

Консолідований звіт про управління (звіт керівництва)

Публічне акціонерне товариство "Науково-виробничий центр "Борщагівський хіміко-фармацевтичний завод"

за 2023 рік

Дата звіту про управління

26.04.2024

Цей Звіт про управління складено відповідно до вимог ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV.

1. Інформація про діяльність та організаційну структуру

Інформація про основну діяльність

За галузевим спрямуванням сфера діяльності ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" відноситься до фармацевтичної галузі, яка в свою чергу відноситься до переробної промисловості України.

Основним видом діяльності підприємства є "Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів" (21.20 згідно КВЕД-2010). Окрім вищезазначеного ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" здійснює наступні види діяльності:

- "Оптова торгівля фармацевтичними товарами" (46.46 згідно КВЕД-2010);
- "Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах" (47.73 згідно КВЕД-2010).

Впровадження нових лікарських засобів та виробництво є одним із основних напрямків діяльності на ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ". На сьогодні у "портфелі" продукції, яку компанія виробляє, налічується близько 130 найменувань продукції, а також щорічно освоюються і випускаються нові препарати. Продукція нашої компанії реалізовується у всіх регіонах України, окрім тимчасово окупованих територій а також експортується до понад 20 країн. Підприємство активно працює над подальшим розширенням ринків збуту.

Результати діяльності

Основний дохід Група отримує від реалізації готових лікарських засобів.

У звітному періоді відсутні продукти у товарному портфелі емітента, що дають 10% або більше доходу у загальному обсязі реалізації.

За 2023 рік загальний обсяг виробництва готової продукції склав 34,8 млн. уп. на суму 1 867,5 млн.грн., що відповідно більше на 17,6% від попереднього року. Загальний обсяг реалізації готової продукції та покупних товарів у 2023 році склав 40,3 млн. уп., що на 7,8% менше ніж у попередньому році. Чистий дохід Групи за аналізований період становить 1 820,3 млн. грн., що більше від аналогічного показника минулого року на 16,6%. Сума експорту становить 269,0 млн. грн., що складає 14,8% у загальному обсязі реалізації.

У 2023 році Група експортувала власну продукцію до Австралії, країн Близького Сходу, Азії, Європи, Північної Америки та Карибського басейну.

На формування кінцевого результату діяльності Групи також істотно впливали понесені адміністративні, збутові та інші операційні витрати (у т.ч. витрати, пов'язані з утриманням представництв за кордоном, розробкою і дослідженням препаратів тощо). Таким чином, за підсумками 2023 року Група отримала чистий прибуток у обсязі 234 199,0 тис. грн. (за 2022 рік – 258 744,0 тис. грн.).

Мета, цілі та стратегії досягнення цих цілей

ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" – підприємство європейського рівня, що відповідає міжнародним стандартам та випускає продукцію стабільної якості. Основою місії якої є повне задоволення потреб споживачів у високоякісних, ефективних, безпечних та доступних лікарських засобах на внутрішньому і на міжнародних ринках, екологічно безпечне їх виробництво, створення високого іміджу соціально-орієнтованого європейського підприємства. На підставі місії, сформовані наступні цілі підприємства:

- Досягнення росту показників бізнес-діяльності підприємства;
- Спрямованість на якість, безпеку та ефективність продукції;
- Спрямованість на екологічну безпеку;
- Спрямованість на охорону здоров'я та безпеку праці;
- Спрямованість на енергоменеджмент та енергоефективність;
- Дотримання вимог законодавства, нормативних вимог та інших вимог, які підприємство зобов'язується виконувати;
- Забезпечення належного рівня підготовки, навчання та підвищення кваліфікації персоналу заводу;
- Забезпечення необхідними ресурсами для належного функціонування процесів у всіх сферах діяльності та раціональне їх використання;

- Встановлення взаємовигідних відносин з партнерами;
- Здійснення інноваційної діяльності та випуск нових оригінальних препаратів;
- Вдосконалення існуючих технологій у всіх сферах діяльності;
- Освоєння нових ринків збуту;
- Постійне вдосконалення інтегрованої фармацевтичної системи якості.

Враховуючи зовнішні та внутрішні фактори діяльності підприємства, мінливість споживчого попиту фармацевтичного ринку, посилення вимог до якості та ефективності лікарських засобів, а також жорстку конкуренцію на ринку, стратегія та пріоритетність розвитку ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" спрямована на:

1) Розвиток наукової діяльності. Група працює над розробкою нових та вдосконаленням вже існуючих генеричних лікарських засобів. У 2023 році виготовлено 7 нових продуктів: 2 препарати, які впливають на нервову систему; 1 протимікробний засіб для системного застосування; 1 препарат, який впливає на опорно – руховий апарат; 1 препарат, який діє на респіраторну систему; 1 препарат, який впливає на травну систему і метаболізм; 1 дієтична добавка.

2) Напрямок "Стратегії та маркетингу" спрямований на заходи зі збереження ринку збуту за рахунок аудиторії споживачів, лікарів, фармацевтів. У разі прогнозованої сприятливої стабілізації або припинення воєнних дій поетапно буде відновлюватись розробка сайтів для препаратів без рецептурної групи, програми інтернет - просування, репозиціонування продуктів заводу згідно з ринковими тенденціями, оновлення портфеля препаратів за рахунок створення дієтичних добавок, препаратів "in bulk" та ін. Також планується оптимізація співпраці з аптечними мережами, географії покриття, розробка індивідуальних мотиваційних програм, планів та умов в залежності від категоризації за обсягом продажу; впровадження більш широкої промоційної групи для аптек, оптимізація візитів медичних представників з урахуванням лікарських засобів, що надходять в Україну з гуманітарною допомогою; дистанційне навчання співробітників за основною стратегією просування продуктів ПАТ НВЦ "Борщагівського ХФЗ", постійного моніторингу знань для співробітників регіональної торгівлі, контроль якості візитів та презентацій.

3) Модернізацію діючих та введення в дію нових виробничих потужностей у відповідності до вимог належної виробничої практики (GMP) з виробництв готових лікарських засобів.

4) Впровадження інноваційних технологій є вагомим вкладом в розвиток підприємства, розробки та виробництва лікарських засобів.

5) Освоєння нових ринків збуту, підвищення експортного потенціалу підприємства. Пріоритетність та актуальність цього напрямку стратегічного розвитку пояснюється насиченням вітчизняного фармацевтичного ринку, загостренням конкурентної боротьби, а також військовими діями РФ на території України та тимчасовою окупацією східних, південно-східних територій і АР Крим.

Організаційна структура та керівництво

Організаційна структура діяльності емітента має лінійно-функціональний тип управління: генеральний директор, якому підпорядковані його заступники за напрямками господарської діяльності. Генеральному директору та його заступникам підпорядковані 43 структурних підрозділів, з яких 6 здійснюють основну виробничу діяльність, 9 підрозділів здійснюють збутову діяльність, 12 допоміжних підрозділів для забезпечення функціонування підприємства, 4 підрозділи забезпечують технічний стан підприємства, 7 адміністративних, 5 наукових підрозділів розробляють та впроваджують у виробництво нові вітчизняні лікарські засоби.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів

Інформація про представництва:

Представництво ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" в республіці Молдова, адреса: Республіка Молдова, MD-2064. м. Кишинів, вул. В.Белінського, 65/2. (діяльність тимчасово припинена)

Представництво ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" в республіці Казахстан, адреса: Республіка Казахстан, м. Алмати, вул.Жетису 3-й мікрорайон, 25.

Представництво ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" в республіці Узбекистан, адреса: Республіка Узбекистан, 100077, м. Ташкент, Мирзо Улугбекский район, вул. Боз Бозор, 7-ий проїзд, буд. 21.

Представництво ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" в республіці Білорусь, адреса: Республіка Білорусь, 220073, м. Мінськ, вул. Скриганова, 6.14, приміщення 23.(рішенням ЗЗА від 22.08.2023 р. припинено діяльність представництва)

Представництво ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" у Ханой, адреса: В'єтнам, Ханой, район Хайбачан, квартал Буй Тхі Суан, будинок Ч'єу В'є Вионг, 14, поверх 12.(діяльність тимчасово припинена)

Філії відсутні.

2. Вплив економічної ситуації на фінансовий стан та результати діяльності

Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Компанії.

Враховуючи економічне, політичне становище України, повномасштабну агресію з боку РФ, падіння економічної, ділової активності в галузях економіки, зокрема, зростання цін на енергоносії та матеріали, нестабільність національної валюти, можуть виникнути об'єктивні обставини, що вплинуть на здатність Групи здійснювати господарську діяльність, проводити розрахунки з робітниками, постачальниками, бюджетом тощо. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського уряду може мати вплив на реалізацію активів Групи, а також на здатність Групи виконувати грошові зобов'язання згідно зі строками погашення. Група здійснює суттєві операції з іноземними контрагентами, як покупцями готової продукції, так і постачальниками обладнання і сировини, таким чином, Група є чутливою до впливу валютного ризику, особливо в умовах нестабільності курсу національної валюти, що значно збільшує потенційні втрати від курсових різниць.

3. Ліквідність та зобов'язання

Фінансові показники

Найменування показників	Норматив	31.12.21	31.12.22	31.12.23
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	Не нижче 0,2	0,60	0,62	1,77
Грошові кошти / Поточні зобов'язання і забезпечення				
Проміжний коефіцієнт покриття	Не нижче 0,7	3,28	4,11	4,32
Грошові кошти + Дебіторська заборгованість / Поточні зобов'язання і забезпечення				
Загальний коефіцієнт покриття	Не нижче 1	6,73	9,92	8,49
Запаси + Грошові кошти + Дебіторська заборгованість / Поточні зобов'язання і забезпечення				
Питома вага зобов'язань	X	0,10	0,08	0,09
Зобов'язання / Валюта балансу				
Питома вага дебіторської заборгованості	X	0,18	0,16	0,15
Дебіторська заборгованість / Валюта балансу				
Питома вага власних і довгострокових зобов'язання	X	0,93	0,96	0,94
Власний капітал + Довгострокові зобов'язання і забезпечення / Валюта балансу				
Коефіцієнт фінансової стабільності	Не вище 1	0,11	0,08	0,10
Зобов'язання / Власний капітал				
Коефіцієнт фінансової незалежності	Не нижче 0,2	0,90	0,92	0,91
Власний капітал / Актив				
Коефіцієнт ефективності (рентабельності) активів	X	0,14	0,10	0,08
Фінансовий результат / Валюта балансу				
Коефіцієнт ефективності (рентабельності) використання власних коштів (капіталу)	X	0,15	0,11	0,09
Фінансовий результат / Власний капітал				

Показники фінансової стабільності характеризують ступінь захищеності інтересів кредиторів. На 1 гривню власних коштів приходить 0,08-0,11 гривень позикових коштів при нормативному значенні не вище 1, що говорить про дуже низьке залучення позикових коштів.

Значне перевищення дебіторської заборгованості завжди загрожує фінансовій стійкості підприємства і потребує залучення додаткових джерел фінансування. Питома вага дебіторської заборгованості Компанії у вартості майна складає 0,15-0,18, а питома вага зобов'язань у вартості майна підприємства складає 0,08-0,10. Протягом зазначених періодів питома вага дебіторської та кредиторської заборгованостей майже не змінювалась та складає досі низький рівень, що позитивно впливає на фінансову стійкість. Майже однаковий рівень питомої ваги дебіторської та кредиторської заборгованостей свідчить про платоспроможність покупців та своєчасність розрахунків з кредиторами.

Показник фінансової незалежності свідчить про питому вагу власних коштів у загальній сумі коштів підприємства. В умовах відсутності інституту страхування залучених коштів представляється нормальним,

якщо значення коефіцієнту перевищує 0,5 (це означає, що не менш половини всіх джерел фінансування активів має припадати на власні), так як в цьому випадку кредитори мають достатні гарантії повернення своїх вкладень. Розрахункове значення коефіцієнта фінансової незалежності дорівнює 0,90 - 0,92, що говорить про фінансову незалежність Групи перед кредиторами.

Розрахунок показників рентабельності на підставі коефіцієнтів ефективності (рентабельності) використання активів (весь капітал) і власних коштів (власний капітал) можна зробити висновок про те, що станом на 31.12.2023 р. на 1 гривню всіх коштів Групи отримано 0,08 грн. прибутку та на 1 гривню власних коштів отримано 0,09 грн. прибутку, а станом на 31.12.2022 р. на 1 гривню всіх коштів Компанією отримано 0,10 грн. прибутку та на 1 гривню власних коштів отримано 0,11 грн. прибутку.

Загальний коефіцієнт покриття характеризує достатність оборотних коштів Групи для погашення своєї заборгованості і показує, скільки грошових одиниць оборотних коштів Групи припадає на кожну грошову одиницю короткострокових зобов'язань. Критичне значення $K_{1.1} = 1$. Згідно з балансом Групи за 2023 р. цей коефіцієнт дорівнює 8,49.

Коефіцієнт платоспроможності характеризує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у діяльність Групи. Практикою встановлено, що загальна сума заборгованості не повинна перевищувати суму власних джерел фінансування. Критичне значення коефіцієнта платоспроможності дорівнює 0,5.

Джерелами фінансування інвестиційної діяльності Групи (здійснення будівництва, капітальних ремонтів, реконструкції, придбання основних засобів тощо), а також фінансової діяльності, виступали власні кошти підприємства. Слід також зазначити закріплення протягом останніх років позитивної динаміки генерування істотного обсягу вільних грошових потоків Групи, не зважаючи на суттєві обсяги реінвестування ресурсів у власний розвиток.

Банківські кредити Група протягом 2023 року не використовувала. Станом на 01.01.2024 р. Група не має поточної заборгованості за банківськими кредитами. Група завжди використовує досить стриману та виважену боргову політику, яка дозволяє досягати низьких показників боргового навантаження на операційну діяльність. В умовах складної ситуації на фінансовому ринку, а також з метою забезпечення належного рівня фінансування операційної та інноваційної діяльності у 2024 році Група планує використовувати переважно власні ресурси.

Незалежне рейтингове агентство "Кредит-Рейтинг" підтвердило кредитний рейтинг ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" на рівні uaAA+ (Контрольний список). Прогноз рейтингу – у розвитку, що свідчить про відсутність передумов для зміни рейтингу упродовж року.

4. Екологічні аспекти

Спрямованість на екологічну безпеку

В 2023 році виконано наступні заходи:

- розроблено та затверджено: план-графік контролю викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами, план роботи ПСЛ ВОП та Е по дослідженню факторів виробничого середовища (повітря робочої зони, метеофактори, шум), план-графік контролю ефективності роботи ГОУ;
- було проведено обстеження стану з екологічної безпеки в структурних підрозділах у відповідності до графіку та переліку питань згідно специфіки робіт підрозділів. За результатами перевірок були оформлені відповідні акти;
- щоквартально проводився аналіз екологічного моніторингу;
- був проведений зовнішній аудит щодо вимог міжнародного стандарту ISO 14001;
- складались різноманітні звіти та декларації, які надавались до Головного управління статистики м. Києва, Міністерства захисту довкілля та природних ресурсів України, Державної служби з лікарських засобів та контролю за наркотиками у м. Києві, Державної екологічної інспекції Столичного округу та ін. державних установ та організацій;
- проводились контролю викидів організованих промислових стаціонарних джерел забруднення, концентрації шкідливих речовин в повітрі робочої зони, дослідження факторів виробничого середовища, відбір проб питної, стічної та дощової води, вивіз відходів.

Захист атмосферного повітря від викидів забруднюючих речовин від стаціонарних джерел викидів

Проведено контроль викидів організованих промислових стаціонарних джерел забруднення згідно затвердженого графіку зі складанням актів, протоколів та заповнення відповідних журналів. Складено акти перевірки відповідності фактичних параметрів роботи установок очистки газу проектним. На всіх проконтрольованих джерелах викиду перевищень затверджених ГДВ не виявлено.

Об'єми викидів забруднюючих речовин в атмосферу, тон/рік:

<i>Рік</i>	<i>Загальний викид, т</i>
2022	4,953
2023	2,999

Валові викиди забруднюючих речовин в атмосферу у 2023 році зменшились в порівнянні з 2021 роком на 1,954т (на 39,45 %) за рахунок зменшення викидів від котельної (зменшення годин роботи твердопаливних котлів).

Поводження з відходами

Проводився контроль за збором, сортуванням та маркуванням відходів у місцях їх утворення, передача у місця тимчасового зберігання на території підприємства та подальша передача відходів на знищення, утилізацію, захоронення.

По мірі накопичення відходів у структурних підрозділах, вони передаються у спеціально відведені місця на території підприємства. По мірі необхідності або не рідше одного разу на рік відходи з території підприємства вивозяться до спеціалізованих організацій згідно укладених договорів.

Виконується щомісячна (квартальна, піврічна) звітність керівників структурних підрозділів, оригінали звітів надаються до ВОП та Е, на основі звітів проводиться моніторинг по всім видами відходів.

Дотримання вимог законодавства

Запитів і скарг з екологічних питань від зацікавлених сторін у 2023 році не надходило.

За останній і попередні роки аварійних або екологічно небезпечних ситуацій, пов'язаних з діяльністю підприємства, та тих, що мають значні наслідки для екологічної обстановки у м. Києві, не було.

Постійно переглядаються спеціалізовані сайти для відстеження змін в законодавчих документах. У разі введення нових документів з питань охорони праці та екології вони реєструються у ВОП та Е з подальшим внесенням змін до реєстру законодавчих документів.

У 2023 р. підприємство повністю дотримувалось всіх законодавчих вимог про охорону довкілля та відповідає вимогам:

- законодавства про охорону атмосферного повітря (відсутність перевищень викидів забруднюючих речовин в атмосферу, повне виконання вимог згідно дозволу на викиди забруднюючих речовин, постійний контроль (моніторинг) вмісту забруднюючих речовин, їх облік, використання тільки повірених засобів вимірювальної техніки, своєчасна оплата в повному обсязі зборів за забруднення навколишнього середовища, своєчасна подача звітів щодо забруднення атмосферного повітря);
- законодавства про охорону водних ресурсів (відсутність перевищень згідно дозволу на скид стічних вод у систему каналізації м. Києва, постійний контроль, згідно графіку, за якістю і кількістю скинутих стічних вод у міську каналізацію, за кількістю скинутих забруднюючих речовин, своєчасна подача звітів відповідним органам; водоспоживання здійснюється за наявності дозволу, здійснюється своєчасна оплата платежів, забезпечено виконання санітарного стану території, виконання правил прийому стічних вод організації у комунальну систему каналізації);
- законодавства про відходи (здійснюється первинний облік кількості та типу відходів, проводиться відповідний розподіл відходів за видами, розміщення проводиться тільки у спеціально відведених та облаштованих місцях, ведеться постійний контроль за санітарним станом місць розміщення відходів). Відповідальними особами в 2023 р. своєчасно були укладені договори (за потребою) щодо поводження з відходами, які утворюються на підприємстві. Відповідні організації надали копії всіх необхідних дозвільних документів щодо своєї діяльності. Факт знищення відходів підтверджуються відповідними актами, копії яких передаються до ВОП та Е.
- законодавства в області охорони праці. Контроль за виконанням законодавчих вимог з охорони праці проводиться згідно плану цільових обстежень та згідно відповідних питань, в залежності від специфіки роботи підрозділів.

На підприємстві за звітний період не виникло жодних профзахворювань, нещасних випадків, відсутні аварії.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

За 2023 рік середня кількість працівників склала 689 чол., а кількість керівних посад складала 81, серед яких 38 займали жінки, що складає 47% від загальної кількості керівників.

Заохочення та мотивація персоналу

Для успішного функціонування та розвитку Група застосовує для свого персоналу матеріальну та нематеріальну

види мотивації.

Нематеріальна мотивація співробітників заводу включає:

- можливість самореалізації (кар'єрне зростання за рахунок формування кадрового резерву, політики переміщення працівників всередині компанії на вакансії тощо);
- доброзичливий мікроклімат у колективі, повага до кожного співробітника;
- безпечні, комфортні та етичні умови роботи.

Матеріальна мотивація персоналу на підприємстві здійснюється за рахунок матеріальної винагороди та соціальних пільг.

Група використовує сучасний підхід до оцінки результатів роботи персоналу, насамперед за рахунок гідної оплати праці, що включає основні виплати (відповідно до штатного розкладу), та додаткові виплати (в тому числі наявність системи бонусів, премій, компенсаційних доплат та інших винагород). На підприємстві діє кілька ініціатив по мотивації співробітників вносити раціоналізаторські ідеї, бути активними в оптимізації виробничих процесів і т. ін. В цілому, система винагороди співробітників описана та здійснюється у відповідності до "Положення про організацію й оплату праці керівників, фахівців, службовців і робітників ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ".

Соціальні пільги, що застосовуються на підприємстві:

- можливість розвиватись та підвищувати рівень знань за рахунок безкоштовного безперервного підвищення кваліфікації, що забезпечує лояльність до компанії фахівців високого класу;
- безкоштовне харчування на території підприємства та ін.

Охорона здоров'я та безпека праці

1. Виконано план комплексних заходів з охорони праці, спрямованих на покращення стану охорони праці та екології, профілактики аварійності, травматизму та профзахворювань на 2023 рік.
2. За аналізований період було проведено:
 - перевірки структурних підрозділів з питань охорони праці та екології, згідно з графіками цільових перевірок на 2023 рік. За результатами перевірок оформлено відповідні акти;
 - моніторинг у структурних підрозділах на відповідність виконання вимог стандарту SA 8000. За результатами моніторингу оформлено відповідні звіти.
3. Проводився вступний інструктаж для працівників підприємства з питань охорони праці, екології, в т.ч. для працівників підрядних організацій, студентам.
4. Здійснювався регулярний перегляд сайтів законодавчих органів з питань охорони праці та екології, вибір необхідної документації, за потребою було актуалізовано наявні документи.
5. Зовнішня документація з охорони праці та екології підтримується в актуальному стані.
6. Організовано контроль за своєчасним проходженням навчання та перевіркою знань правил з охорони праці, промсанітарії, екології працівників і ІТП відповідно до річних графіків перевірок.
7. Було розроблено проекти наказів з охорони праці, що діють у межах підприємства.
8. Було виконано заплановані заходи на весняно-літній та осінньо-зимовий періоди у 2023 році згідно розроблених планів-графіків.
9. Щоквартально здійснювався контроль якості питної води у встановлених автоматах та вхідної води на підприємство, згідно з розробленим графіком.
10. Співробітники в повному обсязі забезпечені ЗІЗ відповідно до річних заявок та відповідних службових записок.
11. Проведено перегляд інструкцій з ОП, термін яких закінчувався у 2023 році, розроблені і затверджені нові інструкції у зв'язку з організацією нових дільниць.
12. Було організовано зовнішнє навчання з питань охорони праці для працівників підприємства у відповідності до графіків на 2023 рік згідно заявок від керівників.
13. Постійно ведеться контроль за працівниками підрядних організацій, перевіряється наявність всіх необхідних дозвільних документів та відповідне навчання робітників підрядних організацій для виконання робіт на території підприємства.
14. У 2023 році було проведено:

Вступний інструктаж з ОП та Е персоналу підприємства (при прийомі на роботу)	49
Вступний інструктаж з ОП та Е персоналу підрядних організацій	378
Вступний інструктаж з ОП та Е студентам	36

15. Витрати на охорону праці у 2023 році становили:

Витрати на охорону праці	2023 рік	2022 рік
Витрати на охорону праці (не менше 0,5 % від фонду оплати праці за попередній рік)	5 687 706 грн. (2,16%)	4 373 301 грн. (1,66%)

Навчання та освіта персоналу

На даний час в штаті співробітників працює 7 кандидатів наук, 424 особи (62%) мають вищу освіту і задіяні в найважливіших підрозділах компанії, що відповідають за її розвиток, розробку, виробництво і якість продукції.

Кількість працюючих у виробничих цехах робітників з вищою та неповною вищою освітою 46%.

Створена та ефективно функціонує система підготовки та навчання персоналу вимогам IPQS за правилами GMP, GDP, ISO, SA, професійне навчання робітників. Мета підприємства щодо підготовки персоналу: навчання власних співробітників, які гарантують ефективну, якісну та безпечну роботу підприємства. Навчання персоналу є обов'язковим, постійним, безперервним та поширюється на всіх співробітників. Кваліфікація кожного фахівця відображена в Професійному Досьє. Поточну діяльність з організації та проведення навчання персоналу здійснює відділ підготовки та розвитку персоналу.

За 2023 рік:

- зовнішнім навчанням охоплено близько 49% всього персоналу;
- внутрішнім – 47%;
- витрати на навчання персоналу (% від фонду оплати праці) склали 0,24%, витрати на навчання одного співробітника склали 2 154,47 грн., що більше на 36,1% у порівнянні з минулим періодом.

Заходи по боротьбі з корупцією та хабарництвом

Задекларована, підписана генеральним директором та оприлюднена Політика підприємства передбачає неучасть та протидію корупції у всіх сферах діяльності, що відображено у внутрішніх процедурах підприємства та дотримується персоналом БХФЗ.

Виконання вимог стандарту SA 8000:2014 "Соціальна відповідальність"

За звітний період за участю членів Комісії з охорони праці і здоров'я проведений моніторинг та аналіз охорони праці в деяких підрозділах підприємства, що підтверджено відповідними звітами. Виконувалися всі договірні та законодавчі положення стосовно норм робочого часу та виплати заробітної плати для працівників, що працюють на підприємстві.

ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" продовжує співпрацю, не зважаючи на воєнний стан, зі своїми постачальниками/ підрядними організаціями з інформуванням щодо прийняття зобов'язання дотримуватися вимог, що викладені у затвердженому Кодексі поведінки постачальника, та щодо підписання Декларації про прийняття Кодексу поведінки постачальника. Керівниками підрозділів своєчасно проводився перегляд реєстру постачальників/ підрядних організацій з відповідним їх оцінюванням.

Протягом року виділялися кошти на медичне обслуговування персоналу, харчування, благодійну та матеріальну допомогу.

З метою забезпечення працівників повноцінним харчуванням витрати на харчування 1 особи збільшені на 25,1%.

Згідно з заявами працівників протягом 2023 року виплачувалася матеріальна допомога членам профспілки.

За звітний період ані Представник вищого керівництва з соціальної відповідальності, ані Представник працівників по SA 8000 не отримували повідомлень про можливі або реальні обмеження для свободи об'єднань або права на колективні переговори.

За звітний період не зафіксовано повідомлень вищому керівництву або начальнику відділу кадрів щодо фактичних або передбачуваних випадків примусової праці.

За звітний період ані представник вищого керівництва з питань соціальної відповідальності, ані керівництво підприємства, ані представник працівників по SA 8000 не отримували повідомлень про невідповідності вимогам стандарту SA 8000 від працівників підприємства та інших зацікавлених сторін.

6. Використання фінансових інструментів, що мало суттєвий вплив на оцінку активів, зобов'язань, фінансовий стан і доходи або витрати

Група зазнає впливу наступних фінансових ризиків: ринковий ризик, валютний, кредитний ризик, ризик зміни відсоткової ставки, ризик зміни ціни та ризик ліквідності. Стратегічна політика менеджменту Групи спрямована на аналіз непередбачуваності фінансових ринків та пошуку шляхів зниження потенційного негативного ефекту на фінансові результати діяльності Групи.

Враховуючи провідні позиції Групи на ринку (ПАТ НВЦ "БХФЗ" є одним з найбільш інноваційних виробників фармацевтичних препаратів в Україні та має широкий асортимент продукції), прибуткову операційну діяльність протягом останніх років, істотний обсяг капіталовкладень у власний розвиток, а також на основі кроків, які вживає керівництво, керівництво дійшло висновку, що доцільно підготувати фінансову звітність на основі припущення безперервної діяльності.

7. Опис діяльності у сфері досліджень та інновацій

В 2023 році у відповідності до затвердженого Плану робіт з розширення номенклатури продуктів структурними підрозділами: відділом доклінічних та клінічних досліджень, відділом експертизи, лабораторією технології хімічного синтезу, відділом трансферу технологій, дослідно-впроваджувальною лабораторією та відділом реєстрації розроблялось 11 препаратів у 4-х лікарських формах.

Всі структурні підрозділи внесли вагомий вклад в дослідження, розробку та впровадження нових препаратів у виробництво, виконуючи завдання з вивчення фармако-терапевтичних властивостей препаратів та формування реєстраційних досьє.

Протягом звітного періоду було завершено 2 клінічні дослідження, ще до 1-ого клінічного дослідження триває підготовка.

Здійснено підготовку документів відповідно до вимог CTD формату для реєстрації в Україні 4 препаратів та реєстрації, перереєстрації/актуалізації за кордоном 23 препаратів, проведено кваліфікаційну експертизу двох планів, одного протоколу та одного звіту з доклінічного та клінічного вивчення препаратів. Також проведено роботи стосовно написання/актуалізації модулів реєстраційного досьє на препарати.

Підготовлено та подано комплекти змін до реєстраційних досьє (РД) на 30 препаратів, сформовано РД на 5 препаратів та зареєстровано 3 АФІ в Україні. Виготовлено серії досліджуваних лікарських засобів/дослідно-промислових серій 19 препаратів. Проведено розробку складу та технології, а також вивчення стабільності 9 нових препаратів. Здійснено аналіз препаратів з метою вивчення стабільності (прискорені та довгострокові випробування). Прийнято на зберігання 108 серій, з них 9 серій нових препаратів. Здійснено 40 валідацій методик та передача 8 аналітичних методик до відділу контролю якості.

У 2023 році в Україні зареєстровано 2 готових лікарських засоби та 3 АФІ. В країнах СНД зареєстровано 1 лікарський засіб та 1 дієтична добавка, а в країнах дальнього зарубіжжя 2 препарати.

8. Ймовірні перспективи подальшого розвитку (в тому числі інформація про злиття чи поглинання)

Інформація про перспективи подальшого розвитку підприємства наводиться з урахуванням ризиків та викликів при здійсненні діяльності в умовах військового стану на території України, а саме:

- 1) Будуть проводитися заходи із збереження ринку збуту та його розширення за рахунок аудиторії споживачів, лікарів, фармацевтів.
- 2) Продовжуватимуться розробки власних препаратів та випуск на ринок нових продуктів. У 2024 році у відповідності до затвердженого Плану робіт з розширення номенклатури продуктів запланована робота по 11 препаратах у 4-х лікарських формах. В цьому ж році заплановано здійснення фармацевтичної розробки 6 препаратів та продовження досліджень біоеквівалентності 1 лікарського засобу. У 2023 році планується передати на реєстрацію 2 лікарські засоби;
- 3) Проводитиметься модернізація діючих та введення в дію нових виробничих потужностей у відповідності до вимог належної виробничої практики (GMP) з виробництв готових лікарських засобів;
- 4) Продовжуватиметься подальший розвиток та вдосконалення ІТ-інфраструктури підприємства;
- 5) За напрямком "Підготовка та розвиток персоналу" у 2024 році планується продовження впровадження системи дистанційного навчання.

Окрім вищезазначеного, серед перспектив розвитку підприємства є розширення географії експорту за рахунок виходу на ринки країн ЄС, Близького Сходу, Південно-Східної Азії, Карибського басейну.

9. Інформація про фінансові інвестиції

У 2023 році Група не здійснювала фінансових інвестицій у цінні папери інших підприємств або асоційованих і дочірніх підприємств.

10. Звіт про корпоративне управління

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа

	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	Кодекс корпоративного управління не приймався
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	Інші Кодекси корпоративного управління не приймалися.
URL-адреса з текстом кодексу	-

Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	ні	
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	Акціонер має право : брати участь в управлінні справами Товариства в порядку, визначеному законом та цим Статутом, обирати та бути обраними до складу органів Товариства; брати участь в Загальних зборах акціонерів особисто чи через свого представника. Одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства, зокрема ознайомлюватися у визначеному законом та цим Статутом порядку із документами, переліченими в Законі України «Про акціонерні товариства». Витрати Товариства на виготовлення копій документів у відповідь на запит Акціонера, компенсуються Акціонером на підставі відповідного рахунку Товариства. Якщо інше не встановлено рішенням Загальних зборів, Акціонери не можуть ознайомлюватись або отримувати доступ до інших документів Товариства; брати участь в розподілі прибутку та отримувати дивіденди; у випадку ліквідації Товариства отримувати частину його майна або вартості частини його майна, що залишиться після проведення остаточних розрахунків із усіма кредиторами, пропорційно кількості належних йому Акцій; в порядку та у випадках, передбачених чинним законодавством України вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому акцій; розпоряджатися належними їм акціями з урахуванням положень чинного законодавства України;

Права міноритарних акціонерів	так	
1) загальні збори акціонерів		
<i>Повноваження вищого органу управління</i>		1.1. До виключної компетенції Загальних Зборів належить: 1.1.1. визначення основних напрямів діяльності Товариства; 1.1.2. внесення змін до Статуту Товариства; 1.1.3. прийняття рішення про: 1.1.3.а. розміщення Акцій; 1.1.3.б. форму існування Акцій; 1.1.3.в. розміщення інших ніж Акції цінних паперів на суму, що перевищує 25% вартості активів Товариства на дату прийняття рішення; 1.1.3.г. збільшення Статутного капіталу Товариства; 1.1.3.д. зменшення Статутного капіталу Товариства; 1.1.3.е. прийняття рішення про дроблення або консолідацію Акцій. 1.1.4. прийняття рішень про: 1.1.4.а. викуп Товариством розміщених ним Акцій; 1.1.4.б. анулювання викуплених Акцій 1.1.5. затвердження положення про Наглядову раду Товариства; 1.1.6. затвердження річного звіту Товариства, включаючи його річну фінансову звітність; 1.1.7. розподіл прибутку і збитків Товариства, з урахування вимог закону; 1.1.8. прийняття рішення про виплату дивідендів, затвердження розміру річних дивідендів, з урахуванням вимог закону; 1.1.9. встановлення кількісного складу Наглядової ради; 1.1.10. обрання членів Наглядової Ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради; 1.1.11. прийняття рішення про припинення повноважень, включаючи дострокове припинення повноважень, членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених законодавством; 1.1.12. обрання Генерального директора Товариства; 1.1.13. прийняття рішення про припинення повноважень Генерального директора (включаючи дострокове припинення повноважень); 1.1.14. прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Генерального директора; 1.1.15. затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства; 1.1.16. прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

		1.1.17. прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість більшості членів Наглядової ради; 1.1.18. прийняття рішення про зміну типу Товариства; 1.1.19. прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, крім випадків, передбачених законом, про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу), вирішення інших питань, пов'язаних із злиттям, приєднанням, виділом, поділом та перетворенням Товариства, які закон відносить до компетенції Загальних зборів; 1.1.20. прийняття рішення про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між Акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу; 1.1.21. прийняття рішень з питань проведення Загальних зборів: 1.1.21.а. обрання лічильної комісії Загальних зборів, прийняття рішення про припинення їх повноважень, включаючи дострокове припинення повноважень; 1.1.21.б. затвердження умов договору про передачу повноважень лічильної комісії Загальних зборів депозитарію; 1.1.21.в. відшкодування витрат на організацію, підготовку та проведення Загальних зборів; 1.1.21.г. про оголошення перерви у ході Загальних зборів. 1.1.22. прийняття рішення про відшкодування витрат Акціонера (Акціонерів) на здійснення аудиторської та/або спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства; 1.1.23. відповідно до чинного законодавства до виключної компетенції Загальних зборів також можуть бути віднесені й інші питання.
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів	так	
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами,	так	

дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)		
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	так	
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	так	
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	ні	
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	ні	п. 6 Статті 57. Протокол загальних зборів акціонерів Закону України «Про акціонерні товариства» <i>Протокол загальних зборів протягом п'яти робочих днів з дня його складення, але не пізніше 10 днів з дати проведення загальних зборів, розміщується на веб-сайті відповідного товариства.</i>
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	так	http://bcpp.com.ua/shareholders
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	ні	
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	ні	
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	

3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	так	Наглядова рада Голова Наглядової ради Члени Наглядової ради
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	ні	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	так	До виключної компетенції Наглядової ради належить питання, визначені законом та цим Статутом, зокрема: 1. затвердження, положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім тих, затвердження яких належить до компетенції Загальних зборів; 2. вирішення питань щодо скликання та проведення Загальних зборів; 3. прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством Акцій, а також підготовка пропозицій Загальним Зборам щодо прийняття рішення про анулювання раніше викуплених акцій; 4. прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім Акцій; 5. прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім Акцій, цінних паперів на суму, що не перевищує 25% вартості активів Товариства за даними його останньої річної звітності; 6. затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законом; 7. затвердження умов трудового контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, встановлення розміру, видів його винагороди та компенсацій; 8. прийняття рішення про зупинення дії наказів Генерального директора Товариства, прийняття рішень про тимчасове відсторонення Генерального директора від виконання його повноважень (або їх призупинення) та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора; прийняття рішення про притягнення Генерального директора до майнової чи дисциплінарної відповідальності відповідно до закону; 9. обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства, прийняття рішень про притягнення їх до майнової чи дисциплінарної відповідальності відповідно до закону; 10. обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря, затвердження цивільно-правового та/або трудового договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру його винагороди; 11. прийняття рішення про утворення постійних чи тимчасових комітетів Наглядової ради. 12. обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. 13. визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання

		дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; 14. вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах, інших господарських об'єднаннях, союзах, асоціаціях суб'єктів господарювання та інших юридичних особах; 15. прийняття рішення про створення, припинення, виділ та ліквідацію філій, відділень та представництв Товариства, в тому числі за кордоном, затвердження їх статутів та положень; створення, припинення та ліквідацію інших юридичних осіб, будь-якої організаційно-правової форми, в тому числі неприбуткових організацій та спільних підприємств, затвердження їхніх статутів і положень, зміну частки участі (кількості акцій, розміру паїв, часток), обтяження відповідних акцій (паїв, часток) і припинення участі Товариства в інших юридичних особах. 16. вирішення питань про приєднання Товариства, в разі, якщо Товариству належать більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується, і приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до статуту Товариства, пов'язаних із змінами прав його Акціонерів; 17. прийняття рішення про вчинення значних правочинів, у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; 18. прийняття рішення про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом значного правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними фінансової звітності Товариства за останній рік; 19. прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, у випадках, передбачених законодавством або про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення такого правочину; 20. прийняття рішення про надання Генеральному директору Товариства, його заступникам або іншим особам, що уповноважені діяти від імені Товариства, погодження на укладання від імені Товариства договорів (контрактів) та угод незалежно від суми договору (контракту) чи угоди (шляхом погодження проектів відповідних договорів, контрактів чи угод), але в межах до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; 21. визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх
--	--	---

		виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу Акцій; 22. прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 23. прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 24. надсилання, у порядку, передбаченому цим Статутом та законодавством, пропозиції Акціонерам про придбання належних їм Акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет Акцій; 25. подання на розгляд Загальних зборів питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ або перетворення), а також про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу); 26. визначення позиції Товариства (представників Товариства) відносно питань порядку денного загальних зборів акціонерів (учасників) і засідань у наглядових радах юридичних осіб, створених Товариством або, в яких Товариства бере участь, погодження довіреностей представникам Товариства на участь та голосування з питань порядку денного таких зборів чи засідань; 27. вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом або цим Статутом.
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	ні	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	так	
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з	так	

урахуванням необхідності періодичного оновлення складу		
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	так	
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	ні	
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	ні	
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради	ні	
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	ні	
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	Комітети не створювались.
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	ні	Комітет не створювався.
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	Комітет не створювався.
Комітет з призначень складається з	ні	Комітет не створювався.

незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу		
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	ні	Комітет не створювався.
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	Комітет не створювався.
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства окрім тих, що згідно з чинним законодавством, Статутом Товариства віднесені виключно до компетенції Загальних Зборів та Наглядової Ради. - З урахування обмежень, встановлених Статутом Товариства та законодавством, Генеральний директор має наступні повноваження: - керувати поточними справами Товариства; - призначати заступників, розподіляти їх функції та завдання; - скликати наради за участі визначених ним працівників Товариства, визначати їх порядок денний та головувати на них; - розподіляти обов'язки між працівниками Товариства; - в межах власної компетенції видавати накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства; - від імені Товариства укладати та підписувати колективний договір з трудовим колективом або його уповноваженим органом, зміни і доповнення до нього та організовувати його виконання; - без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах власної компетенції; - видавати довіреності на здійснення повноважень, що складають компетенцію Генерального директора; - розпоряджатися коштами Товариства; - відкривати, управляти та закривати рахунки в банках та/або інших фінансових установах; - відкривати, управляти та закривати рахунки в цінних паперах; - підписувати договори та інші документи від імені Товариства; - наймати та звільняти працівників Товариства, вживати заходи заохочення та накладання стягнення; - затверджувати штатний розпис Товариства; - якщо інше не встановлене рішенням Загальних зборів – укладати від імені Товариства цивільно-правові договори з

		членами Наглядової Ради; 16. контролювати додержання вимог законодавства та внутрішні документів Товариства працівниками Товариства; 17. готувати річний звіт про результати діяльності Товариства. 18. здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	ні	
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	ні	
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	ні	Одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний директор. Генеральний директор одноосібно, на свій розсуд та під власну відповідальність ухвалює всі рішення щодо питань, які складають його компетенцію, є підзвітним Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень.
5. Рада директорів		
Звіт ради директорів містить оцінку її діяльності, інформацію про внутрішню структуру, процедури, що застосовуються при прийнятті радою директорів рішень, у тому числі інформацію про вплив діяльності ради директорів на фінансово-господарську діяльність особи	ні	Рада директорів не створювалась
До складу ради директорів входять невиконавчі директори, більшість із яких становлять незалежні директори	ні	
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу ради директорів	ні	
Посада керівника (головного виконавчого директора) особи та голови ради директорів відокремлені	ні	
Права та обов'язки виконавчих директорів та невиконавчих директорів, а також невиконавчих директорів між собою чітко розподілені згідно з внутрішніми документами особами	ні	
Рада директорів утворила комітети з питань призначень, винагороди, аудиту, компетенція та порядок діяльності яких визначаються внутрішніми положеннями та більшість у яких становлять невиконавчі директори	ні	
Більшість у складі комітетів з питань призначень, винагороди, аудиту становлять незалежні невиконавчі директори	ні	
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	так	Винагорода, згідно трудового договору (контракту)

Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	Винагорода, за виконання обов'язків Члена Наглядової Ради не передбачена
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	ні	
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	Вказана система контролю не створювалась
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	ні	
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	Політика з питань управління ризиками не затверджувалась
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	Декларація не затверджувалась
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	Кодекс не затверджувався
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	ні	
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	так	
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	ні	Політика щодо конфлікту інтересів не затверджувалась
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	так	
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього	ні	

експерта		
----------	--	--

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень

Дата проведення	22.08.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ"
Питання порядку денного та прийняті рішення: Річні Загальні Збори Акціонерів за 2020 рік. (Протокол 2023-1 від 29 серпня 2023 року) <u>Прийняті рішення.</u> 1. Звіт Генерального директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік - затвердити". 2. Звіт Наглядової ради за 2020 рік взяти до уваги. 3. Висновок аудиторського звіту незалежного аудитора ТОВ "Бейкер Тіллі Україна" щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року взяти до уваги. Органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту за 2020 рік". 4. Результати фінансово-господарської діяльності (річну фінансову звітність) Товариства за 2020 рік затвердити. Спрямувати з чистого прибутку Товариства за 2020 рік 27947700 грн. на виплату дивідендів та затвердити розмір дивідендів за 2020 рік на 1 акцію - 2700 (дві тисячі сімсот) гривень, 00 коп. 5. Припинити діяльність Представництва ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" у Республіці Білорусь. Внести відповідні зміни до Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців та громадських формувань". 6. Внести відповідні зміни до Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, а саме, доповнити перелік видів діяльності Товариства, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, наступним видом економічної діяльності: "Вантажний автомобільний транспорт" код за КВЕД 49.41. 7. Результати фінансово-господарської діяльності (річну фінансову звітність) Товариства за 2019 рік затвердити.".	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	http://bcpp.com.ua/files/protocol/Protocol%202023-1/%D0%9F%D0%A0%D0%9E%D0%A2%D0%9E%D0%9A%D0%9E%D0%9B%202023-1.pdf

Дата проведення	26.12.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ"
Питання порядку денного та прийняті рішення: Річні Загальні Збори Акціонерів за 2021, 2022 роки. (Протокол 2023-2 від 29 грудня 2024 року) <u>Прийняті рішення.</u> 1. Звіт Генерального директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік - затвердити. 2. Звіт Генерального директора про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік - затвердити. 3. Звіт Наглядової ради за 2021 рік взяти до уваги. 4. Звіт Наглядової ради за 2022 рік взяти до уваги. 5. Висновок аудиторського звіту незалежного аудитора ТОВ "Бейкер Тіллі Україна" щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року взяти до уваги. Органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту за 2021 рік". 6. Висновок аудиторського звіту незалежного аудитора ТОВ "Бейкер Тіллі Україна" щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року взяти до уваги. Органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту за 2022 рік". 7.1. Результати фінансово-господарської діяльності (річну фінансову звітність) Товариства за 2021 рік затвердити. 7.2. Спрямувати з чистого прибутку Товариства за 2021 рік 31053000 грн. на виплату дивідендів та затвердити розмір дивідендів за 2021 рік на 1 акцію - 3000 (три тисячі) гривень, 00 коп. 7.3. Виплатити дивіденди за 2021 рік безпосередньо акціонерам на їх банківські рахунки та/або шляхом поштових переказів на адреси акціонерів у строк до 26.06.2024 року. 8.1. Результати фінансово-господарської діяльності (річну фінансову звітність) Товариства за 2022 рік	

затвердити.

8.2. Спрямувати з чистого прибутку Товариства за 2022 рік 34158300 грн. на виплату дивідендів та затвердити розмір дивідендів за 2022 рік на 1 акцію - 3300 (три тисячі триста) гривень, 00 коп.

8.3. Виплатити дивіденди за 2022 рік безпосередньо акціонерам на їх банківські рахунки та/або шляхом поштових переказів на адреси акціонерів у строк до 26.06.2024 року."

9. Затвердити рішення про продовження строку виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства аудитором ТОВ "Бейкер Тіллі Україна" - для проведення аудиту фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2023 року та за рік, що закінчується 31 грудня 2024 року. Схвалити договір про надання аудиторських послуг між Товариством та ТОВ "Бейкер Тіллі Україна", затвердити вартість послуг аудиторів у розмірі, вказаному в договорі та доручити Генеральному директору його підписати."

URL-адреса протоколу загальних зборів:

<http://bcpp.com.ua/files/protocol/Protocol%202023-1/%D0%9F%D0%A0%D0%9E%D0%A2%D0%9E%D0%9A%D0%9E%D0%9B%202023-1.pdf>

Рада

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНО КПП	УНЗР	Голова / заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету -1	Назва комітету -2	Назва комітету -3
Безпалько Микола Андрійович, 01.01.23 - 31.12.23						
Голобородько Олег Борисович, 01.01.23 - 31.12.23						
Артеменко Тетяна Федорівна, 01.01.23 - 31.12.23						
Сова Євген Олександрович, 01.01.23.- 13.12.23						
Гузь Дмитро Іванович, 01.01.23 - 31.12.23						

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	4
з них очних:	4
з них заочних:	-
Опис ключових рішень ради:	скликання річних Загальних Зборів Акціонерів ПАТ НВЦ "Борщагівський ХФЗ" за 2020 рік, за 2021-2022 роки

Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента:

	Відсоток власності, %	31.12.2023
ПрАТ «Фармацевтична фірма «Дарниця»	31,81	6 056
Белдор Груп С.А.	21,26	4 048
Ленік Груп С.А.	20,32	3 867
Алетбер Лімітед	8,46	1 611
Інші акціонери	18,15	3 454
Всього	100,00	19 036

Інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна к-ть акцій	К-ть акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
10 351	5	Між акціонером (депонентом) та депозитарною установою не укладено договір про обслуговування рахунку у цінних паперах.	12.10.2014

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Загальні збори	Акціонери	Згідно реєстру власників іменних цінних паперів станом на 31.12.2023р.
2	Наглядова Рада	Голова Наглядової Ради, Члени Наглядової Ради	Члени Наглядової Ради: Безпалько Микола Андрійович, Артеменко Тетяна Федорівна, Сова Євген Олександрович (помер 13.12.2023р.), Голобородько Олег Борисович, Представник акціонера ПрАТ ФФ "Дарниця" - Гузь Дмитро Іванович Наглядова Рада Товариства складається з 5 осіб, що обираються Загальними Зборами строком на 3 роки. У випадку закінчення строку повноважень членів Наглядової Ради, члени Наглядової Ради продовжують виконувати свої повноваження до обрання Загальними Зборами нового складу Наглядової Ради Товариства або переобрання її діючого складу на новий строк.
3	Генеральний директор	Одноосібний орган управління	Пасічник Михайло Францович до 13.02.2024р. Обрання та відкликання Генерального директора здійснюють Загальні Збори. Генеральний директор обирається строком на 3 роки. Строк повноважень Генерального директора починається з моменту його обрання Загальними Зборами. Повноваження Генерального директора можуть бути припинені відповідно до рішення Загальних Зборів у будь-який час та з будь-яких підстав.

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	Відповідно до вимог законодавства України у Товаристві створена система внутрішнього контролю, яка спрямована на забезпечення порядку здійснення і досягнення цілей внутрішнього контролю в Товаристві. Метою запровадження системи внутрішнього контролю у Товаристві є створення внутрішнього механізму захисту від потенційних помилок, порушень, втрат та збитків, для забезпечення надійності, законності, ефективності, а також безпеки діяльності Товариства в цілому. Товариство забезпечує функціонування системи внутрішнього контролю шляхом: – контролю посадових осіб органів Товариства за дотриманням законодавства України та актів внутрішнього регулювання Товариства; – розподілу обов'язків під час здійснення діяльності Товариства; – контролю за інформаційною безпекою та обміном інформацією; – впровадження процедур внутрішнього контролю; – проведення моніторингу системи внутрішнього контролю;

	– впровадження процедур внутрішнього аудиту. Відповідно до чинного законодавства та статуту Товариства Наглядова рада Товариства контролює та регулює діяльність виконавчого органу Товариства. Наглядова рада Товариства може прийняти рішення щодо: – запровадження та ліквідації посади внутрішнього аудитора Товариства або служби внутрішнього аудиту Товариства; – призначення на посаду та звільнення з посади внутрішнього аудитора Товариства, призначення на посади та звільнення осіб з посад служби внутрішнього аудиту Товариства; – визначення організаційної структури служби внутрішнього аудиту Товариства; – затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками служби внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), включаючи голову, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат.
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	-
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	-
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	-
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	-
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	-
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	-
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	-
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків	Декларація не затверджувалась
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	-
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	-

26/04/2024

Генеральний директор



Євген МАНДЗЮК