВМП „Біомед”, заступник директора
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 25.02.2016 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

-
- 1) посада*: Член правління-старший консультант
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Радькіна Леся Григорівна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1953
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 27
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ВМП „Біомед”, д/н, ВМП „Біомед”, директор
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 25.02.2016 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
-

- 1) посада*: Член Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Печаєва Світлана Іванівна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1950
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 6
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: АТ «Лекхім», д/н, АТ «Лекхім»
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 25.02.2016 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
-

- 1) посада*: Член правління-Заступник ген. Директора.
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Печаєва Ольга Валеріївна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1979
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 8
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: АТ "Лекхім", д/н, АТ "Лекхім"
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 25.02.2016 3 роки
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
-

1) посада*: Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Лазько Любов Іванівна- Головний бухгалтер

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1951

5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 27

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ВМП „Біомед”, д/н, ВМП „Біомед”, головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 25.02.2016 3 роки

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

1) посада*: Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Лазько Любов Іванівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1951

5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 27

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ВМП „Біомед”, д/н, ВМП „Біомед”, головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 04.08.1992 на невизначений термін

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

1) посада*: Ревізор акціонерного товариства -директор аптечної мережі.

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Лазько Ігор Іванович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1975

5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 20

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: АТ "Лекхім", д/н, АТ "Лекхім"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 25.02.2016 3 роки

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Правління	фізична особа		41461	38,7486	41461	0
	Печасв Валерій Костянтинович					
Член правління-старший консультант	фізична особа		21400	20	21400	0
	Мазурик Валентина Степанівна					
Член правління-старший консультант	фізична особа		20865	19,5	20865	0
	Радькіна Леся Григорівна					
Заступник Голови правління-Генеральний директор	фізична особа		8025	7,5	8025	0
	Печасва Тетяна Валеріївна					

1	2	3	4	5	6	7
Головний бухгалтер-член Правління	фізична особа		5619	5,25	5619	0
	Лазько Любов Іванівна					
Член Правління	фізична особа		4280	4	4280	0
	Печаєва Світлана Іванівна					
Член правління	фізична особа		3745	3,5	3745	0
	Печаєва Ольга Валеріївна-Заступник ген. Директора					
Ревізор акціонерного товариства	фізична особа		1070	1	1070	0
	Лазько Ігор Іванович					
Усього:			106465	99,4986	106465	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Печаєв Валерій Костянтинович			38,7486
Мазурик Валентина Степанівна			20
Радькіна Леся Григорівна			19,5
Печаєва Тетяна Валеріївна			7,5
Лазько Любов Іванівна			5,25
Печаєва Світлана Іванівна			4
Печаєва Ольга Валеріївна			3,5
Радькіна І.О			1,5014
		Усього:	100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Вірогідними перспективами подальшого розвитку емітента є розширення асортименту товарів та послуг, що пропонуються Товариством до реалізації, а також підвищення їх якості з метою задоволення потреб якнайширшого спектру потенційних замовників (контрагентів). Позиціонуючи себе як підприємство, що веде прозорий бізнес, ПрАТ прагне надавати своїм клієнтам лише високоякісну продукцію та послуги. За результатами здійснення Товариством зазначених заходів у подальшому планується збільшити долю присутності на ринку повідношенню до конкурентів.

2. Інформація про розвиток емітента

-всебічне сприяння розвитку фармацевтичної, хімічної та медичної промисловості з метою більш повного задоволення потреб народного господарства, лікувально - профілактичних закладів та населення України в медикаментах, предметах санітарії і гігієни та інших продуктах;

-оснащення фармацевтичних підприємств України високопродуктивним обладнанням та передовими технологіями;

-розвиток і укріплення нових форм виробництва та науково-технічного співробітництва українських підприємств та організацій із зарубіжними партнерами;

-збільшення експортного потенціалу лікарських засобів та хімічних продуктів, що виробляються в Україні;

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента

ПрАТ у 2018 році не уклало деривативи та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, що впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформація про: завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політики щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків відсутня.

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

Інформація про: завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політики щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування відсутня.

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

інформація про: схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/аборизику грошових потоків відсутня.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

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

Інформація про кодекс корпоративного управління. 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. Згідно до п. 25 ч. 2 ст. 33 Закону України "Про акціонерні товариства"

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Товариство у своїй діяльності застосовує Принципи корпоративного управління, які затверджено Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Принципи корпоративного управління, що

застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства, який розміщений за посиланням на власному веб-сайті. Практики корпоративного управління, що застосовується понад визначені законодавством України вимоги немає.

2) У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах 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 абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій
 Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариством не приймалось таких рішень та застосовується положення Принципів корпоративного управління, які затверджено рішенням Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	27.03.2018	
Кворум зборів, %	100	

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

- Обрання робочих органів річних загальних зборів акціонерів АТ «ЛЕКХІМ» та затвердження регламенту.
- Затвердження порядку та способу засвідчення Бюлетенів для голосування на загальних зборах АТ «Лекхім».
- Звіт Правління АТ «ЛЕКХІМ» про результати фінансово-господарської діяльності за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління.
- Звіт ревізора про перевірку фінансово-господарської діяльності АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту ревізора.
- Затвердження фінансової звітності АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік.
- Розподіл прибутку АТ «ЛЕКХІМ» за результатами 2017 року, строки та порядок виплати частки прибутку (дивідендів).
- Внесення змін до Положення про Представництво Приватного акціонерного товариства «Лекхім» у Республіці Узбекистан.
- Вчинення значного правочину Товариством для купівлі нерухомого майна.

Розгляду питань Порядку денного.

- Розгляд першого питання порядку денного «Обрання робочих органів річних загальних зборів акціонерів АТ «ЛЕКХІМ» та затвердження регламенту».

Слухали: Печасєву Т.В., яка винесла на голосування проект рішення з першого питання порядку денного: обрати Лічильну комісію Зборів у складі Радькіної І.О., Головою Зборів обрати Печасєва В.К., секретарем Зборів обрати Мазурик В.С. та затвердити наступний регламент проведення загальних зборів:

- для доповідей з усіх питань порядку денного – до 15 хвилин.
- для відповідей на запитання до доповідачів – до 5 хвилин.
- для роз'яснень, зауважень, пропозицій, інформації і довідок – до 3 хвилин.

Голосували:

«За» проголосували 107000 голосів, що складає 100% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Проти» проголосували 0% голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Утримались» 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

Рішення прийняте простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

За результатами голосування по проекту рішення з першого питання порядку денного вирішили:

(1)Обрати лічильну комісію Зборів у складі однієї особи - Радькіної І.О.,

(2)Обрати Головою Зборів Печасєва В.К.,

(3)Обрати Секретарем Зборів Мазурик В.С.;

(4)затвердити наступний регламент проведення загальних зборів:

- для доповідей з усіх питань порядку денного – до 15 хвилин.
- для відповідей на запитання до доповідачів – до 5 хвилин.
- для роз'яснень, зауважень, пропозицій, інформації і довідок – до 3 хвилин.

2. Розгляд другого питання порядку денного «Затвердження порядку та способу засвідчення Бюлетенів для голосування на загальних зборах АТ «Лекхім».

Слухали: Печаєву Т.В., яка запропонувала після проведення загальних зборів здійснити засвідчення бюлетенів своїм підписом та печаткою Товариства.

Голосували:

«За» проголосували 107000 голосів, що складає 100% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Проти» проголосували 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Утримались» 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

Рішення прийняте простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

За результатами голосування по проекту рішення з другого питання порядку денного вирішили:

Після проведення загальних зборів здійснити засвідчення бюлетенів підписом Заступника Голови Правління – Генерального директора Печаєвої Тетяни Валеріївни та печаткою Товариства.

3. Розгляд третього питання порядку денного «Звіт Правління АТ "Лекхім" про результати фінансово-господарської діяльності за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління».

Слухали: Печаєву Т.В., яка представила Звіт виконавчого органу АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік.

В процесі обговорення були озвучені побажання Голови правління Печаєва В.К.:

Головні завдання на 2018 рік – це розвиток експорту та втримання темпів росту 2017 року.

Слухали: Лазько Л.І., яка проаналізувала результати річного звіту АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік:

Прибуток Товариства за 2017 рік у сумі – 101 774 тис. грн.

Заступник Голови Правління-Генеральний директор Печаєва Т.В. запропонувала Зборам проект рішення з третього питання порядку денного: - затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності за 2017 рік; - визнати роботу Правління за 2017 рік задовільною.

Голосували:

«За» проголосували 107000 голосів, що складає 100% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Проти» проголосували 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Утримались» 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

Рішення прийняте простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

За результатами голосування по проекту рішення з третього питання порядку денного вирішили:

1. Затвердити звіт Правління про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2017 рік.

2. Визнати роботу Правління за 2017 рік задовільною.

4. Розгляд четвертого питання порядку денного: «Звіт ревізора про перевірку фінансово-господарської діяльності АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту ревізора».

Слухали: Лазько Л.І., який представив Звіт про перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. Зборам запропоновано проект рішення з четвертого питання порядку денного: - затвердити звіт ревізора про перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік.

Голосували:

«За» проголосували 107000 голосів, що складає 100% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Проти» проголосували 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Утримались» 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

Рішення прийняте простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

За результатами голосування по проекту рішення з четвертого питання порядку денного вирішили:

Прийняти до відома та затвердити звіт ревізора про перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік.

5. Розгляд п'ятого питання порядку денного: «Затвердження фінансової звітності АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік».

Слухали: Лазько Л.І., яка проаналізувала результати річного звіту АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік:

Прибуток Товариства за 2017 рік у сумі – 101774 тис. грн.

Зборам пропонується затвердити фінансову звітність АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік.

Голосували:

«За» проголосували 107000 голосів, що складає 100% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Проти» проголосували 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для

участі у Зборах.

«Утримались» 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

Рішення прийняте простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

За результатами голосування по проекту рішення з п'ятого питання порядку денного вирішили:

Затвердити річний звіт АТ «ЛЕКХІМ» за 2017 рік.

6. Розгляд шостого питання порядку денного: «Розподіл прибутку АТ «ЛЕКХІМ» за результатами 2017 року, строки та порядок виплати частки прибутку (дивідендів)».

Слухали: Печаєву Т.В., яка оголосила наступні фінансові показники Товариства за результатами 2017 року:

Дохід від реалізації – 1232967 тис. грн.,

Собівартість продукції – 1039743 тис. грн.

Прибуток – 193224 тис. грн.

Витрати – 166931 тис. грн.

Рентабельність – 8,3%

Чистий прибуток – 101774 тис. грн.

Заступник Голови Правління-Генеральний директор Печаєва Т.В. запропонувала Зборам проект рішення з шостого питання порядку денного: розподілити прибуток Товариства, отриманий за результатами 2017 року, наступним чином:

10 200 000,00 грн. – направити на виплату дивідендів акціонерам Товариства;

2 550 000,00 грн – направити на виплату премії директорам Товариства;

залишок прибутку залишити нерозподіленим;

нарахування та виплату дивідендів здійснити згідно переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, складеного станом на «12» квітня 2018 року.

Виплату дивідендів здійснити безпосередньо акціонерам, у строк з «02» квітня 2018 року по «02» серпня 2018 року.

Голосували:

«За» проголосували 107000 голосів, що складає 100% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Проти» проголосували 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Утримались» 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

Рішення прийняте простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

За результатами голосування по проекту рішення з шостого питання порядку денного вирішили:

Розподілити прибуток Товариства, отриманий за результатами 2017 року, наступним чином:

10 200 000,00 грн. – направити на виплату дивідендів акціонерам Товариства;

2 550 000,00 грн – направити на виплату премії директорам Товариства;

залишок прибутку залишити нерозподіленим;

нарахування та виплату дивідендів здійснити згідно переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, складеного станом на «12» квітня 2018 року.

Виплату дивідендів здійснити безпосередньо акціонерам, у строк з «02» квітня 2018 року по «02» серпня 2018 року.

7. Розгляд сьомого питання порядку денного: «Внесення змін до Положення про Представництво Приватного акціонерного товариства «Лекхім» у Республіці Узбекистан».

Слухали: Лазько Л.І., яка запропонувала внести зміни до Положення про

Представництво Приватного акціонерного товариства «Лекхім» у Республіці

Узбекистан» та затвердити його в новій редакції, доручити Заступнику Голови Правління –

Генеральному директору Печаєвій Тетяні Валеріївні підписати Положення.

Голосували:

«За» проголосували 107000 голосів, що складає 100% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Проти» проголосували 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Утримались» 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

Рішення прийняте простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

За результатами голосування по проекту рішення з сьомого питання порядку денного вирішили:

Внести зміни до Положення про Представництво Приватного акціонерного товариства

«Лекхім» у Республіці Узбекистан» та затвердити його в новій редакції, доручити Заступнику

Голови Правління – Генеральному директору Печаєвій Тетяні Валеріївні підписати

Положення.

8. Розгляд восьмого питання порядку денного: «Вчинення значного правочину Товариством для купівлі нерухомого майна».

Слухали: Печаєву Т.В., яка запропонувала попередньо схвалити та надати згоду на вчинення Товариством значних правочинів щодо купівлі-продажу нерухомого майна (якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства) які будуть укладені Товариством у ході його поточної господарської діяльності протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів, без встановлення граничної вартості таких правочинів.

Слухали: Мазурик В.С., яка запропонувала надати повноваження Заступнику Голови Правління – Генеральному директору АТ «Лекхім» Печаєвій Тетяні Валеріївні та Голові Правління АТ «Лекхім» Печаєву Валерію Костянтиновичу, що діють окремо один від одного, на укладання та підписання Товариством договорів про купівлю-продаж нерухомого майна, додаткових угод та інших документів, необхідних для виконання прийнятого рішення від імені АТ «Лекхім».

Голосували:

«За» проголосували 107000 голосів, що складає 100% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Проти» проголосували 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

«Утримались» 0 голосів, що складає 0% від кількості голосів акціонерів Товариства, зареєстрованих для участі у Зборах.

Рішення прийняте простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

За результатами голосування по проекту рішення з восьмого питання порядку денного вирішили:

Схвалити та надати згоду на вчинення Товариством значних правочинів щодо купівлі-продажу нерухомого майна (якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства) які будуть укладені Товариством у ході його поточної господарської діяльності протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів, без встановлення граничної вартості таких правочинів.

Надати повноваження Заступнику Голови Правління – Генеральному директору АТ «Лекхім» Печаєвій Тетяні Валеріївні та Голові Правління АТ «Лекхім» Печаєву Валерію Костянтиновичу, що діють окремо один від одного, на укладання та підписання Товариством договорів про купівлю-продаж нерухомого майна, додаткових угод та інших документів, необхідних для виконання прийнятого рішення від імені АТ «Лекхім».

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)	д/н	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток	X	
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	д/н	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н	
Інше (вказати) д/н		

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

•Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Наглядова рада АТ не створювалася, її функції, відповідно до Статуту Товариства, покладено на Загальні Збори акціонерів АТ. Колегіальним Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є Правління. Правління підзвітне Загальним зборам та організовує виконання їх рішень. Правління призначається (обирається) Загальними зборами строком на 3 (три) роки у складі 7 (семи) осіб: - Голова Правління;- заступник Голови Правління;- 5 (п'ять) членів Правління.

Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	0
Членів наглядової ради - представників акціонерів	0
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інше (зазначити)	д/н	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

д/н
д/н

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 (зазначити)	д/н	

Коли останній раз обирався новий член 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 (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	д/н	

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: наглядова рада відсутня

Як 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 (зазначити)	д/н	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
--------------------------	-------------------------

Печаєв Валерій Костянтинівич: Голова Правління
Печаєва Ольга Валеріївна: Член правління
Лазько Любов Іванівна: Член правління
Печаєва Світлана Іванівна: Член правління
Печаєва Тетяна Валеріївна: Член правління
Мазурик Валентина Степанівна: Член правління
Радькіна Леся Григорівна: Член правління

До компетенції Правління, також, належить:

- 1) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів, в тому числі на вимогу акціонерів та Ревізора;
- 2) призначення аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 3) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів у межах граничного строку, визначеного законодавством, та мають право на участь у Загальних зборах;
- 4) надсилання пропозицій акціонерам при придбанні особою (особами, що діють спільно) контрольного пакета акцій в порядку, передбаченому законодавством;
- 5) прийняття рішення про участь Товариства у заснуванні інших господарських товариств на території України та за її межами та прийняття рішення про вихід Товариства з цих господарських товариств, визначення форми, розміру внеску Товариства до їх статутних капіталів, а також частки Товариства у статутних капіталах;
- 6) прийняття рішення про заснування залежних господарських товариств на території України та за її межами та прийняття рішення про вихід Товариства з залежних господарських товариств, визначення форми, розміру внеску Товариства до їх статутних капіталів.

До компетенції Правління також відносяться повноваження, передбачені цим Статутом.

За результатами засідання Правління складається Протокол, який підписується кожним членом Правління, що присутній на засіданні. Обов'язок зберігати та обліковувати протоколи засідань Правління покладається на Голову Правління.

7.14.2. Роботою Правління керує Голова Правління, який має такі повноваження:

- скликати засідання Правління, визначати їхній порядок денний та головувати на них;
- розподіляти обов'язки та повноваження між членами Правління;
- без довіреності, за винятком обмежень, встановлених законодавством України та цим Статутом, вчиняти дії від імені Товариства, виконувати рішення Загальних зборів та Правління Товариства;
- представляти Товариство у його відносинах з третіми особами, підписувати документи, вести переговори та укладати угоди від імені Товариства на суму, що не перевищує 25% (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. У разі перевищення вказаної суми угоди, необхідне попереднє отримання згоди Загальних зборів;
- визначати умови оплати праці і матеріального забезпечення посадових осіб Товариства, керівників дочірніх підприємств, філій та представництв;
- розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Загальних зборів та Правління;
- відкривати рахунки у банківських установах;
- видавати довіреності, накази, інші розпорядчі документи Товариства, підписувати договори та інші документи від імені Товариства у межах своєї компетенції відповідно до положень цього Статуту;
- наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;
- в межах своєї компетенції видавати накази і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками

Товариства;
 - приймати рішення про укладення тих правочинів, рішення про укладання яких не віднесено до компетенції інших органів Товариства;
 - визначення організаційної структури Товариства та визначення умов оплати праці посадових осіб філій та представництв.

Опис:

5) 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) так, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:
 кількість членів ревізійної комісії 1 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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 напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	так	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	ні	так	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	так	ні

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

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

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган	X	

Положення про посадових осіб акціонерного товариства			X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X	
Положення про акції акціонерного товариства			X
Положення про порядок розподілу прибутку			X
Інше (зазначити)	д/н		

Як акціонери можуть отримати 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 відсотками та більше статутного капіталу	ні	ні	так	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	ні	так	так	ні
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (зазначити)	д/н	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	Так	Ні
З власні ініціативи		X
За дорученням загальних зборів	X	
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)	д/н	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Печаєв Валерій Костянтинович	1816605870	38,7486
2	Мазурик Валентина Степанівна	2011807345	20
3	Радькіна Леся Григорівна	1946308348	19,5

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**ПРАВЛІННЯ.**

Питання умов діяльності та матеріального забезпечення членів Правління визначається у контрактах, які зі сторони Товариства підписує уповноважена Загальними зборами особа.

Повноваження членів Правління можуть бути припинені за рішенням Загальних зборів у випадках, коли їх дії або бездіяльність порушують права Акціонерів чи інтереси Товариства, а також з підстав, встановлених законодавством України, цим Статутом та/або договорами з ними.

РЕВІЗОР.

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, а також його філій і представництв за результатами фінансового року Загальні збори обирають Ревізора простою більшістю голосів строком на 3 роки з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність.

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізором чи незалежним аудитором за ініціативою Ревізора, за рішенням Загальних зборів, Виконавчого органу за рахунок Товариства, а також на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше ніж 10 відсотків простих акцій Товариства - за рахунок цих акціонерів (акціонера).

Не може бути Ревізором:

- член виконавчого органу;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності.

Ревізор не може входити до складу лічильної комісії Товариства.

Права та обов'язки Ревізора визначаються Законом України „Про акціонерні товариства”, іншими актами законодавства, Статутом та Положенням про Ревізора, а також договором, що укладається з Ревізором.

9) Повноваження посадових осіб емітента

Правління.

До компетенції Правління, також, належить:

- прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів, в тому числі на вимогу акціонерів та Ревізора;
- призначення аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів у межах граничного строку, визначеного законодавством, та мають право на участь у Загальних зборах;
- надсилання пропозицій акціонерам при придбанні особою (особами, що діють спільно) контрольного пакета акцій в порядку, передбаченому законодавством;
- прийняття рішення про участь Товариства у заснуванні інших господарських товариств на території України та за її межами та прийняття рішення про вихід Товариства з цих господарських товариств, визначення форми, розміру внеску Товариства до їх статутних капіталів, а також частки Товариства у статутних капіталах;
- прийняття рішення про заснування залежних господарських товариств на території України та за її межами та прийняття рішення про вихід Товариства з залежних господарських товариств, визначення форми, розміру внеску Товариства до їх статутних капіталів.

Роботою Правління керує Голова Правління, який має такі повноваження:

- скликати засідання Правління, визначати їхній порядок денний та головувати на них;
- розподіляти обов'язки та повноваження між членами Правління;
- без довіреності, за винятком обмежень, встановлених законодавством України та цим Статутом, вчиняти дії від імені Товариства, виконувати рішення Загальних зборів та Правління Товариства;
- представляти Товариство у його відносинах з третіми особами, підписувати документи, вести переговори та укладати угоди від імені Товариства на суму, що не перевищує 25% (двадцять п'ять) відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. У разі перевищення вказаної суми угоди, необхідне попереднє отримання згоди Загальних зборів;
- визначати умови оплати праці і матеріального забезпечення посадових осіб Товариства, керівників дочірніх підприємств, філій та представництв;
- розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом, рішеннями Загальних зборів та Правління;
- відкривати рахунки у банківських установах;
- видавати довіреності, накази, інші розпорядчі документи Товариства, підписувати договори та інші документи від імені Товариства у межах своєї компетенції відповідно до положень цього Статуту;
- наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;
- в межах своєї компетенції видавати накази і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;
- приймати рішення про укладення тих правочинів, рішення про укладання яких не віднесено до компетенції інших органів Товариства;
- визначення організаційної структури Товариства та визначення умов оплати праці посадових осіб філій та представництв.

РЕВІЗОР.

Ревізор має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Ревізор має право бути присутнім на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Виконавчий орган забезпечує Ревізору доступ до інформації в межах, передбачених статутом або положенням про Ревізора.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізор готує висновок, в якому міститься інформація про:

- а) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- б) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Ревізору повинні бути надані усі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення

посадових осіб на його вимогу.

Ревізор надає звіт про результати проведених ним перевірок Загальним зборам.

Товариство проводить ревізію своєї господарської діяльності не менше одного разу на рік.

Ревізор зобов'язаний вимагати позачергового скликання Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, які вчинили посадові особи.

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

ДУМКА

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Лекхім», що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

- 1) посилання на:
 - а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;
 - б) інший кодекс корпоративного управління, який Замовник добровільно вирішив застосовувати;
 - в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.
- 2) якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління - він обґрунтовує причини таких дій;
- 3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- 4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Замовника, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю, згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Печаєв Валерій Костянтинович			41461	38,7486	41461	0
Мазурик Валентина Степанівна			21400	20	21400	0
Радькіна Леся Григорівна			20865	19,5	20865	0
Усього:			83726	78,2486	83726	0

Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акція проста бездокументарна іменна	107000	200	<p>Акціонерами Товариства можуть бути фізичні і юридичні особи, які є власниками простих іменних акцій Товариства та набули права власності в порядку та на умовах, передбачених законодавством України. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <p>участь в управлінні Товариством, включаючи право бути обраними в органи управління;</p> <p>отримання дивідендів;</p> <p>отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або її вартості;</p> <p>отримання інформації про господарську діяльність Товариства; здійснення обов'язкового викупу Товариством належних акціонеру голосуючих акцій, якщо акціонер зареєструвався для участі у Загальних зборах та голосував проти прийняття Загальними зборами рішення про:</p> <p>1) злиття, приєднання, поділ, перетворення, виділ Товариства, зміну його типу;</p> <p>2) вчинення Товариством значного правочину;</p> <p>3) зміну розміру статутного капіталу.</p> <p>3.3. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах.</p> <p>3.4. Переважним правом акціонерів визнається:</p> <p>3.4.1. Право акціонера придбавати розміщені Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій від загальній кількості простих акцій;</p> <p>Право акціонера на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами Товариства, за ціною та на умовах, запропонованих акціонером третій особі, пропорційно кількості акцій, що належать кожному з них в порядку, передбаченому п.3.6 Статуту Товариства. Зазначене переважне право акціонерів Товариства не поширюється на випадки переходу права власності на цінні папери Товариства в результаті їх спадкування чи правонаступництва.</p> <p>Переважне право на придбання розміщуваних Товариством простих акцій реалізується відповідно до вимог законодавства України.</p>	д/н

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

Акціонери Товариства зобов'язані:
 дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів Товариства;
 виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства;
 виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі
 пов'язані з майновою участю;
 оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені
 статутом Товариства;
 не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну
 інформацію про діяльність Товариства.
 Акціонери можуть також мати інші обов'язки, встановлені чинним
 законодавством.

Примітки: д/н

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03.07.2012	121/1/12	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA 1007331002	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	200,00	107000	21400000,00	100

Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: обертаються на внутрішньому ринку.

Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: не обертаються.

Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: не проводили.

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
03.07.2012	121/1/12	UA1007331002	107000	21400000	107000	0	0
Опис: д/н							

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

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	10200000	0	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	0	0	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн	9537000	0	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	27.03.2018			
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	12.04.2018			
Спосіб виплати дивідендів	Виплата здійснена безпосередньо акціонерам	д/н	д/н	д/н
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/ відправлених дивідендів на відповідну дату				
	30.04.2018	9537000,00		
Опис: д/н				

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	39928	45753	0	0	39928	45753
будівлі та споруди	22065	22065	0	0	22065	22065
машини та обладнання	101	941	0	0	101	941
транспортні засоби	7589	9021	0	0	7589	9021
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	10173	13726	0	0	10173	13726
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	39928	45753	0	0	39928	45753

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): 5 років
 Первісна вартість основних засобів (тис.грн.): 45753.00
 Ступінь зносу основних засобів (%)34,97%
 Ступінь використання основних засобів (%): 100 %
 Сума нарахованого зносу (тис.грн.): 16002.00
 Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені (в описовій формі): Придбання нових основних засобів, ліквідація старих непридатних до використання основних засобів, оновлення офісної техніки.
 Інформація про всі обмеження на використання майна емітента (в описовій формі): Немає.
 Інформація про основні придбання або відчуження активів за 5 років: Придбання офісної техніки, списання майна з незадовільним технічним станом.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	419308	370580
Статутний капітал (тис. грн)	21400	21400
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	21400	21400

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства".
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 397908 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 397908 тис.грн.
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 349180 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 349180 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	14927	X	X
у тому числі:				
Короткостроковий кредит банку Догов. № 358 CL. від 04 серпня 2017 року..	01.06.2018	14927	5	01.06.2018
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	5410	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	212312	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	232649	X	X
Опис: Станом на 31.12.2018р. Поточні зобов'язання і забезпечення становили: 217 722 тис.грн. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги: 209166 тис.грн. Поточні зобов'язання за розрахунками: з одержаних авансів: 1 131 тис.грн., з розрахунками з оплати праці: 34 тис.грн., , поточні забезпечення: 1625 тис.грн.				

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІНТЕЛЕКТ-КАПІТАЛ»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36391522
Місцезнаходження	вул. Чистяківська, 2, оф.307, м. Київ, Київська область, 03062, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4255
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.02.2009
Міжміський код та телефон	(097) 620-78-99
Факс	(097) 620-78-99
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту. Електронна пошта: 77mv@ukr.net	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство «Національний депозитарій України»
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул. Тропініна 7-Г, м. Київ, Київська область, 04107, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: Депозитарні послуги (депозитарій). Дані щодо ліцензії не заповнюються: Депозитарій діє згідно чинного законодавства.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДЕРЖАВНИЙ ЕКСПОРТНО-ІМПОРТНИЙ БАНК УКРАЇНИ»	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство	
Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112	
Місцезнаходження	БУЛ.АНТОНОВИЧА, БУД. 127, М.КИЇВ, Київська область, 03150, УКРАЇНА	
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286514	
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013	
Міжміський код та телефон	(044) 247-80-79.	
Факс	(044) 247-80-79.	
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи	
<p>Опис: Депозитарна установа – АТ «Укресімбанк» виконує такі функції: депозитарний облік цінних паперів; обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах депонентів; обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах депонентів; обслуговування активів інститутів спільного інвестування та пенсійних фондів.</p>		

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЕКХІМ"		за ЄДРПОУ	2019.01.01
			20029017
Територія ПЕЧЕРСЬКИЙ		за КОАТУУ	8038200000
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Оптова торгівля фармацевтичними товарами		за КВЕД	46.46

Середня кількість працівників 120

Адреса, вул. Шота Руставелі, 23, м. Київ, Печерський, 01033, Україна, 044-246-63-12
телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2018 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	9076
Основні засоби	1010	27580	29751
первісна вартість	1011	39928	45753
знос	1012	12348	16002
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	530
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізичні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	27580	39357

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	96464	52029
<i>Виробничі запаси</i>	1101	196	572
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	96268	51457
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	458049	455990
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	4371	12081
з бюджетом	1135	2416	148
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	10313	16181
Поточні фінансові інвестиції	1160	7046	22547
Гроші та їх еквіваленти	1165	39493	52339
<i>Готівка</i>	1166	29	37
<i>Рахунки в банках</i>	1167	39076	51425
Витрати майбутніх періодів	1170	1330	897
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	34	388
Усього за розділом II	1195	619516	612600
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	647096	651957

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	21400	21400
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	11218	11218
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	337962	386690
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	370580	419308
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	27641	14927
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	27641	14927
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	235993	209166
розрахунками з бюджетом	1620	5862	5410
у тому числі з податку на прибуток	1621	5619	4504
розрахунками зі страхування	1625	206	0
розрахунками з оплати праці	1630	1094	34
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	1953	1131
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	861	1625
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2906	356
Усього за розділом III	1695	248875	217722

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	647096	651957

Примітки: за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

Керівник Печасєв В.К.

Головний бухгалтер Лазько Л.І.

КОДИ
2019.01.01
20029017

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1344300	1232967
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1148467)	(1039743)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	195833	193224
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	142918	91197
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(36728)	(28274)
Витрати на збут	2150	(42465)	(34257)
Інші операційні витрати	2180	(145476)	(103937)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	114082	117953
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1772	4310
Інші доходи	2240	302	1758
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(865)	(379)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(145)	(84)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	115146	123558
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(20704)	(21784)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	94442	101774
прибуток			
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	94442	101774

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3210	2551
Витрати на оплату праці	2505	31782	26040
Відрахування на соціальні заходи	2510	6490	4684
Амортизація	2515	3897	3007
Інші операційні витрати	2520	179290	130186
Разом	2550	224669	166468

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	107000	107000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	107000	107000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	882,63	951,16
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	882,63	951,16
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

Керівник

Печасв В.К.

Головний бухгалтер

Лазько Л.І.

КОДИ
2019.01.01
20029017

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2018 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1501258	1374744
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	1335	911
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	139
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	314	360
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(1315987)	(1250797)
Праці	3105	(28320)	(20362)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6771)	(4658)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(35651)	(29533)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(21819)	(18325)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(5345)	(5237)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8487)	(5971)
Витрачання на оплату авансів	3135	(53170)	(57737)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(1335)	(911)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(4900)	(4537)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	56773	7619
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	105	838
дивідендів	3220	1667	3472
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	191	96
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(6070)	(12494)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(2085)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(14269)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(20461)	(8088)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	18830	25428
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(30341)	(378)
Сплату дивідендів	3355	(9537)	(8976)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(782)	(379)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(21830)	15695
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	14482	15226
Залишок коштів на початок року	3405	39493	23157
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(1636)	1110
Залишок коштів на кінець року	3415	52339	39493

Примітки: за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

Керівник

Печасєв В.К.

Головний бухгалтер

Лазько Л.І.

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЕКХІМ" Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2019.01.01
20029017

Звіт про власний капітал
за 2018 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	21400	0	0	11218	337962	0	0	370580
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	21400	0	0	11218	337962	0	0	370580
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	94442	0	0	94442
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	(10200)	0	0	(10200)
Виплати власникам (дивіденди)									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	(32964)	0	0	(32964)
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	(2550)	0	0	(2550)
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	48728	0	0	48728
Залишок на кінець року	4300	21400	0	0	11218	386690	0	0	419308

Примітки: за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

Керівник

Печаєв В.К.

Головний бухгалтер

Лазько Л.І.

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІНТЕЛЕКТ-КАПІТАЛ»
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	36391522
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03062 м.Київ, вул. Честяківська 2 оф.307
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4255
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	31.01.2013, 0333
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018-31.12.2018
7	Думка аудитора	із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
д/н		
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	10/12-5А, 10.12.2018
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	01.03.2019-08.04.2019
11	Дата аудиторського звіту	08.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	35000,00
13	Текст аудиторського звіту	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства
«ЛЕКХІМ»

за 2018 рік
(станом на 31 грудня 2018 року)

Адресат: Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ».

Адреса: 01033, м. Київ, вулиця Шота Руставелі, будинок 23

ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нами, незалежною аудиторською фірмою, товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Інтелект-Капітал» проведено аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ», що додається, яка включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2018 рік;
- Звіт про власний капітал за 2018 рік;
- Примітки до річної звітності за 2018 рік.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал несе відповідальність за подання цієї фінансової звітності відповідно до Національних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання Приватним акціонерним товариством «ЛЕКХІМ» фінансової звітності, яка надає достовірну та справедливу інформацію, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ».

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Національних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудита то ра, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

ОСНОВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Вартість запасів компанії відображена у звіті про фінансовий стан у розмірі 52029 тис. грн. Управлінський персонал не визнав запаси за меншою з двох вартостей: за собівартістю або за чистою вартістю реалізації, а визнав їх лише за собівартістю. Облікові записи компанії свідчать про те, що якби управлінський персонал визнав запаси за меншою з двох вартостей – за собівартістю або за чистою вартістю, вартість запасів у звітності могла змінитись. Можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Основа для висловлення думки із застереженням», фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан компанії Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» на 31 грудня 2018 р. та її фінансові результати і рух грошових потоків за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, нормативним документам з питань організації бухгалтерського обліку, згідно Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р., № 996-XIV та ведення бухгалтерського обліку, що відповідає чинному законодавству України.

Аудиторський висновок складено для надання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансові звіти було підготовлено на основі припущення про безперервність функціонування. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Використання цього припущення як основи для обліку є прийнятним, якщо управлінський персонал не планує ліквідувати Товариство або припинити діяльність, або не має окрім цього іншої реальної альтернативи. Під час виконання нами аудиту фінансових звітів ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом припущення про безперервність функціонування як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів Товариства є доречним.

Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність та, відповідно, таку невизначеність не розкрито в фінансовій звітності Товариства. При проведенні аудиту фінансової звітності ми також не ідентифікували такої суттєвої невизначеності. Тим не менш, ні управлінський персонал, ні аудитор не можуть дати гарантію щодо можливості Товариства безперервно продовжувати діяльність.

ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ

Аудиторська перевірка передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності на підставі судження аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Оцінка таких ризиків включає також розгляд системи внутрішнього контролю за підготовкою і достовірністю фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають даним обставинам, але не з метою думки аудитора про ефективність загальної системи внутрішнього контролю на товаристві.

Аудит також включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального надання фінансової звітності обліковим принципам, які відповідають Національним положенням (стандартам) з бухгалтерського обліку.

Спосіб перевірки фінансових звітів – вибірковий.

Під час аудиту зроблено дослідження шляхом проведення вибіркової перевірки на відповідність даних первинних документів даним синтетичного та аналітичного обліку, тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті:

- визначення відповідності фінансової звітності основним напрямкам обліку, встановленим обліковою політикою товариства та загальноприйнятими принципам обліку в Україні;
- аналіз (шляхом тестування) аудиторських доказів, які дають змогу підтвердити зазначені у звітності суми і показники, та наведені пояснення до них;
- дослідження суттєвих облікових оцінок, зроблених керівництвом під час підготовки фінансової звітності;
- оцінка надійності системи бухгалтерського обліку і внутрішнього контролю товариства, можливості виникнення

помилки і їх суттєвого впливу на звітність;
- здійснення вибіркового контролю;
- оцінка загального подання фінансової звітності.

Аудитори вважають, що ми отримали достатні та відповідні аудиторські докази, при проведенні аудиторської перевірки, які забезпечують обґрунтовану підставу для висловлення думки аудитора.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ключові питання – це питання, які на наше професійне судження, були найбільш важливими під час нашого аудиту консолідованих фінансових звітів. Ключові питання аудиту входять до числа питань, про які повідомлялось, але не покривають всі питання, що обговорювались. Наші аудиторські процедури стосовно цих питань розроблялись в контексті всього аудиту фінансових звітів в цілому. Нашу думку щодо фінансової звітності не модифіковано внаслідок існування ключових питань аудиту, та ми не висловлюємо думку щодо цих окремих питань.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Звіт про розгляд додаткової інформації (розкривається згідно вимог державного регулятора - Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку).

Аудит річної фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 проведено Аудитором, відповідно до умов Договору на виконання завдання з надання впевненості (Аудит).

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту.

Номер і дата договору: договір про надання аудиторських послуг № 10/12-5А від 10.12.2018 року.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту: дата початку – 01.03.2019 року;
дата закінчення – 08.04.2019 року.

Масштаб проведення аудиту: перевірка фінансової звітності за період з 1 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року, станом на 31 грудня 2018 року.

Підстава для проведення аудиту: Закон України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-VIII від 21 грудня 2017 року, Міжнародні стандарти аудиту.

Цей параграф Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) товариства з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «ІНТЕЛЕКТ-КАПІТАЛ» складено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, Закону України «Про акціонерні товариства» № 514-VI від 17 вересня 2008 року зі змінами та доповненнями, та до вимог рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 за № 2826 «Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» зі змінами та доповненнями, у зв'язку з наданням приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» регулярної звітної інформації емітента акцій до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та первинних документах АТ «ЛЕКХІМ», що були надані аудитору керівниками та працівниками товариства, яка вважається надійною і достовірною.

Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення, і таким чином, вони не мають розглядатись як свідчення про відсутність будь - яких недоліків та/або порушень товариством.

Основні відомості про Емітента (Товариство)

Повна назваПриватне акціонерне товариство «ЛЕКХІМ»

(АТ «ЛЕКХІМ»)

Код ЄДРПОУ20029017

Місцезнаходження юридичної особи01033, м. Київ, вулиця Шота Руставелі , будинок 23

№ і дата державної реєстрації Дата державної реєстрації: 01.03.2002

Дата запису: 10.03.2005

Номер запису: 1 070 120 0000 006501

Орган, що видав свідоцтвоПечерська районна в місті Києві державна адміністрація

Назва банку, МФО, поточний рахунок 1. АТ«Укресімбанке» МФО 322313 №2600801283811/840,978,980;

2. ПАТ «Креді Агріколь» МФО 300614 №26006500294813/840,978,980;

3. ПАТ «Мегабанк» МФО 351629 № 260042

Основні види діяльностіКод КВЕД 11.07 Виробництво безалкогольних напоїв; виробництво мінеральних вод та інших вод, розлитих у пляшки;

Код КВЕД 21.10 Виробництво основних фармацевтичних продуктів;

Код КВЕД 21.20 Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів;

Код КВЕД 46.17 Діяльність посередників у торгівлі продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

Код КВЕД 46.34 Оптова торгівля напоями;

Код КВЕД 46.46 Оптова торгівля фармацевтичними товарами (основний);

Код КВЕД 47.25 Роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах;

Код КВЕД 47.73 Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах;

Код КВЕД 47.74 Роздрібна торгівля медичними й ортопедичними товарами в спеціалізованих магазинах;

Код КВЕД 63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність;

Код КВЕД 72.11 Дослідження й експериментальні розробки у сфері біотехнологій;
Код КВЕД 72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук;
Код КВЕД 73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки;
Код КВЕД 75.00 Ветеринарна діяльність
Ліцензії) Вид діяльності: Оптова, роздрібна торгівля лікарськими засобами
Номер ліцензії: серія АГ № 500921
Дата видачі 09.11.2010 р.
Державний орган, що видав: Державна інспекція з контролю якості лікарських засобів Міністерства охорони здоров'я України
Дата закінчення дії ліцензії: Безстрокова

2) Вид діяльності: Імпорт лікарських засобів
Номер ліцензії: АЕ № 192402
Дата видачі 05.03.2013
Державний орган, що видав: Державна служба України з лікарських засобів
Дата закінчення дії ліцензії: Безстрокова
Голова Правління Печаєв Валерій Костянтинович

Дані про відокремлені підрозділи юридичної особи
Представництво приватного акціонерного товариства "ЛЕКХІМ"
Місцезнаходження ВП: 100077, місто Ташкент, вулиця Боз-Бозор 7ПР, будинок 21, Узбекистан

Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі, стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства
За результатами проведеної перевірки можна дійти висновку про те, що в
АТ «ЛЕКХІМ» впроваджуються принципи корпоративного управління.

Корпоративне управління базується на наступних принципах:

- Забезпечення акціонерам реальної можливості здійснювати свої права, пов'язані з участю у Товаристві;
- Однакове ставлення до акціонерів, незалежно від кількості належних їм акцій;
- Здійснення ревізійною комісією контролю за діяльністю правління, а також підзвітність ревізійної комісії акціонерам Товариства;
- Здійснення правлінням виваженого, сумлінного та ефективного керівництва поточною діяльністю Товариства, підпорядкованість правління зборам акціонерів;
- Свочасне розкриття повної та достовірної інформації про Товариство, в тому числі про його фінансовий стан, економічні показники, значні події, структуру власності та управління з метою забезпечення можливості прийняття зважених рішень акціонерами та контрагентами Товариства;
- Ефективний контроль з боку ревізійної комісії за фінансово-господарською діяльністю Товариства з метою захисту прав та законних інтересів акціонерів та контрагентів Товариства.

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю, вважає за необхідне зазначити наступне:

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту, повинен відповідати Закону України «Про акціонерні товариства». Зазначений Закон не містить вимог щодо обов'язкового обрання (призначення) у товаристві внутрішнього аудитора, тому виконання цих функцій правлінням та ревізійною комісією не може розглядатися як невиконання вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

На Товаристві обрано корпоративного секретаря.

Також на Товаристві прийнято наступні положення:

- Положення про Загальні збори акціонерів
- Положення про Правління
- Положення про Ревізійну комісію

Формування складу органів Товариства здійснюється відповідно до статуту. Протягом звітнього року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи:

- Загальні збори - вищий орган Товариства;
- Правління – є виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю.
- Ревізійна комісія - є органом Товариства, який контролює та перевіряє фінансово-господарську діяльність Товариства

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено статутом Товариства, що затверджений загальними зборами Товариства. Інші внутрішні документи у Товаристві не приймалися. Кількісний склад сформованих органів Товариства та їх функціонування регламентується та відповідає вимогам статуту. Щорічні загальні збори проводились у терміни, визначені Законом України «Про акціонерні товариства». Правління Товариства здійснювало поточне управління фінансово - господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено статутом Товариства, що затверджений Протоколом б/н від 25 лютого 2016 року. Контроль за фінансово - господарською

діяльністю Товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією. Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю АТ «ЛЕКХІМ», вважає за необхідне зазначити наступне. Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Керівництво АТ «ЛЕКХІМ» в повній мірі усвідомлює перспективу розвитку внутрішнього аудиту, його значимість і важливість. Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у АТ «ЛЕКХІМ». За результатами проведеної перевірки систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та положенням статуту. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю у Товаристві створена та діє.

Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства. При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності, ми розглянули отриману від АТ «ЛЕКХІМ» інформацію, як у вигляді тверджень (пояснень) керівництва, так і у вигляді аудиторських доказів, як того вимагають від аудитора Міжнародні стандарти аудиту з метою попередження викривлень внаслідок шахрайства. Відповідно до отриманих пояснень, які були розглянуті нами як того вимагають МСА, керівництво не має інформації про відомі факти шахрайства або підозри у шахрайстві, що можуть вплинути на АТ «ЛЕКХІМ». Ми також не отримали жодної іншої інформації про відомі факти таких дій зі сторони управлінського персоналу, працівників, відповідальних осіб за фінансову інформацію або інших осіб.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією. При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності та порівняння фінансової звітності з іншою, ми ознайомилися з відомостями, що лягли в основу складання іншої звітної інформації, що подається та/або розкривається разом з річними фінансовими звітами. На основі її аналізу ми робимо висновок про відсутність в інформації щодо фінансових показників, які містять пропуски, перекручення та суттєві суперечності з інформацією наведеною у фінансовій звітності АТ «ЛЕКХІМ» станом на 31.12.2018 року включно.

Опис облікової політики товариства та відповідність її законодавству України
Облікова політика АТ «ЛЕКХІМ» розкриває основи, стандарти, правила й процедури обліку, які застосовуються товариством при веденні обліку і складанні фінансової звітності. Вона встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності товариства. Загальні вимоги до фінансової звітності відповідають вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку та містять розділи :

- Мета фінансової звітності
- Склад та елементи фінансової звітності
- Якісні характеристики фінансової звітності
- Принципи підготовки фінансової звітності
- Основні принципи оцінки статей звітності та визнання статей балансу .

Методи бухгалтерського обліку та відображення в фінансовій звітності окремих статей звітності відповідають вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку та містять розділи :

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Відображає облік усіх рахунків та субрахунків бухгалтерського обліку та їх відображення в статтях балансу).
- Фінансові результати (Облікова політика передбачає: визнання та класифікація доходу, оцінка доходу, визнання витрат, склад витрат, визначення прибутку (збитку) за звітний період, елементи операційних витрат , розрахунок показників прибутковості акцій, визначає методологічні засади формування інформації про чистий прибуток на одну просту акцію та її розкриття у фінансовій звітності, показники чистого прибутку на одну просту акцію і скоригованого чистого прибутку на одну просту акцію).
- Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах (Визначає порядок та внесення змін в бухгалтерський облік та фінансову звітність, в облікову політику, зміни в облікових оцінках, виправлення помилок, перелік подій після дати балансу, орієнтовний перелік подій, яка надає додаткову інформацію про обставини, що існували на дату балансу, орієнтовний перелік подій, які вказують на обставини, що виникли після дати балансу).
- Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін (визначає: порядок надання додаткових документів щодо пов'язаних сторін, методологічні засади формування інформації про операції пов'язаних сторін, методи оцінки активів і зобов'язань в операціях пов'язаних сторін, порядок виплат управлінському персоналу).

На думку аудитора, в Наказі про облікову політику Товариства в повному обсязі розкрито сукупність принципів, методів і процедур, які використовуються Товариством для складання та подання фінансової звітності, принципи та

методологія бухгалтерського обліку та відображення в фінансовій звітності окремих статей звітності, розкриття інформації, виправлення помилок і змін, розкриття інформації щодо пов'язаних сторін і відповідають вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Внутрішній контроль за веденням бухгалтерського обліку та заповненню і поданню фінансової звітності, покладається на головного бухгалтера товариства.

Концептуальна основа фінансової звітності

У якості концептуальної основи для підготовки фінансових звітів АТ «ЛЕКХІМ» використовувались національні положення (стандарти) з бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік Товариства відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.99 р., національним стандартам, іншим нормативним документам з питань бухгалтерського обліку.

Звітність складено своєчасно згідно НПСБО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого Наказом Міністерства фінансів від 07.02.2013 р. № 73 «Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1». Бухгалтерська звітність відповідає аналітичному бухгалтерському обліку та підтверджується документами первинного обліку.

Бухгалтерський облік здійснювався з використанням плану рахунків, затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 291 від 31.11.99 р.

Питання, викладені нижче, розглядалися лише в рамках проведеного нами аудиту річної фінансової звітності АТ «ЛЕКХІМ» за 2018 рік на основі принципу суттєвості відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

За результатами виконаних нами аудиторських процедур, нами не помічено жодних суттєвих фактів, які могли б викликати сумніви в тому, що звітність Товариства відповідає у всіх суттєвих аспектах вимогам чинного законодавства України та нормативно-правовим актам державного регулятора в особі НКЦПФР.

Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення і, таким чином, вони не мають розглядатись як свідчення про відсутність будь-яких недоліків та/або порушень Товариством.

Аудитор підтверджує валюту балансу у сумі 651957 тис. грн.

2. Характеристика статей фінансової звітності.

2.1. Необоротні активи

Станом на 31.12.2018 р. на балансі АТ «ЛЕКХІМ» обліковуються основні засоби:

- Первісна вартість 45753 тис. грн.
- Знос 16002 тис. грн.
- Залишкова вартість 29751 тис. грн.

На балансі АТ «ЛЕКХІМ» основні засоби та інші необоротні матеріальні активи, які використовуються в виробництві, для виконання робіт і послуг, для управлінських потреб, в фінансовій звітності обліковані по залишковій вартості, яка складається з первісної вартості (собівартість придбання) за відрахуванням амортизаційних нарахувань (зносу).

Придбані основні засоби обліковуються по собівартості придбання.

Нарахування амортизації по групі „Малоцінні необоротні матеріальні активи" та „Інші необоротні активи" в бухгалтерському обліку проводилось у першому місяці використання об'єкту у розмірі 100 % його вартості.

Обліковані основні засоби є власністю АТ «ЛЕКХІМ», орендованих основних засобів в обліку не відображено.

Аудитор підтверджує достовірність оцінки та відповідність критеріям визнання основних засобів на товаристві за П(С)БО № 7 «Основні засоби». Інвентаризація за 2018 рік, проводилась згідно наказу № 272 та 273 «Про проведення інвентаризації» від 31.10.2018 року. У Товаристві адекватно відображаються в обліку та звітності надходження, реалізація, ліквідація та інше вибуття основних засобів. Ремонт, модернізація та переоцінка відображаються в обліку відповідно до вимог П(С)БО 7 «Основні засоби». Об'єкти основних засобів та інших необоротних активів списувалися з обліку товариства в разі реалізації або в разі ліквідації (вибуття) активу.

Метод амортизації основних засобів - прямолінійний - відповідає обраній обліковій політиці. Амортизація (знос) основних засобів та інших необоротних активів відноситься на витрати товариства. У податковому обліку основні засоби обліковуються та амортизуються згідно положень Податкового кодексу України від 2 грудня 2010 року № 2755-VI зі змінами та доповненнями. Фінансовий звіт, що додається, подає достовірно в усіх суттєвих аспектах, інформацію про основні засоби АТ «ЛЕКХІМ».

Станом на 31.12.2018 р. сума незавершених капітальних інвестицій на балансі Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» становить 9076 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 р. сума інших фінансових інвестицій на балансі Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» становить 530 тис. грн.

2.2. Запаси.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група, обліковими цінами є – первісна вартість запасів, товарів, незавершеного виробництва і готової продукції обліковуються згідно П(С)БО 9 «Запаси» та Положенню товариства «Про облікову політику». Методи, які використовуються товариством по відображенню витрат відповідають вимогам законодавства України.

Списання матеріалів і матеріальних цінностей провадиться на підставі актів на списання, калькуляцій, видаткових накладних, товаро - транспортних накладних та інших документів.

Активи, що використовуються протягом не більш одного року, або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами та обліковуються на товаристві на рахунку 22 «Малоцінні та швидкозношувані предмети». Відповідно до вимог пункту 23 П(С)БО 9 «Запаси» від 20.10.1999 року в редакції наказу МФУ № 246 та Наказу товариства «Про облікову політику», вартість цих малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, товариство виключає і складу активів (списується з балансу на витрати) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку та цих предметів за місцями їх експлуатації у відповідних матеріально - відповідальних осіб протягом строку їх фактичного або нормативного використання.

Визначені методи обліку придбання і вибуття запасів, незавершеного виробництва, готової продукції, товарів були незмінні протягом звітного періоду, витрати по запасам визначаються по методу FIFO.

Аудитор підтверджує правильність класифікації та оцінки запасів у бухгалтерському обліку Товариства. Визначені методи оцінки вибуття запасів, згідно обраній обліковій політиці товариства, були незмінними протягом звітного періоду. Загальна сума запасів на звітну дату становить 52029 тис. грн., в т. ч.:

- виробничі запаси 572 тис. грн.
- товари 51457 тис. грн.

Вартість запасів, відображена у фінансовій звітності товариства на 31 грудня 2018 року відповідає даним реєстрів бухгалтерського обліку.

2.3. Дебіторська заборгованість.

Станом на 31.12.2018 р. первісна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» становить 455990 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за іншими розрахунками на дату балансу складається з:

- за виданими авансами 12081 тис. грн.
- з бюджетом 148 тис. грн.
- інша поточна дебіторська заборгованість 16181 тис. грн.

Дебітор	Сума, тис. грн.	Товар/послуга	Дата виникнення	Дата погашення
рядок 1125				
Amanat, Казахстан	5104	лікарські засоби	11.2018	02.2019
KORVITA-FARM ООО, Узбекистан	1589	лікарські засоби	10.2018	02.2019
Avromed Company, Азербайджан	1491	лікарські засоби	11.2018	02.2019
LAKHTI PHARM COMPANY, Сомалі	1208	лікарські засоби	10.2018	02.2019
FARMINA S.R.L, Молдова	10829	лікарські засоби	11.2018	02.2019
LEKHIM-Vilnius UAB, Литва	629	лікарські засоби	10.2018	02.2019
L-FARMA Kazakhstan	6361	лікарські засоби	11.2018	02.2019
БадМ Дніпро	47623	лікарські засоби	10.2018	02.2019
ВЕНТА.ЛТД	18843	лікарські засоби	11.2018	02.2019
Лекхім-Харків АТ180003	Сировина	10.2018	02.2019	
Аметрін ФК2834	лікарські засоби	11.2018	02.2019	
Оптїма фарм ЛТД м.Київ	20255	лікарські засоби	10.2018	02.2019
Технолог ПрАТ120608	Сировина	11.2018	02.2019	
Томаш, м.Харків	3408	лікарські засоби	10.2018	02.2019
Фармпланета10278	лікарські засоби	11.2018	02.2019	
ФРАМ КО11502	лікарські засоби	04.2017	02.2019	
Інші13425	лікарські засоби	12.2018	02.2019	
Усього:	455990			
рядок 1130				
Shandong Qilu Medic.Import and Exp, Китай	3289	Сировина	10.2018	02.2019
Shandong Lukang Shelile Pharmac.С., Китай	1777	Сировина	11.2018	02.2019
Shenzhen Haibin Pharmaceutical Co Китай	1500	Сировина	12.2018	02.2019
Інші6101	сировина	12.2018	02.2019	
Усього:	12081			
рядок 1135				
Розрахунки з бюджетом	148	12.2018	01.2019	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства
« ЛЕКХІМ»

за 2018 рік
(станом на 31 грудня 2018 року)

Адресат: Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ».

Адреса: 01033, м. Київ, вулиця Шота Руставелі, будинок 23

ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нами, незалежною аудиторською фірмою, товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Інтелект-Капітал» проведено аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ», що додається, яка включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2018 рік;
- Звіт про власний капітал за 2018 рік;
- Примітки до річної звітності за 2018 рік.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал несе відповідальність за подання цієї фінансової звітності відповідно до Національних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання Приватним акціонерним товариством «ЛЕКХІМ» фінансової звітності, яка надає достовірну та справедливу інформацію, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ».

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Національних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудита то ра, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

ОСНОВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Вартість запасів компанії відображена у звіті про фінансовий стан у розмірі 52029 тис. грн. Управлінський персонал не визнав запаси за меншою з двох вартостей: за собівартістю або за чистою вартістю реалізації, а визнав їх лише за собівартістю. Облікові записи компанії свідчать про те, що якби управлінський персонал визнав запаси за меншою з двох вартостей – за собівартістю або за чистою вартістю, вартість запасів у звітності могла змінитись. Можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Основа для висловлення думки із застереженням», фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан компанії Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» на 31 грудня 2018 р. та її фінансові результати і рух грошових потоків за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) з бухгалтерського

обліку, нормативним документам з питань організації бухгалтерського обліку, згідно Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” від 16.07.99 р., № 996-XIV та ведення бухгалтерського обліку, що відповідає чинному законодавству України.

Аудиторський висновок складено для надання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансові звіти було підготовлено на основі припущення про безперервність функціонування. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Використання цього припущення як основи для обліку є прийнятним, якщо управлінський персонал не планує ліквідувати Товариство або припинити діяльність, або не має окрім цього іншої реальної альтернативи. Під час виконання нами аудиту фінансових звітів ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом припущення про безперервність функціонування як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів Товариства є доречним.

Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність та, відповідно, таку невизначеність не розкрито в фінансовій звітності Товариства. При проведенні аудиту фінансової звітності ми також не ідентифікували такої суттєвої невизначеності. Тим не менш, ні управлінський персонал, ні аудитор не можуть дати гарантію щодо можливості Товариства безперервно продовжувати діяльність.

ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ

Аудиторська перевірка передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності на підставі судження аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Оцінка таких ризиків включає також розгляд системи внутрішнього контролю за підготовкою і достовірністю фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають даним обставинам, але не з метою думки аудитора про ефективність загальної системи внутрішнього контролю на товаристві.

Аудит також включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального надання фінансової звітності обліковим принципам, які відповідають Національним положенням (стандартам) з бухгалтерського обліку.

Спосіб перевірки фінансових звітів – вибіркової.

Під час аудиту зроблено дослідження шляхом проведення вибіркової перевірки на відповідність даних первинних документів даним синтетичного та аналітичного обліку, тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті:

- визначення відповідності фінансової звітності основним напрямкам обліку, встановленим обліковою політикою товариства та загальноприйнятими принципами обліку в Україні;
- аналіз (шляхом тестування) аудиторських доказів, які дають змогу підтвердити зазначені у звітності суми і показники, та наведені пояснення до них;
- дослідження суттєвих облікових оцінок, зроблених керівництвом під час підготовки фінансової звітності;
- оцінка надійності системи бухгалтерського обліку і внутрішнього контролю товариства, можливості виникнення помилок і їх суттєвого впливу на звітність;
- здійснення вибіркового контролю;
- оцінка загального подання фінансової звітності.

Аудитори вважають, що ми отримали достатні та відповідні аудиторські докази, при проведенні аудиторської перевірки, які забезпечують обґрунтовану підставу для висловлення думки аудитора.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ключові питання – це питання, які на наше професійне судження, були найбільш важливими під час нашого аудиту консолідованих фінансових звітів. Ключові питання аудиту входять до числа питань, про які повідомлялось, але не покривають всі питання, що обговорювались. Наші аудиторські процедури стосовно цих питань розроблялись в контексті всього аудиту фінансових звітів в цілому. Нашу думку щодо фінансової звітності не модифіковано внаслідок існування ключових питань аудиту, та ми не висловлюємо думку щодо цих окремих питань.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Звіт про розгляд додаткової інформації (розкривається згідно вимог державного регулятора - Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку).

Аудит річної фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 проведено Аудитором, відповідно до умов Договору на виконання завдання з надання впевненості (Аудит).

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту.

Номер і дата договору: договір про надання аудиторських послуг № 10/12-5А від 10.12.2018 року.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту: дата початку – 01.03.2019 року;

дата закінчення – 08.04.2019 року.

Масштаб проведення аудиту: перевірка фінансової звітності за період з 1 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року, станом на 31 грудня 2018 року.

Підстава для проведення аудиту: Закон України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-VIII від 21 грудня 2017 року, Міжнародні стандарти аудиту.

Цей параграф Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) товариства з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «ІНТЕЛЕКТ-КАПІТАЛ» складено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, Закону України «Про акціонерні товариства» № 514-VI від 17 вересня 2008 року зі змінами та доповненнями, та до вимог рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 за № 2826 «Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» зі змінами та доповненнями, у зв'язку з наданням приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» регулярної звітної інформації емітента акцій до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та первинних документах АТ «ЛЕКХІМ», що були надані аудитору керівниками та працівниками товариства, яка вважається надійною і достовірною.

Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення, і таким чином, вони не мають розглядатись як свідчення про відсутність будь-яких недоліків та/або порушень товариством.

Основні відомості про Емітента (Товариство)

Повна назва Приватне акціонерне товариство «ЛЕКХІМ»

(АТ «ЛЕКХІМ»)

Код ЄДРПОУ 20029017

Місцезнаходження юридичної особи 01033, м. Київ, вулиця Шота Руставелі, будинок 23

№ і дата державної реєстрації Дата державної реєстрації: 01.03.2002

Дата запису: 10.03.2005

Номер запису: 1 070 120 0000 006501

Орган, що видав свідоцтво Печерська районна в місті Києві державна адміністрація

Назва банку, МФО, поточний рахунок 1. АТ «Укресімбанке» МФО 322313 №2600801283811/840,978,980;

2. ПАТ «Креді Агріколь» МФО 300614 №26006500294813/840,978,980;

3. ПАТ «Мегабанк» МФО 351629 № 260042

Основні види діяльності Код КВЕД 11.07 Виробництво безалкогольних напоїв; виробництво мінеральних вод та інших вод, розлитих у пляшки;

Код КВЕД 21.10 Виробництво основних фармацевтичних продуктів;

Код КВЕД 21.20 Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів;

Код КВЕД 46.17 Діяльність посередників у торгівлі продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

Код КВЕД 46.34 Оптова торгівля напоями;

Код КВЕД 46.46 Оптова торгівля фармацевтичними товарами (основний);

Код КВЕД 47.25 Роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах;

Код КВЕД 47.73 Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах;

Код КВЕД 47.74 Роздрібна торгівля медичними й ортопедичними товарами в спеціалізованих магазинах;

Код КВЕД 63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність;

Код КВЕД 72.11 Дослідження й експериментальні розробки у сфері біотехнологій;

Код КВЕД 72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук;

Код КВЕД 73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки;

Код КВЕД 75.00 Ветеринарна діяльність

Ліцензії 1) Вид діяльності: Оптова, роздрібна торгівля лікарськими засобами

Номер ліцензії: серія АГ № 500921

Дата видачі 09.11.2010 р.

Державний орган, що видав: Державна інспекція з контролю якості лікарських засобів Міністерства охорони здоров'я України

Дата закінчення дії ліцензії: Безстрокова

2) Вид діяльності: Імпорт лікарських засобів

Номер ліцензії: АЕ № 192402

Дата видачі 05.03.2013

Державний орган, що видав: Державна служба України з лікарських засобів

Дата закінчення дії ліцензії: Безстрокова

Голова Правління Печасєв Валерій Костянтинівич

Дані про відокремлені підрозділи юридичної особи

Представництво приватного акціонерного товариства "ЛЕКХІМ"

Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі, стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства За результатами проведеної перевірки можна дійти висновку про те, що в АТ «ЛЕКХІМ» впроваджуються принципи корпоративного управління.

Корпоративне управління базується на наступних принципах:

- Забезпечення акціонерам реальної можливості здійснювати свої права, пов'язані з участю у Товаристві;
- Однакове ставлення до акціонерів, незалежно від кількості належних їм акцій;
- Здійснення ревізійною комісією контролю за діяльністю правління, а також підзвітність ревізійної комісії акціонерам Товариства;
- Здійснення правлінням виваженого, сумлінного та ефективного керівництва поточною діяльністю Товариства, підпорядкованість правління зборам акціонерів;
- Своєчасне розкриття повної та достовірної інформації про Товариство, в тому числі про його фінансовий стан, економічні показники, значні події, структуру власності та управління з метою забезпечення можливості прийняття зважених рішень акціонерами та контрагентами Товариства;
- Ефективний контроль з боку ревізійної комісії за фінансово-господарською діяльністю Товариства з метою захисту прав та законних інтересів акціонерів та контрагентів Товариства.

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю, вважає за необхідне зазначити наступне:

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту, повинен відповідати Закону України «Про акціонерні товариства». Зазначений Закон не містить вимог щодо обов'язкового обрання (призначення) у товаристві внутрішнього аудитора, тому виконання цих функцій правлінням та ревізійною комісією не може розглядатися як невиконання вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

На Товаристві обрано корпоративного секретаря.

Також на Товаристві прийнято наступні положення:

- Положення про Загальні збори акціонерів
- Положення про Правління
- Положення про Ревізійну комісію

Формування складу органів Товариства здійснюється відповідно до статуту. Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи:

- Загальні збори - вищий орган Товариства;
- Правління – є виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю.
- Ревізійна комісія - є органом Товариства, який контролює та перевіряє фінансово-господарську діяльність Товариства

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено статутом Товариства, що затверджений загальними зборами Товариства. Інші внутрішні документи у Товаристві не приймалися. Кількісний склад сформованих органів Товариства та їх функціонування регламентується та відповідає вимогам статуту. Щорічні загальні збори проводились у терміни, визначені Законом України «Про акціонерні товариства». Правління Товариства здійснювало поточне управління фінансово - господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено статутом Товариства, що затверджений Протоколом б/н від 25 лютого 2016 року. Контроль за фінансово - господарською діяльністю Товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією.

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю АТ «ЛЕКХІМ», вважає за необхідне зазначити наступне.

Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Керівництво АТ «ЛЕКХІМ» в повній мірі усвідомлює перспективу розвитку внутрішнього аудиту, його значимість і важливість. Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у АТ «ЛЕКХІМ».

За результатами проведеної перевірки систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та положенням статуту. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю у Товаристві створена та діє.

Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності, ми розглянули отриману від АТ «ЛЕКХІМ» інформацію, як у вигляді тверджень (пояснень) керівництва, так і у вигляді аудиторських доказів, як того вимагають від аудитора Міжнародні стандарти аудиту з метою попередження викривлень внаслідок шахрайства. Відповідно до отриманих пояснень, які були розглянуті нами як того вимагають МСА, керівництво не має інформації про відомі факти шахрайства або підозри у шахрайстві, що можуть вплинути на АТ «ЛЕКХІМ». Ми також не отримали жодної іншої інформації про відомі факти таких дій зі сторони управлінського персоналу, працівників, відповідальних осіб за фінансову інформацію або інших осіб.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією.

При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності та порівняння фінансової звітності з іншою, ми ознайомилися з відомостями, що лягли в основу складання іншої звітної інформації, що подається та/або розкривається разом з річними фінансовими звітами. На основі її аналізу ми робимо висновок про відсутність в інформації щодо фінансових показників, які містять пропуски, перекручення та суттєві суперечності з інформацією наведеною у фінансовій звітності АТ «ЛЕКХІМ» станом на 31.12.2018 року включно.

Опис облікової політики товариства та відповідність її законодавству України

Облікова політика АТ «ЛЕКХІМ» розкриває основи, стандарти, правила й процедури обліку, які застосовуються товариством при веденні обліку і складанні фінансової звітності. Вона встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності товариства.

Загальні вимоги до фінансової звітності відповідають вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку та містять розділи :

- Мета фінансової звітності
- Склад та елементи фінансової звітності
- Якісні характеристики фінансової звітності
- Принципи підготовки фінансової звітності
- Основні принципи оцінки статей звітності та визнання статей балансу .

Методи бухгалтерського обліку та відображення в фінансовій звітності окремих статей звітності відповідають вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку та містять розділи :

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Відображає облік усіх рахунків та субрахунків бухгалтерського обліку та їх відображення в статтях балансу).
- Фінансові результати (Облікова політика передбачає: визнання та класифікація доходу, оцінка доходу, визнання витрат, склад витрат, визначення прибутку (збитку) за звітний період, елементи операційних витрат , розрахунок показників прибутковості акцій, визначає методологічні засади формування інформації про чистий прибуток на одну просту акцію та її розкриття у фінансовій звітності, показники чистого прибутку на одну просту акцію і скоригованого чистого прибутку на одну просту акцію).
- виправлення помилок і зміни у фінансових звітах (Визначає порядок та внесення змін в бухгалтерський облік та фінансову звітність, в облікову політику, зміни в облікових оцінках, виправлення помилок, перелік подій після дати балансу, орієнтовний перелік подій, яка надає додаткову інформацію про обставини, що існували на дату балансу, орієнтовний перелік подій, які вказують на обставини, що виникли після дати балансу).
- Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін (визначає: порядок надання додаткових документів щодо пов'язаних сторін, методологічні засади формування інформації про операції пов'язаних сторін, методи оцінки активів і зобов'язань в операціях пов'язаних сторін, порядок виплат управлінському персоналу).

На думку аудитора, в Наказі про облікову політику Товариства в повному обсязі розкрито сукупність принципів, методів і процедур, які використовуються Товариством для складання та подання фінансової звітності, принципи та методологія бухгалтерського обліку та відображення в фінансовій звітності окремих статей звітності, розкриття інформації, виправлення помилок і змін, розкриття інформації щодо пов'язаних сторін і відповідають вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Внутрішній контроль за веденням бухгалтерського обліку та заповненню і поданню фінансової звітності, покладається на головного бухгалтера товариства.

Концептуальна основа фінансової звітності

У якості концептуальної основи для підготовки фінансових звітів АТ «ЛЕКХІМ» використовувались національні положення (стандарти) з бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік Товариства відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.99 р., національним стандартам, іншим нормативним документам з питань бухгалтерського обліку.

Звітність складено своєчасно згідно НПСБО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого Наказом Мінфіну від 07.02.2013 р. № 73 «Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1». Бухгалтерська звітність відповідає аналітичному бухгалтерському обліку та підтверджується документами первинного обліку.

Бухгалтерський облік здійснювався з використанням плану рахунків, затвердженого наказом Мінфіну України № 291 від 31.11.99 р.

Питання, викладені нижче, розглядалися лише в рамках проведеного нами аудиту річної фінансової звітності АТ «ЛЕКХІМ» за 2018 рік на основі принципу суттєвості відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

За результатами виконаних нами аудиторських процедур, нами не помічено жодних суттєвих фактів, які могли б викликати сумніви в тому, що звітність Товариства відповідає у всіх суттєвих аспектах вимогам чинного законодавства України та нормативно-правовим актам державного регулятора в особі НКЦПФР.

Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення і, таким чином, вони не мають розглядатись як свідчення про відсутність будь-яких недоліків та/або порушень Товариством.

Аудитор підтверджує валюту балансу у сумі 651957 тис. грн.

2. Характеристика статей фінансової звітності.

2.1. Необоротні активи

Станом на 31.12.2018 р. на балансі АТ «ЛЕКХІМ» обліковуються основні засоби:

- Первісна вартість 45753 тис. грн.
- Знос 16002 тис. грн.
- Залишкова вартість 29751 тис. грн.

На балансі АТ «ЛЕКХІМ» основні засоби та інші необоротні матеріальні активи, які використовуються в виробництві, для виконання робіт і послуг, для управлінських потреб, в фінансовій звітності обліковані по залишкової вартості, яка складається з первісної вартості (собівартість придбання) за відрахуванням амортизаційних нарахувань (зносу).

Придбані основні засоби обліковуються по собівартості придбання.

Нарахування амортизації по групі „Малоцінні необоротні матеріальні активи" та „Інші необоротні активи" в бухгалтерському обліку проводилось у першому місяці використання об'єкту у розмірі 100 % його вартості.

Обліковані основні засоби є власністю АТ «ЛЕКХІМ», орендованих основних засобів в обліку не відображено.

Аудитор підтверджує достовірність оцінки та відповідність критеріям визнання основних засобів на товаристві за П(С)БО № 7 «Основні засоби». Інвентаризація за 2018 рік, проводилась згідно наказу № 272 та 273 «Про проведення інвентаризації» від 31.10.2018 року. У Товаристві адекватно відображаються в обліку та звітності надходження, реалізація, ліквідація та інше вибуття основних засобів. Ремонт, модернізація та переоцінка відображаються в обліку відповідно до вимог П(С)БО 7 «Основні засоби». Об'єкти основних засобів та інших необоротних активів списувалися з обліку товариства в разі реалізації або в разі ліквідації (вибуття) активу.

Метод амортизації основних засобів - прямолінійний - відповідає обраній обліковій політиці. Амортизація (знос) основних засобів та інших необоротних активів відноситься на витрати товариства. У податковому обліку основні засоби обліковуються та амортизуються згідно положень Податкового кодексу України від 2 грудня 2010 року № 2755-VI зі змінами та доповненнями. Фінансовий звіт, що додається, подає достовірно в усіх суттєвих аспектах, інформацію про основні засоби АТ «ЛЕКХІМ».

Станом на 31.12.2018 р. сума незавершених капітальних інвестицій на балансі Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» становить 9076 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 р. сума інших фінансових інвестицій на балансі Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» становить 530 тис. грн.

2.2. Запаси.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група, обліковими цінами є – первісна вартість запасів, товарів, незавершеного виробництва і готової продукції обліковуються згідно П(С)БО 9 «Запаси» та Положенню товариства «Про облікову політику». Методи, які використовуються товариством по відображенню витрат відповідають вимогам законодавства України.

Списання матеріалів і матеріальних цінностей провадиться на підставі актів на списання, калькуляцій, видаткових накладних, товаро - транспортних накладних та інших документів.

Активи, що використовуються протягом не більш одного року, або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами та обліковуються на товаристві на рахунку 22 «Малоцінні та швидкозношувані предмети». Відповідно до вимог пункту 23 П(С)БО 9 «Запаси» від 20.10.1999 року в редакції наказу МФУ № 246 та Наказу товариства «Про облікову політику», вартість цих малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, товариство виключає і складу активів (списується з балансу на витрати) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку та цих предметів за місцями їх експлуатації у відповідних матеріально - відповідальних осіб протягом строку їх фактичного або нормативного використання.

Визначені методи обліку придбання і вибуття запасів, незавершеного виробництва, готової продукції, товарів були незмінні протягом звітного періоду, витрати по запасам визначаються по методу FIFO.

Аудитор підтверджує правильність класифікації та оцінки запасів у бухгалтерському обліку Товариства. Визначені методи оцінки вибуття запасів, згідно обраній обліковій політиці товариства, були незмінними протягом звітного періоду. Загальна сума запасів на звітну дату становить 52029 тис. грн., в т. ч.:

- виробничі запаси 572 тис. грн.
- товари 51457 тис. грн.

Вартість запасів, відображена у фінансовій звітності товариства на 31 грудня 2018 року відповідає даним реєстрів бухгалтерського обліку.

2.3. Дебіторська заборгованість.

Станом на 31.12.2018 р. первісна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» становить 455990 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за іншими розрахунками на дату балансу складається з:

- за виданими авансами 12081 тис. грн.
- з бюджетом 148 тис. грн.
- інша поточна дебіторська заборгованість 16181 тис. грн.

Дебітор	Сума, тис. грн.	Товар/послуга	Дата виникнення	Дата погашення
рядок 1125				
Amanat, Казахстан	5104	лікарські засоби	11.201802.2019	
KORVITA-FARM ООО, Узбекистан	1589	лікарські засоби	10.201802.2019	
Avtomed Company, Азербайджан	1491	лікарські засоби	11.201802.2019	
LAKHTI PHARM COMPANY, Сомалі	1208	лікарські засоби	10.201802.2019	
FARMINA S.R.L, Молдова	10829	лікарські засоби	11.201802.2019	
LEKHIM-Vilnius UAB, Литва	629	лікарські засоби	10.201802.2019	
L-FARMA Kazakhstan	6361	лікарські засоби	11.201802.2019	
БадМ Дніпро	47623	лікарські засоби	10.201802.2019	
ВЕНТА.ЛТД	18843	лікарські засоби	11.201802.2019	
Лекхім-Харків АТ	180003	Сировина	10.201802.2019	
Аметрін ФК	2834	лікарські засоби	11.201802.2019	
Оптіма фарм ЛТД м.Київ	20255	лікарські засоби	10.201802.2019	
Технолог ПрАТ	120608	Сировина	11.201802.2019	
Томаш, м.Харків	3408	лікарські засоби	10.201802.2019	
Фармпланета	10278	лікарські засоби	11.201802.2019	
ФРАМ КО	11502	лікарські засоби	04.201702.2019	
Інші	13425	лікарські засоби	12.201802.2019	
Усього:	455990			
рядок 1130				
Shandong Qilu Medic.Import and Exp, Китай	3289	Сировина	10.201802.2019	
Shandong Lukang Shelile Pharmac.С., Китай	1777	Сировина	11.201802.2019	
Shenzhen Haibin Pharmaceutical Co Китай	1500	Сировина	12.201802.2019	
Інші	6101	сировина	12.201802.2019	
Усього:	12081			
рядок 1135				
Розрахунки з бюджетом	14812		12.201801.2019	

Оцінка поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу не обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Оцінка іншої поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. Довгострокової дебіторської заборгованості в бухгалтерському обліку немає, згідно первинних документів. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу не обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Дебіторською заборгованістю визнаються акти прийому – передачі (здачі) виконаних робіт підписаних та прийнятих замовниками, покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на об'єкти будівництва та сума доходу (виручки) може бути достовірно визначено та виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.

Станом на 31.12.2018 р. на балансі АТ «ЛЕКХІМ» обліковуються поточні фінансові інвестиції на суму 22547 тис. грн.

Вид інвестиції	Контрагент	Сума, тис. грн.
Покупка акцій	Литва. «Лекхім- Вільнюс»	67
Внесок до статутного фонду	Обухів «Лекхім- Обухів»	15 479
Внесок до статутного фонду	Київ «Туранхім»	6
Внесок до статутного фонду	Грузія «Фарма ЛТД»	207
Покупка акцій	Харків «Лекхім-Харків» ПрАТ	4 872
Покупка акцій	Умань «Технолог» ПрАТ	1 916
Усього		22 547

2.4. Грошові кошти та їх еквіваленти.

На балансі товариства на звітну дату відображено грошові кошти та їх еквіваленти у сумі 52339 тис. грн., що достовірно відображає дані бухгалтерського обліку та первинних документів щодо залишків коштів на поточних рахунках Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ».

Облік грошових коштів в національній валюті, відповідає вимогам діючого законодавства України, операції по розрахунковому рахунку та касовим операціям ведуться без порушень.

В товаристві залишок грошових коштів складається з коштів, які можна використати для операцій протягом усього

періоду діяльності, обмежень згідно документів не існує.

Станом на 31.12.2018 р. на балансі АТ «ЛЕКХІМ» обліковуються витрати майбутніх періодів на суму 897 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 р. на балансі АТ «ЛЕКХІМ» обліковуються інші оборотні активи на суму 388 тис. грн.

Найменування активу Сума, тис. грн.

Податковий кредит 388

Усього: 388

Аудитор підтверджує, що Приватне акціонерне товариство «ЛЕКХІМ» повністю розкрило інформацію за видами активів відповідно до встановлених нормативів національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

2.5. Статутний і власний капітал.

Власний капітал АТ «ЛЕКХІМ» станом на 31.12.2018 р., обліковується в сумі 419308 тис. грн., та складається з наступного:

- Статутний капітал 21400 тис. грн.
- Резервний капітал 11218 тис. грн.
- Нерозподілений прибуток 386690 тис. грн.

Статутний капітал підприємства станом на 31.12.2018 р. становить 21 400 000 гривень, який поділений на 107 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 200,00 грн. Частка простих акцій у статутному капіталі складає 100%. Акції були сплачені в термін і способом передбаченим установчими документами. Випуск акцій був здійснений з додержанням правил та вимог Закону України «Про цінні папери та фондову біржу». Формування статутного капіталу було виконано з дотриманням вимог Закону України «Про господарські товариства».

За даними первинних облікових реєстрів бухгалтерського обліку станом на 31.12.2018 р. внески здійснено у повному обсязі. Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на балансових рахунках 4 класу Плану рахунків, аналітичний облік відповідає синтетичному. Аудитор підтверджує правильність та адекватність визначення власного капіталу, його структури та призначення.

В Статутному капіталі частка держави відсутня.

Власники 10% і більше акцій

Найменування, код ЄДРПОУ, країна Вид, форма випуску та форма існування Номінальна вартість Кількість Від загальної кількості (%)

Фізична особа – резидент Печаєв Валерій Костянтинович Акція проста бездокументарна іменна 200.0041461 38.7486

Фізична особа – резидент Мазурик Валентина Степанівна Акція проста бездокументарна іменна 200.002140020.0000

Фізична особа – резидент Радькіна Леся Григорівна Акція проста бездокументарна іменна 200.002086519.5000

2.6. Вартість чистих активів.

Розрахункова вартість чистих активів АТ «ЛЕКХІМ» станом на 31.12.2018 р. становить 419308 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та статутним капіталом 397908 тис. грн. Вартість чистих активів АТ «ЛЕКХІМ» більша від статутного капіталу. Аудитор підтверджує дотриманням вимог п.2 ст. 14 «Статутний і власний капітал акціонерного товариства» Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 року № 514-VI, та частині третій статті 155 Цивільного кодексу України.

2.7. Облік зобов'язань.

Станом на 31.12.2018 р. на балансі АТ «ЛЕКХІМ» обліковуються довгострокові зобов'язання у вигляді наданих довгострокових кредитів банку на суму 14927 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 р. на балансі АТ «ЛЕКХІМ» обліковуються поточні зобов'язання, які складаються з:

- Кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги) 209166 тис. грн.
- Поточні зобов'язання за розрахунками:
 - З бюджетом 5410 тис. грн.
 - З оплати праці 34 тис. грн.
 - За одержаними авансами 1131 тис. грн.
- Поточні забезпечення 1625 тис. грн.
- Інші поточні зобов'язання 356 тис. грн.

Кредитор Сума, тис. грн. Товар/послуга Дата виникнення Дата погашення

рядок 1615

Lipoid AG, Швейцарія 4162 сировина 11.2018 02.2019

Teva API B.V. Нідерланди 2481 сировина 12.201802.2019
INDUKERN Швейцарія 3887 сировина 04.201802.2019
PCC Plc, Англія 103488 сировина 09.201802.2019
Vasudha pharma chem ltd, Індія 1163 сировина 11.201802.2019
Алсі-Хром ТОВ 6186 сировина 10.201802.2019
БадМ Дніпро 1116 сировина 10.201802.2019
Лекхім-Харків АТ 41377 лікарські засоби 09.201802.2019
Полтавський завод мед скла 1783 сировина 10.201802.2019
Технолог ПрАТ 38041 лікарські засоби 11.201802.2019
Інші 5482 сировина 12.201802.2019
Усього: 209166
рядок 1620
Розрахунки з бюджетом 5410 12.201801.2019
Усього: 5410
рядок 1630
Розрахунки з оплати праці 3412.201801.2019
Усього: 34
рядок 1635
E.S.B. COMPANY FOR, Ірак 783 лікарські засоби 12.201801.2019
NG United Pharma LLC, Монголія 146 лікарські засоби 12.201801.2019
Інші 202 лікарські засоби 12.201801.2019
Усього: 1131

Кредити банків

Відкрита кредитна лінія в ПАТ «Креді Агріколь» № 04/08 .2017 № 358 CL на суму 1 000 000 дол. США під процентну ставку 17%. Без застави. Станом на 31.12.2018 року залишок заборгованості становить 539 127.20 дол. США. Дата погашення 30.06. 2019 року.

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Поточна кредиторська заборгованість з постачальниками обліковується на товаристві одночасно з отриманням виробничих запасів, товарів, отриманим роботам (послугам), які пов'язані з загальновиробничими, адміністративними, інших операційними, фінансовими, іншими витратами (в інші витрати включаються витрати, які виникають під час звичайної діяльності).

Зобов'язання товариства за розрахунками з бюджетом визначаються згідно діючого законодавства.

Зобов'язання товариства за розрахунками зі страхування визначаються згідно діючого законодавства

Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці обліковуються одночасно з витратами по собівартості виробництва продукції, загальновиробничими, адміністративними, іншими операційними, іншими витратами.

Для нарахування заробітної плати, відділ бухгалтерського обліку товариства використовував наступні документи:

- штатний розклад.
- накази про прийняття на роботу працівників.
- договори цивільне – правового характеру і акти виконаних робіт до договорів.
- табелі обліку робочого часу.
- наряди на виконання робіт і послуг та інші.

Усі зобов'язання по оплаті праці поточні

Всі суми кредиторської заборгованості підтверджуються розрахунковими документами.

Облік зобов'язань проводиться згідно з П(С)БО № 11 «Зобов'язання». Аудитор підтверджує реальність розміру зобов'язань у фінансовій звітності товариства.

На думку аудитора, дані фінансової звітності АТ «ЛЕКХІМ» по відображенню зобов'язань, відповідають даним реєстрів аналітичного і синтетичного обліку та первинним документам, наданих на розгляд аудиторам, склад, достовірність і повнота, їх оцінки в цілому та ступінь розкриття інформації за видами зобов'язань, відповідають законодавству України та Національним стандартам бухгалтерського обліку та облікової політики товариства.

2.8. Дохід

Відображення доходів у бухгалтерському обліку здійснюється на підставі первинних документів – актів прийому – передачі виконаних послуг (робіт), видаткових і товаро - транспортних накладних, прибутковий касових ордерів та виписок банку, які передбачені статтею 9 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року за № 996-XIV.

За результатами вибіркової аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображені в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудитору стосовно доходів АТ «ЛЕКХІМ» за 2018 рік, відповідають первинним документам.

Бухгалтерський облік доходів здійснюється на товаристві в залежності від нарахованих доходів на окремих субрахунках бухгалтерського обліку згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції №291.

Визнання товариством доходу (виручки) від реалізації визнається під час збільшення активу у вигляді дебіторської

заборгованості або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу, за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Визнані доходи класифікуються в бухгалтерському обліку товариством за групами згідно діючого законодавства України та облікової політики товариства.

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) визнається на товаристві в разі наявності всіх наведених нижче умов:

- покупець передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);
- товариство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами);
- сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;
- є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод товариства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Інші доходи, інші операційні доходи – це доходи, який виникає в результаті діяльності та мають інші ознаки ніж дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) та інших послуг і робіт, фінансовий дохід. Дохід відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню.

Розшифровка статті «Інші доходи»

Вид доходів Сума, тис. грн.

Відшкодування збитків 160.00

Дохід від реалізації цінних паперів 142.00

Усього: 302.00

Розшифровка статті «Інші операційні доходи»

Вид доходів та вид операцій Сума, тис. грн.

Дохід від реалізації інозем. Валюти 107662.00

Дохід від реалізації ОЗ 173.00

Дохід від операційної курсової різниці 34 802.00

Кредиторська заборгованість 8.00

Інший дохід від операційної діяльності 273.00

Усього: 142 918.00

Фінансові доходи – це дохід, який виникає в результаті використання активів товариства іншими сторонами, визнається товариством у вигляді процентів та інших фінансових доходів. Проценти визнаються у тому звітному періоді, до якого вони належать, виходячи з бази їх нарахування та строку користування відповідними активами.

Розшифровка статті «Інші фінансові доходи»

Вид доходів Сума, тис. грн.

Дивиденди одержані 1 667.00

Відсотки одержані 105.00

Усього: 1 772.00

У статті «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» Звіту про фінансові результати за 2018 рік відображено загальний дохід від реалізації у сумі 1344300 тис. грн.

Аудитором підтверджується правильність визначення:

- | | |
|---|-------------------|
| • чистого доходу від реалізації за 2018 рік | 1344300 тис. грн. |
| • Інші операційні доходи | 142918 тис. грн. |
| • Інші фінансові доходи | 1772 тис. грн. |
| • Інші доходи | 302 тис. грн. |

Визначення доходів в повній мірі відповідає вимогам Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку № 15 «Доходи».

2.9. Витрати

Відображення витрат АТ «ЛЕКХІМ» за 2018 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції № 291.

Відображення витрат у бухгалтерському обліку товариства здійснюється на підставі первинних документів - актів прийому – передачі виконаних послуг (робіт), видаткових і товаро - транспортних накладних, виписок банку, авансових звітів та інших первинних документів. Регістрами бухгалтерського обліку витрат є відомості обліку по окремих субрахунках витрат.

За результатами вибіркової аудиторської перевірки встановлено, що в основному дані, які відображені в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудитору стосовно витрат товариства, відповідають первинним документам та даним фінансової звітності.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку товариством одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу товариства, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Також, витрати визнаються товариством витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

На товаристві обліковуються такі витрати:

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) складається з собівартості продукції (робіт, послуг), яка була реалізована протягом звітного періоду.

До собівартості продукції (робіт, послуг) включаються:

- прями матеріальні витрати;
- витрати по призовому фонду;
- прями витрати на оплату праці;
- інші прями витрати;

До адміністративних витрат відносяться такі загальногосподарські витрати, спрямовані на обслуговування та управління товариством:

- загальні корпоративні витрати (організаційні витрати, витрати на проведення річних зборів, представницькі витрати тощо);
- витрати на службові відрядження і утримання апарату управління товариством та іншого загальногосподарського персоналу;
- витрати на утримання основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загальногосподарського використання (операційна оренда, страхування майна, амортизація, ремонт, опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення, охорона);
- винагороди за професійні послуги (юридичні, аудиторські, з оцінки майна тощо);
- витрати на зв'язок (поштові, телеграфні, телефонні, телекс, факс тощо);
- амортизація активів загальногосподарського використання;
- витрати на врегулювання спорів у судових органах;
- податки, збори та інші передбачені законодавством обов'язкові платежі (крім податків, зборів та обов'язкових платежів, що включаються до виробничої собівартості продукції, робіт, послуг);
- плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків;
- інші витрати загальногосподарського призначення.

До інших операційних витрат включаються:

- собівартість реалізованих виробничих запасів, іноземної валюти та інших, яка для цілей бухгалтерського обліку складається з їх облікової вартості та витрат, пов'язаних з їх реалізацією;
- втрати від знецінення запасів;
- нестачі й втрати від псування цінностей;
- визнані штрафи, пеня, неустойка;
- інші витрати

Розшифровка статті «Інші витрати»

Вид витрат Сума, тис. грн.

Собівартість реалізованих цінних паперів 142.00

Списання необоротних активів 3.00

Усього: 145.00

- інші витрати операційної діяльності.

Розшифровка статті «Інші операційні витрати»

Вид витрат та вид операцій Сума, тис. грн.

Собівартість реалізованої валюти 107786.00

Операційна курсова різниця 34368.00

Нестачі і втрати 4.00

Інші витрати від операційної діяльності 3255.00

Втрати від знецінення запасів

53.00

Собівартість реалізованих ОЗ 10.00

Усього: 145 476.00

До фінансових витрат відносяться витрати на проценти (за користування кредитами отриманими, тощо) та інші витрати товариства, пов'язані із залученням позикового капіталу.

До складу витрат на збут включаються витрати обігу, за винятком адміністративних, інших операційних і фінансових витрат.

Розшифровка статті «Інші фінансові витрати»

Стаття витрат Сума, тис. грн.

Відсотки за кредит 865.00
Усього: 865.00

Витрати обліковуються відповідно П(С)БО №16 «Витрати». Склад витрат та порядок їх розподілу здійснюється згідно з обліковою політикою товариства та відповідає стандартам (положенням) бухгалтерського обліку України

- Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 1148467 тис. грн.
- Адміністративні витрати 36728 тис. грн.
- Витрати на збут 42465 тис. грн.
- Інші операційні витрати 145476 тис. грн.
- Фінансові витрати 865 тис. грн.
- Інші витрати 145 тис. грн.

Витрати з податку на прибуток, що визнані витратами згідно з МСБО 12 «Податок на прибуток» в звітному періоді відображені в сумі 20704 тис. грн.

У статті «Чистий фінансовий результат» Звіту про фінансові результати за 2018 рік Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» відображено чистий прибуток у сумі 94442 тис. грн.

Аудитор вважає, що звіт про фінансові результати за 2018 рік в усіх суттєвих аспектах повністю і достовірно відображає величину і структуру доходів і витрат АТ «ЛЕКХІМ», а також розкриває інформацію про них.

Фінансові результати за 2018 рік реально відображені в фінансовій звітності товариства, обсяг нерозподіленого прибутку розкритого у фінансовій звітності в повній інформації.

Керівництвом забезпечено незмінність визначених методів обліку доходів та витрат протягом звітного періоду.

2.10. Рух грошових коштів

Відображений у Звіті про рух грошових коштів за 2018 рік обіг грошових коштів внаслідок операційної, інвестиційної та фінансової діяльності в повній мірі відповідає вимогам НПСБО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого Наказом Міністерства фінансів від 07.02.2014 р. № 73 «Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1» та первинним обліковим регістрам. Сума грошових коштів АТ «ЛЕКХІМ» станом на 31 грудня 2018 року становить 51425 тис. грн.

2.11. Власний капітал

Звіт про власний капітал за 2018 рік, складений відповідно до НПСБО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого Наказом Міністерства фінансів від 07.02.2014 р. № 73 «Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1» достовірно відображає дані бухгалтерського обліку.

Примітки до річної звітності за 2018 рік в повній мірі розкривають додаткову інформацію про дані бухгалтерського обліку Товариства.

Аудитор підтверджує відповідність даних фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «ЛЕКХІМ» даним бухгалтерського обліку та відповідність даних окремих форм звітності один одному.

3. Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан товариства

- Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

- 1) Повноваження фізичної особи Печасев Валерій Костянтинович, який займав посаду: Голова Правління Товариства, припинено. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 38,75%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 8 292 200 грн. Перебував на посаді з 25.02.2016р.
- 2) Повноваження фізичної особи Мазурик Валентина Степанівна, яка займала посаду: Член Правління Товариства, припинено. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 20,00%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 4 280 000,00 грн. Перебувала на посаді з 25.02.2016р.
- 3) Повноваження фізичної особи Радькіна Леся Григорівна, яка займала посаду: Член Правління Товариства, припинено. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 19,50%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 4 173 000,00 грн. Перебувала на посаді з 25.02.2016р.
- 4) Повноваження фізичної особи Печасєва Світлана Іванівна, яка займала посаду: Член Правління Товариства, припинено. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 4,00%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 856 000,00 грн. Перебувала на посаді з 25.02.2016р.
- 5) Повноваження фізичної особи Печасєва Ольга Валеріївна, яка займала посаду: Член Правління Товариства, припинено. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 3,50%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 749 000,00 грн. Перебувала на посаді з 25.02.2016р.
- 6) Повноваження фізичної особи Лазько Любов Іванівна, яка займала посаду: Член Правління Товариства, припинено. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 5,25%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 1 123 800,00 грн. Перебувала на посаді з 25.02.2016р.
- 7) Повноваження фізичної особи Печасєва Тетяна Валеріївна, яка займала посаду: Член Правління Товариства, припинено. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 7,20 %. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 1 605 000,00 грн. Перебувала на посаді з 25.02.2016р.
- 8) Повноваження фізичної особи Лазько Ігор Іванович, який займав посаду: Ревізор акціонерного товариства,

припинено. Не володіє часткою в статутному капіталі емітента. Перебував на посаді з 25.02.2016р.

9) Фізична особа Печаяєв Валерій Костянтинович обраний на посаду Голова Правління Товариства. Термін повноважень: на 3 роки. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 38,75%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 8 292 200,00 грн.

10) Фізична особа Мазурик Валентина Степанівна обрана на посаду: Член Правління Товариства. Термін повноважень: на 3 роки. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 20,00%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 4 280 000,00 грн.

11) Фізична особа Радькіна Леся Григорівна обрана на посаду: Член Правління Товариства. Термін повноважень: на 3 роки. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 19,50%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 4 173 000,00 грн.

12) Фізична особа Печаяєва Світлана Іванівна обрана на посаду: Член Правління Товариства. Термін повноважень: на 3 роки. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 4,00%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 856 000,00 грн.

13) Фізична особа Печаяєва Ольга Валеріївна обрана на посаду: Член Правління Товариства. Термін повноважень: на 3 роки. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 3,50%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 749 000,00 грн.

14) Фізична особа Лазько Любов Іванівна обрана на посаду: Член Правління Товариства. Термін повноважень: на 3 роки. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 5,25 %. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 1 123 800,00 грн.

15) Фізична особа Печаяєва Тетяна Валеріївна обрана на посаду: Член Правління Товариства. Термін повноважень: на 3 роки. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 7,20%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 1 605 000,00 грн.

16) Фізична особа Лазько Ігор Іванович обраний на посаду: Ревізор акціонерного товариства. Термін повноважень: на 3 роки. Не володіє пакетом акцій емітента.

• Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів

1) У відповідності до рішення Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЛЕКХІМ» (надалі – емітент) від 22.02.2019 року (протокол №1/02/19 від 22.02.2019 року) надано згоду на вчинення емітентом значних правочинів (надалі – правочин/ни), а саме: - на укладання Договору поставки № СР-03/19 від 02.01.2019 року з СПЕЦІАЛЬНИМ УКРАЇНСЬКО-ЕСТОНСЬКИМ ПІДПРИЄМСТВОМ У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОПТИМА-ФАРМ,ЛТД» (місцезнаходження: 01103, м. Київ, вул. Кіквідзе, 18а, ідентифікаційний код юридичної особи 21642228) предметом якого є поставка товару, на загальну суму правочину 600 000 000,00 (шістсот мільйонів гривень 00 копійок) грн. Предметом зазначеного правочину є поставка товару, згідно рахунків та специфікацій. Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства, складає 600 000 000,00 (шістсот мільйонів гривень 00 копійок) грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності складає: 651 957 000 грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 92,03%. Загальна кількість голосів на Загальних зборах акціонерів емітента – 98 975 голосів, кількість голосів, що взяли участь у Загальних зборах акціонерів при прийнятті вищезазначеного рішення – 98 975 голосів, кількість голосів, що проголосували «за» прийняття рішення – 98 975 голосів, кількість голосів, що проголосували «проти» прийняття рішення – 0 голосів, кількість голосів, що не брали участь у Загальних зборах акціонерів при прийнятті вищезазначеного рішення – 8025 голосів. Додаткові критерії для віднесення правочину до значного правочину не передбачені законодавством, відповідно до статуту емітента відсутні.

2) У відповідності до рішення Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЛЕКХІМ» (надалі – емітент) від 22.02.2019 року (протокол №1/02/19 від 22.02.2019 року) надано згоду на вчинення емітентом значних правочинів (надалі – правочин/ни), а саме: - на укладання Договору поставки № СР-02/19 від 02.01.2019 року з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БадМ» (місцезнаходження: 49005, м. Дніпро, вул. Панікахи, 2, ідентифікаційний код юридичної особи 31816235) предметом якого є поставка лікарських засобів та виробів медичного призначення, на загальну суму правочину 700 000 000,00 (сімсот мільйонів гривень 00 копійок) грн. Предметом зазначеного правочину є поставка лікарських засобів та виробів медичного призначення, згідно рахунків та специфікацій. Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства, складає 700 000 000,00 (сімсот мільйонів гривень 00 копійок) грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності складає: 651 957 000 грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 107,36%. Загальна кількість голосів на Загальних зборах акціонерів емітента – 98 975 голосів, кількість голосів, що взяли участь у Загальних зборах акціонерів при прийнятті вищезазначеного рішення – 98 975 голосів, кількість голосів, що проголосували «за» прийняття рішення – 98 975 голосів, кількість голосів, що проголосували «проти» прийняття рішення – 0 голосів, кількість голосів, що не брали участь у Загальних зборах акціонерів при прийнятті вищезазначеного рішення – 8025 голосів. Додаткові критерії для віднесення правочину до значного правочину не передбачені законодавством, відповідно до статуту емітента відсутні.

Інші дії, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, протягом звітного року, а саме:

- прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 10 відсотків статутного капіталу;
- прийняття рішення про викуп власних акцій;
- факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі;
- зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій;
- рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв;
- рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу;

- порушення провадження у справі про відшкодування емітенту збитків, завданих посадовою особою такого емітента;
 - про заміну поручителя (страховика, гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів;
 - прийняття рішення про виплату дивідендів;
 - порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію;
 - рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента;
 - зміна типу акціонерного товариства.
- не відбувались.

4. Дотримання вимог чинного законодавства України

АТ «ЛЕКХІМ» веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях та в узагальненому грошовому виразі, шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах – ордерах та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік повністю автоматизований.

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність за 2018 рік складена на підставі облікових реєстрів, дані які відображені в первинних документах відповідають даним аналітичного та синтетичного обліку, даним журналів-ордерів та інших облікових реєстрів. Стан наявних первинних документів, аналітичних відомостей, журналів-ордерів та інших облікових реєстрів обліку задовільний.

Відповідно до вимог діючого законодавства наказом керівника прийнята та затверджена облікова політика діюча на товаристві. Протягом звітного періоду облікова політика не змінювалася.

Перевірку проведено шляхом тестування доказів, які підтверджують суми і розкриття інформації у фінансових звітах.

Аудиторська перевірка включає й оцінювання застосовуваних принципів бухгалтерського обліку та суттєвих облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку поданої фінансової звітності в цілому.

Протягом періоду, що перевірявся, на підставі проведених аудитором тестів, можна зазначити, що бухгалтерський облік ведеться в АТ «ЛЕКХІМ» відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р., № 996-XIV, аудитор підтверджує правильність ведення бухгалтерського обліку, класифікації та оцінки всіх видів активів АТ «ЛЕКХІМ», повноту та відповідність фінансової звітності встановленим нормативам Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку та Наказу товариства «Про облікову політику товариства».

Податкові пільги, надані в 2018 році

В 2018 році АТ «Лекхім» мало податкові пільги а саме:

1. 14060100 Податок на додану вартість з вироблених в Україні товарів код 14060508 на суму 13 054 493,00 грн.
2. 14060100 Податок на додану вартість код 14060394 на суму 3 570 921,00 грн.
3. 14060100 Податок на додану вартість код 14060485 на суму 4 487,00грн.

Судові справи Приватного акціонерного товариства «Лекхім» станом на 13.04.2018 р.

П/н

БоржникДата подачі позовної заявиНайменування судуПредмет позовної заяви

Ціна позову, грн.Дата відкриття провадженняСтан розгляду на 31.12.2017 р.

1.ТОВ «Фрам Ко»10.08.2017р. Господарський суд Київської областіСтягнення боргу12 908 548,97 14.08.2017

р.Позовні вимоги АТ «Лекхім» задоволені в повному обсязі, відкрите виконавче провадження.

2.ПТФ МПФ «Едельвейс»28.09.2015р.Господарський суд Львівської областіПро визнання грошових вимог

Кредитора1 151 298,94 25.08.2015 р.Ліквідаційна процедура

3.ТОВ «АВС Логістик Парк»09.12.2013р.Господарський суд м. КиєваПро визнання грошових вимог Кредитора2 006

126,73 11.11.2013 р.Ліквідаційна процедура

4. 10.03.2016р.Господарський суд Київської областіПро визнання грошових вимог Кредитора8 384 752,97 23.02.2016

р.Ліквідаційна процедура

Інформація щодо операцій із пов'язаними особами

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

а) підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з

Товариством;

б) асоційовані компанії;

в) спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;

г) члени провідного управлінського персоналу Товариства;

е) близькі родичі особи, зазначеної в а) або г)

ж) компанії, що контролюють Товариство, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;

з) програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

1)В 2018 році проведені наступні операції з пов'язаними сторонами:

Найменування контрагента-пов'язаної сторониКим є пов'язана сторонаОборот за 2018 рік

сума, грн.

ПрАТ «Лекхім-Харків»

Код ЄДРПОУ 22676945ПрАТ «Лекхім» є власником акцій ПрАТ «Лекхім-Харків» 96,985457%177 879 049

ПрАТ «Технолог»

Код ЄДРПОУ 14181442ПрАТ «Лекхім» є власником акцій ПрАТ «Технолог» 81,0293%325 169 423

2) Витрат, визнаних протягом періоду щодо безнадійних або сумнівних боргів пов'язаних сторін у звітному році не було.

3) Компенсацій провідному управлінському персоналу у звітному році не було

5. Події після дати балансу

На нашу думку, в періоді після дати складання фінансової звітності (31.12.2018 р.) до дати аудиторського висновку не відбувалося подій, які могли б суттєво вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його чистих активів.

6. Відомості про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Інтелект-Капітал»

Код за ЄДРПОУ 36391522

Відомості про державну реєстрацію Святошинська районна у м. Києві державна адміністрація

№ запису 1 072 102 0000 023416

04.02.2009 р.

Свідоцтво серія АО1 № 249834

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4255 від 12 лютого 2009 року, видане згідно рішення Аудиторської палати України № 199/2 від 12 лютого 2009 року.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості Рішення АПУ від 24.04.2018 року № 358/5.

Свідоцтво № 0775.

Дійсне до 31.12.2023 року.

Місцезнаходження юридичної особи 03062, м. Київ, вул. Чистяківська, 2 оф. 307

Вид діяльності за КВЕД 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування.

Телефон

Факс (044) 517-22-77, (097) 620-78-99

(044) 516-44-80, (044) 516-87-69

Виконавцем завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор Ніколаєва Марія Валентинівна, чинний сертифікат аудитора № 006505 від 18.12.2008 року.

Директор ТОВ «Аудиторська фірма «Інтелект-Капітал»,
аудитор

Ніколаєва М. В.

Аудитор сертифікат аудитора №006505 від 18.12.2008 р.
Адреса аудитора: 03062, м. Київ, вул. Чистяківська, 15а кв. 83
Дата аудиторського звіту 08 квітня 2019 року

Ніколаєва М. В.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Керівництво ПрАТ від імені осіб, що здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, заявляє, що наскільки це відомо відповідальним особам, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента цінних паперів, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Від імені керівництва - Голова правління В.К. Печасєв. Річна інформація ПрАТ затверджена річними (черговими) Загальними Зборами акціонерів ПрАТ (Протокол від 22.02.2019 р.)