

Титульний аркуш

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

Генеральний директор		Діденко Світлана Василівна
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	25.10.2016 (дата)

Квартальна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2016 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "Фармацевтична фірма "Дарниця"
2. Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	00481212
4. Місцезнаходження	вулиця Бориспільська, 13, місто Київ, Україна, 02093
5. Міжміський код, телефон та факс	0(44) 566-68-78, 0(44) 568-32-10
6. Електронна поштова адреса	equity@darnitsa.kiev.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення квартальної інформації

1. Квартальна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		25.10.2016 (дата)
2. Квартальна інформація розміщена на сторінці	http://darnitsa.ua (адреса сторінки)	в мережі Інтернет 25.10.2016 (дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про посадових осіб емітента	X
6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
7. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента;	X
2) інформація про облігації емітента;	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
8. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про зобов'язання емітента	X
2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
3) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
4) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
5) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	X
6) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
9. Інформація про конвертацію цінних паперів	
10. Інформація про заміну управителя	
11. Інформація про керуючого іпотекою	
12. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів	
13. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом	
14. Інформація про іпотечне покриття:	
1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття	
2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду	
4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
15. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів	
16. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	
17. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності	X
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Примітки: 1. Основні відомості про емітента, пункт 2. Серія і номер свідоцтва про державну	

реєстрацію юридичної особи (за наявності) даних немає, оскільки при зміні типу організаційно-правової форми з закритого акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство, свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи не отримувалось. 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності, деякі поля "Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)" не заповнені, тому, що ліцензії видані на необмежений термін. 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб відсутні, тому, що емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб протягом звітного періоду. 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря, не надається, оскільки рішення щодо обрання корпоративного секретаря не приймалось. 5. Інформація про посадових осіб емітента, пункт 3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи не заповнене, тому, що посадові особи не надали згоди на розкриття паспортних даних. 7. Відомості про цінні папери емітента: 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом відсутня, оскільки емітент не здійснював випуск інших цінних паперів; 4) інформація про похідні цінні папери емітента не надається, оскільки емітент не здійснював випуск похідних цінних паперів. 8. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: 1) інформація про зобов'язання емітента, надається частково, Емітент немає зобов'язань таких видів: Кредити банку у тому числі, Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): за векселями (всього), за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом), за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом), Фінансова допомога на зворотній основі. Поля "Дата виникнення", "Непогашена частина боргу (тис.грн.)", "Відсоток за користування коштами (відсоток річних)" та "Дата погашення" не заповнені, тому, що відсутні зобов'язання; 4) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та б) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість - не надаються тому, що не приймалися рішення. Емітент не здійснював: публічного (відкритого) розміщення іпотечних облігацій, відкритого розміщення іпотечних сертифікатів, відкритого розміщення сертифікатів ФОН, тому не заповнені пункти: 9. Інформація про конвертацію цінних паперів. 10. Інформація про заміну управителя. 11. Інформація про керуючого іпотекою. 12. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів. 13. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом. 14. Інформація про іпотечне покриття: 1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття; 2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; 3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після замін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбувались протягом звітного періоду; 4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття. 15. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів. 16. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, емітент не складає, оскільки складає фінансову звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності. Оскільки емітент не здійснював випуск цільових облігацій: 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАЦЕВТИЧНА ФІРМА "ДАРНИЦЯ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	Даних немає	
3. Дата проведення державної реєстрації		22.08.1994
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		179527680,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		894
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів		21.20
[2010]Оптова торгівля фармацевтичними товарами		46.46
[2010]Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах		47.73
10. Органи управління підприємства: Органами управління ПрАТ "Фармацевтична фірма "Дарниця" є:		
1. Загальні збори акціонерів.		
2. Наглядова рада.		
3. Генеральний директор.		
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"	
2) МФО банку	305749	
3) поточний рахунок	2600630510401	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"	
5) МФО банку	305749	
6) поточний рахунок	2600630510401	

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Надання послуг і виконання робіт протипожежного призначення, а саме: - Технічне обслуговування систем пожежної сигналізації, оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей.	037639	18.06.2012	Державна інспекція техногенної безпеки України	
Опис: Ліцензія видана на необмежений термін. Поле "Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)" не заповнене, тому що ліцензія видана на необмежений термін.				
Роздрібна торгівля лікарськими засобами	599142	22.06.2012	Державна служба України з лікарських засобів	
Опис: Ліцензія видана на необмежений термін. Поле "Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)" не заповнене, тому що ліцензія видана на необмежений термін.				
Медична практика	063235	19.10.2012	Міністерство охорони здоров'я України	
Опис: Ліцензія видана на необмежений термін. Поле "Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)" не заповнене, тому що ліцензія видана на необмежений термін.				

1	2	3	4	5
Імпорт лікарських засобів	192372	02.03.2013	Державна служба України з лікарських засобів	
Опис: Ліцензія видана на необмежений термін. Поле "Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)" не заповнене, тому що ліцензія видана на необмежений термін.				
Виробництво лікарських засобів	598086	26.05.2014	Державна служба України з лікарських засобів	
Опис: Ліцензія видана на необмежений термін. Поле "Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)" не заповнене, тому що ліцензія видана на необмежений термін.				
Придбання, зберігання, перевезення, знищення, використання прекурсорів (списку 1 таблиці IV та списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	16	16.03.2016	Державна служба України з контролю за наркотиками	16.03.2021
Опис: Після закінчення строку дії ліцензії в 2021 році планується отримання нової ліцензії на цей вид діяльності.				

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада Член Наглядової ради, акціонер, представник акціонера
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Олексенко Ольга Володимирівна
3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
, , ,
4. Рік народження 1976
5. Освіта Вища
6. Стаж роботи (років) 24
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ПрАТ "Фармацевтична фірма "Дарниця", член Наглядової ради
8. Опис: Не надала згоди на розкриття паспортних даних. Змін у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

1. Посада Член Наглядової ради, акціонер, представник акціонерів
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Загорій Людмила Петрівна
3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
, , ,
4. Рік народження 1948
5. Освіта Вища
6. Стаж роботи (років) 41
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ПрАТ "Фармацевтична фірма "Дарниця", член Наглядової ради
8. Опис: Не надала згоди на розкриття паспортних даних. Змін у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

1. Посада Член Наглядової ради, акціонер, представник акціонерів
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Огнєва Наталія Володимирівна
3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
, , ,
4. Рік народження 1980
5. Освіта Вища
6. Стаж роботи (років) 15
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ПрАТ "Фармацевтична фірма "Дарниця", член Наглядової ради
8. Опис: Не надала згоди на розкриття паспортних даних. Змін у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

VI. Інформація про посадових осіб емітента (продовження)

1. Посада Член Наглядової ради, представник акціонерів
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Чуприна Михайло Віталійович
3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або код за ЄДРПОУ юридичної особи
, , ,
4. Рік народження 1981
5. Освіта Вища
6. Стаж роботи (років) 12
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ПрАТ "Фармацевтична фірма"Дарниця", начальник відділу внутрішнього фінансового аудиту.
8. Опис: Не надав згоди на розкриття паспортних даних. Змін у персональному складі посадової особи за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

1. Найменування Публічне акціонерне товариство "Страхова компанія "Українська страхова група"
2. Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ 30859524
4. Місцезнаходження 03038, м.Київ, вул. Федорова, 32-А
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 500329
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа 13.01.2010
7. Міжміський код та телефон 0(44) 233-67-68
факс 0(44) 237-02-56
8. Вид діяльності Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
9. Опис: Послуги страхування.

1. Найменування Публічне акціонерне товариство "УкрСиббанк"
2. Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ 09807750
4. Місцезнаходження 61000, Україна, м. Харків, пр. Московський, 60
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 294543
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа 23.10.2014
7. Міжміський код та телефон 0(44) 230-48-54
факс 0(44) 537-50-27
8. Вид діяльності Торговець цінними паперами
9. Опис: Розміщення облігацій.

1. Найменування Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
2. Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ 30370711
4. Місцезнаходження 04071, м. Київ, вул. Нижній Вал, 17/8
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 903
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа 25.06.2015
7. Міжміський код та телефон 0(44) 591-04-18
факс 0(44) 482-52-14
8. Вид діяльності Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
9. Опис: Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" здійснює депозитарну діяльність Центрального депозитарію та надає послуги, згідно Правил Центрального депозитарію від 08.06.2015 року № 5 зареєстровано рішенням від 25.06.2015 року № 903 Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент (продовження)

1. Найменування Товариство з обмеженою відповідальністю "Респект-Терра"
2. Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Код за ЄДРПОУ 36596754
4. Місцезнаходження 02093, м. Київ, вул. Бориспільська, 13
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 263325
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа 17.09.2013
7. Міжміський код та телефон 0(44) 207-73-45
факс 0(44) 207-73-45
8. Вид діяльності Депозитарна діяльність депозитарної установи
9. Опис: Депозитарний облік цінних паперів - облік цінних паперів, прав на цінні папери та їх обмежень на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах депонентів.

1. Найменування Публічне акціонерне товариство "УкрСиббанк"
2. Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ 09807750
4. Місцезнаходження 61000, Україна, м. Харків, пр. Московський, 60
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 286556
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа 08.10.2013
7. Міжміський код та телефон 0(57)738-80-54
факс 0(57) 733-92-35
8. Вид діяльності Депозитарна діяльність депозитарної установи
9. Опис: Послуги щодо відкриття та обслуговування рахунку в цінних паперах, проводити депозитарні операції за рахунком у цінних паперах, а також надавати інші послуги у процесі провадження депозитарної діяльності.

1. Найменування Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська компанія «П.С.П. Аудит»
2. Організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Код за ЄДРПОУ 36412992
4. Місцезнаходження 01135, м. Київ, вул. Золотоустівська, буд.23А, літера "М"
5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності 290/3
6. Дата видачі ліцензії або іншого документа 27.02.2014
7. Міжміський код та телефон 0 (44) 281-06-07
факс 0 (44) 281-06-07
8. Вид діяльності Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
9. Опис: Надання аудиторських послуг.

VII. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент (продовження)

- | | |
|--|--|
| 1. Найменування | Товариство з обмеженою відповідальністю "РЮРІК" |
| 2. Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 16480462 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Артема, 37-41, м. Київ, Шевченківський, 04053 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 4 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 12.04.2010 |
| 7. Міжміський код та телефон | 0(44) 489-87-33
0(44) 489-87-49 |
| факс | 0(44) 489-87-33
0(44) 489-87-49 |
| 8. Вид діяльності | Юридична особа, яка уповноважена здійснювати рейтингову оцінку емітента та/або його цінних паперів |
| 9. Опис: Визначення рейтингової оцінки боргового інструменту. | |
| | |
| 1. Найменування | Публічне акціонерне товариство "Фондова біржа ПФТС" |
| 2. Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 21672206 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Шовковична, буд. 42/44, м. Київ, Печерський, 01004 |
| 5. Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 034421 |
| 6. Дата видачі ліцензії або іншого документа | 11.06.2012 |
| 7. Міжміський код та телефон | 0(44) 277-50-00
0(44) 277-50-01 |
| факс | 0(44) 277-50-00
0(44) 277-50-01 |
| 8. Вид діяльності | Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку (фондова біржа) |
| 9. Опис: Організація та проведення засобами торгової системи аукціону. | |

VIII. 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 (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16.11.2010	1056/1/10	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000143721	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	320,00	561024	179527680,00	100

Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів Товариства на фондових біржах не відбувся. Мета емісії: не проводилась. Спосіб розміщення: емісія не проводилась.

2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу за звітний період (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
05.06.2015	44/2/2015	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	7479,00	02.07.2025

Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: в звітньому кварталі емітент продав та викупив 99 900 штук облігацій цього випуску, торгівля здійснювалась на внутрішньому ринку. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувався. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.

05.06.2015	45/2/2015	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	03.07.2025
------------	-----------	---	------------	---------	--------	------------------------	--------------	----	-------------------------	------	------------

Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: в звітньому кварталі емітент продав та викупив 100 000 штук облігацій цього випуску, торгівля здійснювалась на внутрішньому ринку. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувався. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
05.06.2015	46/2/2015	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	04.07.2025
<p>Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: в звітньому кварталі емітент продав та викупив 100 000 штук облігацій цього випуску, торгівля здійснювалась на внутрішньому ринку. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувся. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.</p>											
05.06.2015	47/2/2015-Т	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	02.10.2025
<p>Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: в звітньому кварталі емітент продав 100 000 штук облігацій цього випуску, торгівля здійснювалась на внутрішньому ринку. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувся. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.</p>											
05.06.2015	48/2/2015-Т	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	03.10.2025
<p>Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: в звітньому кварталі емітент продав 100 000 штук облігацій цього випуску, торгівля здійснювалась на внутрішньому ринку. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувся. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.</p>											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
05.06.2015	49/2/2015-T	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	04.10.2025
<p>Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: в звітньому кварталі емітент продав 100 000 штук облігацій цього випуску, торгівля здійснювалась на внутрішньому ринку. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувався. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.</p>											
05.06.2015	50/2/2015-T	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	02.01.2026
<p>Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами не здійснювалась. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувався. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.</p>											
05.06.2015	51/2/2015-T	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	03.01.2026
<p>Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами не здійснювалась. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувався. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.</p>											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
05.06.2015	52/2/2015-T	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	04.01.2026
<p>Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами не здійснювалась. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувся. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.</p>											
05.06.2015	53/2/2015-T	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	відсоткові	1000,00	100000	Бездокументарні іменні	100000000,00	30	Згідно проспекту емісії	0,00	05.01.2026
<p>Опис: Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля цінними паперами не здійснювалась. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: лістинг/делістинг цінних паперів на фондових біржах не відбувся. Мета емісії: Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій будуть спрямовані на подальший розвиток Емітента, а саме: 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загальної суми коштів, отриманих від розміщення облігацій - на придбання прав користування об'єктами інтелектуальної власності пов'язаних з організацією виробництва нових лікарських засобів на території України. 500 (п'ятсот) мільйонів гривень або 50% відсотків від загального розміру емісії – придбання сировини для фармацевтичного виробництва, а саме активних фармацевтичних інгредієнтів, а також для збільшення доходу від знижок отриманих від постачальників такої сировини при переході на більш короткі строки оплати чи передплату. Спосіб розміщення: публічний.</p>											

ІХ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
д/н		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	465112	X	X
у тому числі: за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	465112	X	X
Облігації іменні, відсоткові, звичайні (незабезпечені), серії А	03.08.2015	111	30	02.07.2025
Облігації іменні, відсоткові, звичайні (незабезпечені), серії D	22.09.2016	155000	30	02.10.2025
Облігації іменні, відсоткові, звичайні (незабезпечені), серії E	23.09.2016	155000	30	03.10.2025
Облігації іменні, відсоткові, звичайні (незабезпечені), серії F	20.09.2016	155001	30	04.10.2025

за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н		0	0	
за вексялями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н		0	X	
Податкові зобов'язання	X	22238	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	568439	X	X
Усього зобов'язань	X	1055789	X	X
Опис: Емітент немає зобов'язань таких видів: Кредити банку у тому числі, Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): за вексялями (всього), за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом), за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом), Фінансова допомога на зворотній основі. Поля "Дата виникнення", "Непогашена частина боргу (тис.грн.)", "Відсоток за користування коштами (відсоток річних)" та "Дата погашення" не заповнені, тому, що відсутні зобов'язання.				

2. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

N з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ампули	6984,197 тисяч упаковок	169992,90	31,2	6231,236 тисяч упаковок	130876,80	23,4
2	Мазі	1161,738 тисяч упаковок	36256,60	6,7	1285,087 тисяч упаковок	41940,30	7,5
3	Таблетки	35232,184 тисяч упаковок	295372,40	54,2	43649,149 тисяч упаковок	337444,00	60,3

3. Інформація про собівартість реалізованої продукції

N з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	82,5
2	Загальновиробничі витрати	10,2
3	Витрати на оплату праці та відрахування	7,3

5. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів

(за III квартал 2016 року)

№ з/п	Дата прийняття рішення	Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину (тис. грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)
1	2	3	4	5
1	19.07.2016	500000	2244796	22,27374
	6			

Зміст інформації:

Дата прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину: 19.07.2016 року.
Назва уповноваженого органу, що його прийняв: Наглядова рада ПрАТ "Фармацевтична фірма "Дарниця" .

Предмет правочину: револьверна поворотна фінансова допомога.

Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства: 500 000 тис. грн.

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 2 244 796 тис. грн.

Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках): 22,27374%.

Додаткові критерії для віднесення правочину до значного правочину не передбачені законодавством, якщо вони визначені статутом акціонерного товариства: відсутні.

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАЦЕВТИЧНА ФІРМА "ДАРНИЦЯ"		за ЄДРПОУ	2016.10.01 00481212
Територія ДАРНИЦЬКИЙ		за КОАТУУ	8036300000
Організаційно- правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів	за КВЕД	21.20

Середня кількість працівників 894

Адреса, вулиця Бориспільська, 13, місто Київ, Україна, 02093, 0(44) 566-68-78
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

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 30.09.2016 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	52683	57370
первісна вартість	1001	59331	72346
накопичена амортизація	1002	6648	14976
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	595627	572650
первісна вартість	1011	1134659	1171437
знос	1012	539032	598787
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	182184	188620
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	5726	700
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні 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	836220	819340

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	535007	587530
<i>Виробничі запаси</i>	1101	313035	315681
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	13830	30497
<i>Готова продукція</i>	1103	207942	241110
<i>Товари</i>	1104	200	242
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	416057	477218
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	22703	33083
з бюджетом	1135	5240	14047
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	5	2115
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	111710	627330
Поточні фінансові інвестиції	1160	260825	400161
Гроші та їх еквіваленти	1165	56982	25695
<i>Готівка</i>	1166	3	1
<i>Рахунки в банках</i>	1167	56979	25694
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<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	47	1633
Усього за розділом II	1195	1408576	2168812
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	2244796	2988152

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	179528	179528
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	1012216	1012216
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	49883	69883
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	450034	670736
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	1691661	1932363
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	6762	6762
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	111	465112
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	6873	471874
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	481071	488695
розрахунками з бюджетом	1620	26669	22238
у тому числі з податку на прибуток	1621	25064	21338
розрахунками зі страхування	1625	882	793
розрахунками з оплати праці	1630	2817	3910
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	403	339
<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	10556	12174
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	23864	55766
Усього за розділом III	1695	546262	583915

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	2244796	2988152

Примітки: Примітки розкриті у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник Діденко С.В.

Головний бухгалтер Тихонова І.А.

КОДИ
2016.10.01
00481212

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 місяців 2016 року**

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	1535620	1224876
<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	(696033)	(477356)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	839587	747520
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	15228	229046
<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	(114077)	(99934)
Витрати на збут	2150	(252257)	(144223)
Інші операційні витрати	2180	(225101)	(379592)
<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	263380	352817
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	40411	14518
Інші доходи	2240	3865	7574
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(12802)	(5)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(205)	(947)
<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	294649	373957
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(53947)	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	240702	373957
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	240702	373957

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	676504	413693
Витрати на оплату праці	2505	105343	78712
Відрахування на соціальні заходи	2510	22200	21489
Амортизація	2515	69273	61555
Інші операційні витрати	2520	492890	548546
Разом	2550	1366210	1123995

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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Примітки розкриті у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Діденко С.В.

Головний бухгалтер

Тихонова І.А.

КОДИ
2016.10.01
00481212

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 місяців 2016 року**

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	1574817	1241017
Повернення податків і зборів	3005	0	41025
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	40979
Цільового фінансування	3010	1513	1575
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	7705	6640
Надходження від повернення авансів	3020	3974	1014
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	5194	10507
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	923532	83849
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(849641)	(704369)
Праці	3105	(105938)	(62045)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(21960)	(28697)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(84711)	(86668)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(57623)	(65304)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(7014)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(27088)	(14349)
Витрачання на оплату авансів	3135	(234754)	(184921)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(180)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(13140)	(2279)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1177865)	(389204)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	28726	(72736)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	161	158
Надходження від отриманих: відсотків	3215	33092	22750
дивідендів	3220	14	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	525740	175700
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	6	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(6288)	(182184)
необоротних активів	3260	(50170)	(29247)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(1035432)	(187420)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(532877)	(200243)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	942329	111
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(22)	(0)
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	(469745)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	472562	111
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(31589)	(272868)
Залишок коштів на початок року	3405	56982	310405
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	302	100405
Залишок коштів на кінець року	3415	25695	137942

Примітки: Примітки розкриті у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Діденко С.В.

Головний бухгалтер

Тихонова І.А.

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ФАРМАЦЕВТИЧНА ФІРМА "ДАРНИЦЯ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2016.10.01
00481212

Звіт про власний капітал
за 9 місяців 2016 року

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	179528	0	1012216	49883	450207	0	0	1691834
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	(173)	0	0	(173)
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	179528	0	1012216	49883	450034	0	0	1691661
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	240702	0	0	240702
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: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	20000	(20000)	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	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (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	20000	220702	0	0	240702
Залишок на кінець року	4300	179528	0	1012216	69883	670736	0	0	1932363

Примітки: Примітки розкриті у розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Діденко С.В.

Головний бухгалтер

Тихонова І.А.

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

ПРИМІТКИ

до фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Фармацевтична фірма «Дарниця» за 9 місяців 2016 року, що закінчився 30 вересня 2016 року, підготовленої відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ)

1. ПрАТ «Фармацевтична фірма «Дарниця» та його діяльність

ПрАТ «Фармацевтична фірма «Дарниця» (далі – Компанія) є приватним акціонерним товариством, яке зареєстроване в Україні та є резидентом України. Юридична та фактична адреса Компанії: вул. Бориспільська 13, Київ, Україна. Компанія виробляє та реалізує фармацевтичну продукцію через мережу незалежних дистриб'юторів. Виробничі об'єкти Компанії розташовані у м. Києві, Україна. Компанія реалізує вироблену та придбану продукцію на внутрішньому ринку України та за кордоном.

Компанія здійснює свою діяльність на підставі 6 ліцензій:

-Ліцензія: №16 від 16.03.2016р., видана Державною службою України з контролю за наркотиками. Придбання, зберігання, перевезення, знищення, використання прекурсорів (список 1 та список 2 таблиці IV) Переліку наркотичних засобів психотропних речовин і прекурсорів.

Строк дії ліцензії – по 16.03.2021р.;

-Ліцензія: серія АВ №598086 від 26.05.2014р., видана Державною службою України з лікарських засобів «Виробництво лікарських засобів»;

-Ліцензія: серія АВ №599142 від 22.06.2012р., видана Державною службою України з лікарських засобів «Роздрібна торгівля лікарськими засобами»;

-Ліцензія: серія АД № 063235 від 19.10.2012р., видана Міністерством охорони здоров'я України "Медична практика";

-Ліцензія: серія АЕ № 192372 від 02.03.2013р., видана Державною службою України з лікарських засобів «Імпорт лікарських засобів»;

-Ліцензія: серія АД № 037639 від 18.06.2012р., видана Державною інспекцією техногенної безпеки України «Надання послуг і виконання робіт протипожежного призначення, а саме: - Технічне обслуговування систем пожежної сигналізації, оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей».

2. Умови, в яких працює Компанія

В Україні спостерігаються деякі явища, характерні для кризового стану економіки, зокрема: значні інфляційні процеси, високі процентні ставки, економічна та політична нестабільність в країні. Податкове, валютне та митне законодавство в Україні допускає різні тлумачення та часто змінюється. Подальший економічний розвиток України значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, яких вживає Уряд, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах. Погіршення економічної ситуації може мати вплив на прогнози грошових потоків та оцінку знецінення фінансових і нефінансових активів, здійснених керівництвом. На підставі всієї наявної інформації керівництво Компанії відобразило переглянуті прогнози очікуваних майбутніх грошових потоків у своїй оцінці знецінення. Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Компанії. Керівництво впевнене, що воно вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Компанії.

3. Акціонери

Компанія була зареєстрована в м. Київ, Україна, в 1994 році як Приватне акціонерне товариство «Фармацевтична фірма «Дарниця».

Дата первинної реєстрації: 22.08.1994р.

Місце проведення реєстрації: Дарницька районна реєстраційна служба Головного територіального управління юстиції у місті Києві.

Основні види діяльності за КВЕД:

- 21.20 Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів (основний);
- 46.46 Оптова торгівля фармацевтичними товарами;
- 86.22 Спеціалізована медична практика;
- 86.23 Стоматологічна практика;
- 47.73 Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах;
- 56.29 Постачання інших готових страв.

Органами управління Компанії є:

- Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада;
- Генеральний директор.

Голова і члени Наглядової ради Компанії є посадовими особами ПрАТ «Фармацевтична фірма «Дарниця».

4. Основні принципи облікової політики

4.1 Основа підготовки

Ця фінансова звітність Компанії підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Нижче наведено основні принципи облікової політики, що використовувалися під час підготовки цієї фінансової звітності. Ці принципи застосовувались послідовно відносно всіх періодів, поданих у звітності, якщо не зазначено інше.

Основою подання фінансової звітності є чинні міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачення, розроблені Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Фінансова звітність, складена Компанією за 9 місяців 2016 року, що закінчилися 30.09.2016р., включає:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан)
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
4. Звіт про власний капітал
5. Примітки до фінансової звітності за 9 місяців 2016 року, що закінчилися 30 вересня 2016 року, підготовленої відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ)

Ця фінансова звітність за МСФЗ підготовлена за принципом подальшого безперервного функціонування та відповідно до методу історичної вартості, складена на основі достовірності подання, розгорнутого подання активів та зобов'язань, нарахування, періодичності та послідовності в поданні. Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає від керівництва припущень та розрахунків, що впливають на показані суми активів та зобов'язань, а також на подання умовних активів та зобов'язань станом на дату складання фінансової звітності за МСФЗ. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва інформації про поточні події, фактичні результати можуть відрізнятись від цих розрахунків.

4.2 Функціональна валюта та валюта подання

Для оцінки статей, включених до фінансової звітності Компанії за МСФЗ, було використано валюту первинного економічного середовища, в якому працює Компанія (функціональна валюта).

Ця фінансова звітність за МСФЗ подана у національній валюті України, гривні, яка є функціональною валютою та валютою подання Компанії. Фінансова звітність складена в тисячах гривень.

4.3 Переоцінка іноземної валюти

Суми в іноземній валюті перераховуються у функціональну валюту за офіційними курсами обміну, встановленими Національним банком України на дату проведення операції. Прибутки та збитки від курсових різниць, що виникають у результаті розрахунків по цих операціях та перерахунку монетарних активів та зобов'язань, деномінованих в іноземній валюті, у функціональну валюту за офіційним курсом обміну станом на кінець року, відображаються у звіті про сукупні доходи. Наразі українська гривня не є вільно конвертованою валютою за межами України.

4.4 Основні засоби

Компанія вирішила застосувати звільнення від вимог МСФЗ, передбачені МСФЗ 1 для суб'єктів господарської діяльності, що застосовують Міжнародні стандарти фінансової звітності вперше, та використала справедливу вартість як доцільну вартість для окремих об'єктів основних засобів на дату переходу до обліку за МСФЗ (1 січня 2015 року). Всі інші основні засоби показані за первісною вартістю мінус накопичений знос. Облік наявних у Компанії основних засобів ведеться у відповідності з вимогами МСФЗ (IAS) 16 «Основні засоби».

Первісна вартість включає витрати, які безпосередньо стосуються придбання активу. Подальші витрати, включені до балансової вартості активу, визнаються відповідним чином як окремий актив тільки у випадку, коли є ймовірність того, що Компанія отримає економічні вигоди, пов'язані з таким активом, а його вартість можна достовірно визначити. Визнання балансової вартості заміненних компонентів припиняється. Усі інші витрати на ремонт та технічне обслуговування відносяться на витрати у звіті про сукупні доходи по мірі їх здійснення. Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної вартості до ліквідаційної вартості протягом наступних строків корисного використання активів:

Будівлі та споруди 10-75 років

Виробниче обладнання 5-25 років

Транспортні засоби 5-10 років

Комп'ютерне та офісне обладнання 2-10 років

Ліквідаційна вартість та строки експлуатації активів переглядаються і, за необхідності, коригуються на кожну дату звіту про фінансовий стан. Балансова вартість активу негайно списується до вартості відшкодування активу, якщо балансова вартість цього активу перевищує очікувану вартість його відшкодування. Доходи та збитки в результаті вибуття основних засобів визначаються як різниця між надходженнями внаслідок вибуття та балансовою вартістю на момент вибуття і включаються до складу інших операційних доходів/(витрат) у звіті про сукупні доходи.

Станом на 30.09.2016 р. Первісна вартість основних засобів складала 1 171 437 тис.грн, сума накопиченого зносу основних засобів – 598 787 тис.грн., залишкова вартість – 572 650 тис.грн.

Компанія станом на 30.09.2016 р. Не має орендованих основних засобів.

Коефіцієнт зносу основних засобів складає 0,5. Отже, знос основних засобів складає 50%.

4.5 Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи обліковуються за історичною (фактичною) собівартістю з урахуванням нарахованого зносу відповідно до МСФЗ 38 «Нематеріальні активи» (для обліку первісної вартості нематеріальних активів застосовуються відповідні субрахунки рахунку 12, для обліку зносу НМА – рахунок 133). Нематеріальні активи мають обмежений термін використання та обліковуються за первісною вартістю мінус накопичена амортизація. Амортизація нараховується прямолінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної вартості нематеріального активу протягом очікуваного строку його використання, що відповідає закінченню строку дії юридичних прав відповідно до договорів.

Придбані ліцензії на комп'ютерне програмне забезпечення капіталізуються на основі витрат, понесених на придбання та введення в експлуатацію конкретного програмного забезпечення. Ці витрати амортизуються виходячи з очікуваного строку використання активу (5-10 років). Витрати, пов'язані з обслуговуванням комп'ютерного програмного забезпечення, визнаються витратами по мірі їх здійснення.

Станом на 30.09.2016 р. Залишкова вартість нематеріальних активів складає 57 370 тис. Грн. Первісна вартість нематеріальних активів на кінець 9 місяців 2016 року складає 72 346 тис. Грн., сума накопиченого зносу – 14 976 тис. Грн.

4.6 Знецінення нефінансових активів

Активи, строк експлуатації яких є необмеженим, не амортизуються, а аналізуються щороку на предмет знецінення. Активи, які амортизуються, аналізуються на предмет знецінення у випадку будь-яких подій або змін обставин, які свідчать про те, що відшкодування повної балансової вартості активу може стати неможливим. Збиток від знецінення визнається у сумі, на яку балансова вартість активу перевищує вартість його відшкодування. Вартість відшкодування активу – це його справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання активу залежно від того, яка з них більша. Для розрахунку можливого знецінення активи групуються на найнижчому рівні, на якому існують грошові потоки, що можуть бути ідентифіковані (на рівні одиниць, які генерують грошові потоки). Нефінансові активи, що зазнали знецінення, аналізуються на предмет можливого сторнування знецінення на кожну звітну дату.

4.7 Фінансові інвестиції

Облік фінансових інвестицій здійснюється згідно з МСБО 28 «Інвестиції в асоційовані підприємства» та МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Оцінка фінансових інвестицій здійснюється при придбанні фінансової інвестиції (первісна вартість) та при складанні фінансової звітності на дату балансу. Вартість фінансових інвестицій на дату балансу (крім інвестицій, що обліковуються за методом участі в капіталі) оцінюється за справедливою вартістю.

Станом на 30.09.2016 р. Компанія має довгострокові фінансові інвестиції в сумі 188 620 тис.грн., які обліковуються як інші фінансові інвестиції.

Інші довгострокові фінансові інвестиції станом на 30.09.2016 р. Мають наступну структуру:
грн.:

Назва емітента ЦП	Код ЄДРПОУ	Вид і форма впуску ЦП	Кількість ЦП	Вартість придбання ЦП, тис.грн.	Дата зарахування згідно виписки зберігача
ПАТ НВЦ «Борщагівський ХФЗ»	23518596	акція проста іменна	3162187	85516.09.2016	

ПАТ «Фармак»	00481198	акція проста іменна	478076523	03.2016	
--------------	----------	---------------------	-----------	---------	--

Станом на 30.09.2016 р. Компанія має поточні фінансові інвестиції в сумі 400 161 тис.грн. Поточні фінансові інвестиції станом на 30.09.2016 р. Мають наступну структуру:

Назва емітента ЦП	Код ЄДРПОУ	Вид і форма впуску ЦП	Кількість ЦП, шт.	Сума покупки ЦП, тис.грн.	Дата зарахування згідно виписки зберігача
Міністерство фінансів України	00013480	Облігація внутрішньої державної позики	427054400	16128.09.2016	

4.8 Фінансові активи та зобов'язання

Компанія класифікує свою дебіторську заборгованість як фінансові активи. Класифікація фінансових активів залежить від того, з якою метою були придбані фінансові активи. Керівництво Компанії визначає класифікацію фінансових активів у момент їх початкового визнання. Дебіторська заборгованість Компанії включає дебіторську заборгованість за основною діяльністю та іншу дебіторську заборгованість і грошові кошти та їх еквіваленти у Звіті про

фінансовий стан.

Дебіторська заборгованість – це непохідні фінансові активи, що не котируються на активному ринку, з фіксованими платежами або такими, що можуть бути визначені. Вони включаються до складу оборотних активів, за винятком тих із них, строк погашення яких перевищує 12 місяців після дати звіту про фінансовий стан. Такі активи включаються до складу необоротних активів.

Регулярні операції з придбання та продажу фінансових активів визнаються на дату укладання угоди, тобто на дату, коли Компанія бере на себе зобов'язання придбати або продати актив. Дебіторська заборгованість у подальшому обліковується за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки. За період, що закінчився 30 червня 2016 року, довгострокова дебіторська заборгованість в Компанії не обліковувалась, дисконтування за методом ефективної процентної ставки не здійснювалось.

Станом на кінець кожного звітного періоду Компанія визначає наявність об'єктивних ознак знецінення фінансового активу чи групи фінансових активів. Фінансовий актив або група фінансових активів є знеціненими, і Компанія зазнає збитки від знецінення, лише якщо існують об'єктивні ознаки знецінення у результаті однієї або декількох подій, що відбулися після початкового визнання активу («збиткова подія»), і ця збиткова подія (або події) чинить вплив на оціночні майбутні грошові потоки від фінансового активу або фінансових активів Компанії, що може бути достовірно оцінений.

Визнання фінансових активів припиняється у випадку, якщо права на отримання грошових потоків втратили свою чинність або були передані, і Компанія передала в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з володінням фінансовими активами.

Компанія класифікує свої фінансові зобов'язання як фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю.

4.9 Товарно-матеріальні запаси

Товарно-матеріальні запаси обліковуються за методом середньозваженої вартості або чистою вартістю реалізації залежно від того, яка з цих сум менша. Вартість готової продукції та незавершеного виробництва включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати та відповідні виробничі накладні витрати, розподілені на підставі нормальної виробничої потужності. Чиста вартість реалізації – це розрахункова ціна реалізації у ході нормального ведення бізнесу за вирахуванням відповідних змінних витрат на збут.

Станом на 30.09.2016 р. Вартість запасів складає 587 530 тис.грн. Товарно-матеріальні запаси мають наступну структуру:

Вид запасів На 31.12.2015 р.,

тис. Грн. На 30.09.2016 р.,

тис. Грн.

Виробничі запаси 313 035 315 681

Незавершене виробництво 13 830 30 497

Готова продукція 207 942 241 110

Товари 200 242

Всього запаси 535 007 587 530

4.10 Дебіторська заборгованість за основною діяльністю

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю спочатку обліковується за справедливою вартістю, а в подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки мінус резерв на знецінення. Резерв на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю створюється у тому випадку, коли існує об'єктивне свідчення того, що Компанія не зможе отримати всю суму заборгованості відповідно до

початкових умов.

Суттєві фінансові труднощі боржника, ймовірність того, що до боржника будуть застосовані процедури банкрутства або фінансової реорганізації, а також непогашення або недотримання строків погашення дебіторської заборгованості (заборгованість залишається непогашеною понад 12 місяців) свідчать про те, що дебіторська заборгованість за основною діяльністю є знеціненою. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу та поточною вартістю оціночних майбутніх грошових потоків, дисконтованих за первісною ефективною процентною ставкою. Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у звіті про сукупні доходи у складі інших операційних витрат. Якщо дебіторська заборгованість за основною діяльністю є такою, що не може бути повернута, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість за основною діяльністю. Повернення раніше списаних сум кредитується у звіті про сукупні доходи за рахунок інших операційних витрат. Компанія припиняє визнання дебіторської заборгованості за основною діяльністю, коли (а) дебіторська заборгованість за основною діяльністю погашена або права на отримання грошових потоків від такої дебіторської заборгованості інакше втратили свою чинність або (б) Компанія передала права на отримання грошових потоків від дебіторської заборгованості за основною діяльністю або уклала угоду про передачу, і при цьому (с) також передала в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з володінням дебіторською заборгованістю за основною діяльністю, або (d) Компанія не передала та не залишила в основному всі ризики та вигоди володіння, але припинила здійснювати контроль. Контроль вважається збереженням, якщо контрагент не має практичної можливості повністю продати актив непов'язаній стороні без внесення додаткових обмежень на перепродаж.

Станом на 30.09.2016 р. Дебіторська заборгованість Компанії має наступну структуру:

ПоказникПеріод, що закінчився 31.12.2015, тис. Грн.Період, що закінчився 30.09.2016, тис. Грн.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги416 057477 218

Інша поточна дебіторська заборгованість111 710627 330

Заборгованість за авансами виданими22 70333 083

Заборгованість за розрахунками з бюджетом5 24014 047

Заборгованість за нарахованими доходами52 115

Інші оборотні активи471 633

На кінець року555 7621 155 426

Інвентаризація розрахунків з дебіторами та кредиторами протягом 9 місяців 2016 року не проводилась.

Станом на 30.09.2016 р. У Компанії обліковується резерв на знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю в сумі 59 336 тис.грн.

4.11 Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти, депозити до запитання в банках, інші короткострокові високоліквідні інвестиції, первісний термін розміщення яких не перевищує трьох місяців.

Облік операцій на рахунках в банку ведеться на рахунку 31 «Рахунки в банках».

Облік касових операцій здійснюється згідно з Положенням про ведення касових операцій в національній валюті в Україні, затвердженого Постановою НБУ від 15.12.2004 р. №637. Ліміт залишку готівкових коштів в касі встановлений в сумі 7400 грн. Залишок коштів в касі станом на 30.09.2016 р. Складає 1 тис.грн. Залишки грошових коштів в касі та на поточних рахунках станом на 30.09.2016 р. Складають 25 695 тис. Грн.

4.12 Акціонерний капітал

Прості акції класифікуються як капітал та обліковані за номінальною вартістю, скоригованою на ефект МСБО 29.

Витрати, безпосередньо пов'язані з емісією нових акцій або опціонів, показуються у капіталі як зменшення суми надходжень (за вирахуванням податків).

Станом на 30.09.2016 р. Власний капітал складає 1 932 363 тис. Грн. (64,7% валюти балансу). За 9 місяців 2016 року, що закінчилися 30.09.2016 р., відбулось збільшення суми власного капіталу на

240 702 тис. Грн., дане збільшення відбулось за рахунок збільшення суми нерозподіленого прибутку.

Власний капітал Компанії станом на 30.09.2016 р. Має наступну структуру:

Стаття	30.09.2016 р. (тис.грн)
Зареєстрований (Статутний) капітал	179 528
Додатковий капітал	1 012 216
Резервний капітал	69 883
Нерозподілений прибуток	670 736
Всього власний капітал	1 932 363

Станом на 30.09.2016 р. Розмір статутного капіталу складає 179 528 тис. Грн., що відповідає зареєстрованим установчим документам, та сплачений повністю. Статутний капітал поділений на 561 024 (п'ятсот шістдесят одна тисяча двадцять чотири) простих акції номінальною вартістю 320 гривень кожна. Форма існування акцій – бездокументарна. За 9 місяців 2016 року розмір статутного капіталу не змінювався. Для обліку та узагальнення інформації про стан та рух статутного капіталу використовується рахунок 40 «Зареєстрований капітал».

Емісія та викуп власних акцій за 9 місяців 2016 року не здійснювались.

4.13 Розподіл дивідендів

Розподіл дивідендів акціонерам Компанії визнається як зобов'язання у фінансовій звітності Компанії в періоді, в якому акціонери затверджують ці дивіденди. За 9 місяців 2016 року дивіденди не нараховувались та не виплачувались.

4.14 Зобов'язання

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю спочатку обліковується за справедливою вартістю, а в подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки.

Зобов'язання визнається у фінансовій звітності, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує вірогідність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його непогашення.

На кінець 9 місяців 2016 року загальна сума зобов'язань Компанії склала 1 055 789 тис. Грн., з них: довгострокові зобов'язання склали 471 874 тис. Грн., в тому числі відстрочені податкові зобов'язання в сумі 6762 тис.грн., випущені та розміщені облігації в сумі 465 112 тис.грн., поточні зобов'язання в сумі 583 915 тис. Грн.

Протягом 9 місяців 2016 року у Компанії були наступні зобов'язання:

ПоказникПеріод, що закінчився 31.12.2015, тис.грн.Період, що закінчився 30.09.2016, тис.грн.

Довгострокові зобов'язання:

Відстрочені податкові зобов'язання6 7626 762

Інші довгострокові зобов'язання111465 112

Всього довгострокові зобов'язання6 873471 874

Поточні зобов'язання:

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги481 071488 695

Зобов'язання за розрахунками з бюджетом26 66922 238

у тому числі з податку на прибуток25 06421 388

Зобов'язання за заробітною платою2 8173 910

Зобов'язання за податками на внесками на соціальне страхування882 793

Зобов'язання за отриманими авансами403 339

Поточні забезпечення10 55612 174

Інші поточні зобов'язання23 86455 766

Всього поточні зобов'язання546 262583 915

Всього зобов'язання553 1351 055 789

4.15 Поточний та відстрочений податок на прибуток

Поточний податок на прибуток розраховується відповідно до вимог законодавства, яке є чинним або фактично набуло чинності станом на дату звіту про фінансовий стан. Керівництво періодично оцінює податковий статус Компанії, визначений у податкових деклараціях, у ситуаціях, коли відповідне податкове законодавство припускає можливість його неоднозначного тлумачення.

Відстрочений податок на прибуток розраховується відповідно до методу балансових зобов'язань щодо всіх тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і зобов'язань та їхньою балансовою вартістю у фінансовій звітності. Проте відстрочений податок на прибуток не визнається у тому випадку, якщо він виникає при початковому визнанні активу або зобов'язання за операцією, коли така операція не впливає на бухгалтерський та оподатковуваний прибуток або збиток. Відстрочений податок на прибуток розраховується за ставками оподаткування відповідно до законодавчих норм, які є чинними або повинні бути чинними на дату звіту про фінансовий стан і які, як очікується, застосовуватимуться у періодах, коли буде реалізовано відстрочений податковий актив або здійснено розрахунок за відстроченим податковим зобов'язанням.

Відстрочені активи з податку на прибуток обліковуються лише тією мірою, в якій є впевненість у тому, що в наявності буде оподатковуваний прибуток, відносно якого можна буде реалізувати тимчасові різниці.

Станом на 30.09.2016 р. У Компанії обліковується відстрочене податкове зобов'язання в сумі 6762 тис.грн.

4.16 Короткострокові винагороди працівникам

Заробітна плата, оплачувані річні відпустки та лікарняні і премії нараховуються у тому році, в якому відповідні послуги були надані працівниками Компанії.

Компанія робить на користь своїх працівників передбачений законодавством єдиний соціальний внесок до Державного Пенсійного фонду України. Внесок розраховується як процент від поточної валової суми заробітної плати та відноситься на витрати по мірі його нарахування.

4.17 Резерви

Резерви зобов'язань та відрахувань визнаються, коли Компанія має теперішнє юридичне або безвідкличне зобов'язання в результаті минулих подій, існує ймовірність, що для погашення такого зобов'язання потрібно буде вилучити ресурси, а суму цього зобов'язання можна розрахувати з достатнім рівнем точності.

Коли існують декілька схожих зобов'язань, ймовірність того, що для їх погашення знадобиться відтік грошових коштів, визначається для всього класу таких зобов'язань. Резерв визнається, навіть коли ймовірність відтоку грошових коштів щодо будь-якої позиції, включеної до одного й того ж класу зобов'язань, є незначною. Резерви оцінюються за поточною вартістю витрат, що, як очікується, будуть необхідними для погашення зобов'язань, із використанням процентної ставки (до оподаткування), яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, притаманні зобов'язанню.

Компанія нараховувала резерв на оплату відпусток та резерв на виплату премій згідно прийнятої облікової політики. Резерв на оплату відпусток розраховувався виходячи з кількості днів невикористаної відпустки персоналу та середньої заробітної плати. Станом на 30.09.2016 р. Компанією нараховано забезпечення виплат персоналу на оплату відпусток в сумі 7 062 тис.грн., на оплату премій – в сумі 5 112 тис.грн., що відображено в складі поточних зобов'язань (р. 1660 пасиву Балансу (Звіту про фінансовий стан)). Інших видів забезпечень Компанія не нараховувала.

4.18 Умовні зобов'язання

Умовні зобов'язання розкриваються у фінансовій звітності, крім випадків, коли ймовірність того, що для погашення такого зобов'язання потрібно буде вилучити ресурси, які передбачають економічні вигоди, є незначною.

4.19 Визнання доходів

Доходи оцінюються за справедливою вартістю отриманої винагороди або коштів, що повинні бути отримані за продані товари або надані послуги у ході звичайної діяльності Компанії. Виручка від реалізації показується без ПДВ, вартості повернутих товарів, компенсацій та знижок. Компанія визнає виручку від реалізації, якщо її суму можна визначити з достатнім рівнем точності, існує ймовірність отримання Компанією майбутніх економічних вигод і дотримано конкретних критеріїв по кожному напрямку діяльності Компанії, як описано нижче. У відповідних випадках оцінки доходів Компанії базуються на результатах минулих періодів з урахуванням категорій покупців, видів операцій та специфіки кожної угоди.

А) Реалізація продукції – оптові продажі

Компанія виробляє та реалізує певний асортимент фармацевтичної продукції оптовим замовникам. Виручка від реалізації визнається, коли продукцію доставлено замовнику, замовник має право вибору каналу збуту продукції та встановлення ціни продажу, а також коли відсутні невиконані зобов'язання, які можуть вплинути на прийом продукції замовником згідно з умовами ІНКОТЕРМС, зазначеними у договорах купівлі-продажу. Доставка продукції вважається завершеною, якщо продукцію відвантажено та передано замовнику в оговореному місці, ризики, пов'язані із застарілими або пошкодженими товарами, перейшли до замовника, замовник прийняв продукцію відповідно до умов договору купівлі-продажу і положення акту прийому-передачі були виконані, або якщо Компанія має об'єктивне свідчення того, що всіх критеріїв прийому-передачі продукції було дотримано.

При реалізації фармацевтичної продукції Компанія досить часто надає знижки, якщо замовник купує великий обсяг продукції або регулярно дотримується строків оплати. Крім того, замовники мають право повернути неякісну або пошкоджену продукцію. Виручка від реалізації обліковується на підставі цін, зазначених у договорах купівлі-продажу, за вирахуванням оціночних знижок, що надаються при продажі великих обсягів продукції, та вартості повернутих товарів на момент продажу.

В) Реалізація продукції – роздрібні продажі

Компанія має точку роздрібною торгівлі, в якій продається її фармацевтична продукція. Виручка від реалізації визнається в момент, коли продукцію продано покупцю. Оплата зазвичай здійснюється грошовими коштами.

С) Процентні доходи

Процентні доходи визнаються на пропорційно-часовій основі з використанням методу ефективної процентної ставки. Коли дебіторська заборгованість знецінюється, Компанія зменшує її балансову вартість до вартості відшкодування, що являє собою очікувані майбутні грошові потоки, дисконтовані за первісною ефективною процентною ставкою інструмента, та продовжує в подальшому визнавати дисконт як процентний дохід.

Доходи, отримані Компанією за 9 місяців 2016 року, складаються з:

(тис. Грн.)

Чистий дохід від реалізації продукції (без ПДВ)	1 535 620
Інші операційні доходи	15 228
Інші фінансові доходи	40 411
Інші доходи	3 865
Всього доходи	1 595 124

Собівартість реалізованої продукції за 9 місяців 2016 року складає 696 033 тис. Грн.

Операційні витрати Компанії мають наступну структуру:

Стаття (тис.грн)

Матеріальні витрати	676 504
Витрати на оплату праці	105 343
Відрахування на соціальні заходи	22 200
Амортизація	69 273

Інші операційні витрати 525 419
Разом операційні витрати 1 398 739

Структура витрат Компанії, понесених за 9 місяців 2016 року, має вигляд:

Показник, тис. Грн.(тис.грн)

Адміністративні витрати 114 077

Витрати на збут 252 257

Інші операційні витрати 225 101

Фінансові витрати 12 802

Інші витрати 205

Всього витрати 604 442

Компанія є платником податку на прибуток підприємств на загальних підставах. Податок на прибуток за 9 місяців 2016 року згідно з податковою декларацією з податку на прибуток підприємств становив 53 947 тис. Грн.

За звітний період Компанія отримала чистий прибуток в сумі 240 702 тис. Грн.

Інший сукупний дохід за 9 місяців 2016 року відсутній.

Сукупний дохід, отриманий Компанією за 9 місяців 2016 року, складає 240 702 тис.грн.

4.20 Рух грошових коштів (за прямим методом)

Залишок грошових коштів на поточних рахунках в банках та касі на кінець 9 місяців 2016 року складає 25 695 тис. Грн. (рядок 1165 активу балансу), в т.ч.

Залишок коштів в касі – 1 тис.грн.,

залишок коштів на поточних рахунках в іноземній валюті складає 402 тис.грн.,

залишок коштів на поточних рахунках в національній валюті складає 25 062 тис.грн.,

залишок коштів на депозитних рахунках в національній валюті складає 230 тис.грн.

Дані рядка 3415 Звіту про рух грошових станом на 30.09.2016 р. Складають 25 695 тис. Грн. Та відповідають рядку 1165 Балансу (Звіту про фінансовий стан).

4.21 Звіт про власний капітал

Станом на 30.09.2016 р. Власний капітал складає 1 932 363 тис. Грн. (64,7% валюти балансу). За 9 місяців 2016 року, що закінчилися 30.09.2016 р., відбулось збільшення суми власного капіталу на 240 702 тис. Грн., дане збільшення відбулось за рахунок збільшення суми нерозподіленого прибутку.

Власний капітал Компанії станом на 30.09.2016 р. Має наступну структуру:

Стаття 30.09.2016 р. (тис.грн)

Зареєстрований (Статутний) капітал 179 528

Додатковий капітал 1 012 216

Резервний капітал 69 883

Нерозподілений прибуток 670 736

Всього власний капітал 1 932 363

Станом на 30.09.2016 р. Розмір статутного капіталу складає 179 528 тис. Грн., що відповідає зареєстрованим установчим документам, та сплачений повністю. За 9 місяців 2016 року розмір статутного капіталу не змінювався. Для обліку та узагальнення інформації про стан та рух статутного капіталу використовується рахунок 40 «Зареєстрований капітал».

Емісія та викуп власних акцій за 9 місяців 2016 року не здійснювались.

Нерозподілений прибуток станом на 30.09.2016 р. Складає 670 736 тис. Грн.

5. Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової політики

Оцінки та судження регулярно переглядаються й базуються на попередньому досвіді та інших

факторах, включаючи очікування майбутніх подій, що за наявних умов вважаються обґрунтованими.

Компанія робить оцінки та припущення стосовно майбутнього. Облікові оцінки, що є результатом такої роботи, за своєю природою рідко збігаються з фактичними результатами. Нижче детальніше описуються оцінки та судження, що мають значний ризик суттєвого коригування балансової вартості активів та зобов'язань у наступному фінансовому році.

Справедлива вартість основних засобів. Компанія відобразила окремі основні засоби за справедливою вартістю станом на дату переходу до обліку відповідно до МСФЗ. Для розрахунку справедливої вартості таких активів потрібні суттєві судження.

6. Запровадження нових або переглянутих стандартів та тлумачень

Протягом 9 місяців 2016 року Компанія застосувала всі нові та переглянуті Міжнародні стандарти фінансової звітності, які стосуються її діяльності та застосовуються до облікових періодів, що починаються з 1 січня 2016 року. Це застосування не мало суттєвого впливу на облікову політику Компанії.

7. Події після дати балансу

На дату підписання цієї фінансової звітності не відбулося подій, які потребують додаткового розкриття або можуть мати вплив на дану фінансову звітність.

Генеральний директор

С.В. Діденко

Головний бухгалтер

І.А. Тихонова