

Титульний аркуш

30.01.2023

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ **11**

вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

(прізвище та ініціали керівника або
уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента. | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕДИЧНЕ НАУКОВО - ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БІОКОН" |
| 2. Організаційно-правова форма . | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. | 13490613 |
| 4. Місцезнаходження . | 49054 д/н м. Дніпро Проспект Олександра Поля буд. 101, оф. 114 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс. | (056)7319132 (056)7319132 |
| 6. Адреса електронної пошти. | yana@biokon.com.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | Протокол загальних зборів учасників №150 від 26.04.2021р. від 26.04.2021р. |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, України" уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, DR/00001/APA яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
21676262
Україна |

ринку (у разі здійснення
оприлюднення).

**9. Найменування,
ідентифікаційний код
юридичної особи, країна
реєстрації юридичної особи
та номер свідоцтва про
включення до Реєстру осіб,
уповноважених надавати
інформаційні послуги на
фондовому ринку, особи,
яка здійснює подання
звітності та/або
адміністративних даних до
Національної комісії з
цінних паперів та
фондового ринку (у разі,
якщо емітент не подає
Інформацію до
Національної комісії з
цінних паперів та
фондового ринку
безпосередньо).**

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку
України"
21676262
Україна
DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

**Річну інформацію
розміщено на власному
веб-сайті учасника
фондового ринку**

www.biokon.pat.ua

30.01.2023

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

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

порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;

повноваження посадових осіб емітента.

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.

13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.

15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.

16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).

17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:

X

1) інформація про випуски акцій емітента;

2) інформація про облігації емітента;

X

3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;

4) інформація про похідні цінні папери емітента;

5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;

6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.

18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).

19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.

20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.

21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.

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

23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.

X

24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:

X

1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);

X

2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;

X

3) інформація про зобов'язання емітента;

X

4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;

X

5) інформація про собівартість реалізованої продукції;

X

6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.

X

25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

26. Інформація про вчинення значних правочинів.

27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.

29. Річна фінансова звітність. X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації.
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки. X

Примітки : Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, оскільки емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків.

Складова змісту "Інформація щодо корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не має корпоративного секретаря.

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалося послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Складова змісту "Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента.

Складова змісту "Штрафні санкції щодо емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" не включена до складу річної інформації - на кінець звітнього періоду посадові особи товариства не володіли акціями емітента.

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації - на кінець звітнього періоду емітент не мав посадових осіб.

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" не включена до складу річної інформації, оскільки серед акціонерів Товариства відсутні його засновники.

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не розкривав "Звіт керівництва (звіт про управління)".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не розкривав "Звіт керівництва (звіт про управління)".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не розкривав "Звіт керівництва (звіт про управління)".

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не розкривав "Звіт керівництва (звіт про управління)".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не розкривав "Звіт керівництва (звіт про управління)".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не розкривав "Звіт керівництва (звіт про управління)".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не розкривав "Звіт про корпоративне управління".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" не включена до складу річної інформації - на кінець звітнього періоду емітент не мав власного кодексу корпоративного управління.

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" не включена до складу річної інформації - на кінець звітнього періоду емітент не мав кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати.

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не скликав та не проводив загальні збори акціонерів (учасників).

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" не включена до складу річної інформації - в Статуті Товариства не передбачено створення наглядової ради.

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" не включена до складу річної інформації - в Статуті Товариства не передбачено створення виконавчого органу.

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" не включена до складу річної інформації - у емітента немає систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" не включена до складу річної інформації - у емітента немає осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" не включена до складу річної інформації - у емітента немає будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента.

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" не включена до складу річної інформації - у емітента не створено та не застосовується порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" не включена до складу річної інформації - у емітента не створено та не застосовується документ, в якому визначені повноваження посадових осіб емітента.

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періода емітент не має власників пакетів 5 і більше відсотків акцій.

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" - оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав структури капіталу.

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав акцій.

Складова змісту "Інформація про облигації емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав боргових цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбав власні цінні папери.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації - у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" не включена до складу річної інформації, оскільки такі обмеження відсутні.

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації - за звітний період не було випадків прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації - за звітний період не було випадків вчинення значних правочинів.

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації - за звітний період не було випадків вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації - за звітний період не було випадків вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків боргових цінних паперів.

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не складав цю форму.

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав випадків особливої інформації.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕДИЧНЕ НАУКОВО - ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БІОКОН"
2. Скорочене найменування (за наявності).	ТОВ "МНВО "БІОКОН"
3. Дата проведення державної реєстрації	18.02.2002
4. Територія (область)	UA12020010010639502
5. Статутний капітал (грн.)	643330.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	162
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
20.42	ВИРОБНИЦТВО ПАРФУМНИХ І КОСМЕТИЧНИХ ЗАСОБІВ
46.45	ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ПАРФУМНИМИ ТА КОСМЕТИЧНИМИ ТОВАРАМИ
46.90	НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ"АЛЬФА-БАНК"
2) МФО банку	300346
3) IBAN	UA193003460000026007025488901
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АТ"АЛЬФА-БАНК"
5) МФО банку	300346
6) IBAN	UA193003460000026007025488901

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	Уточнюючий розрахунок податкових зобов'язань 21.07.2021	ТОВ "МНВО "БІОКОН"	Сума штрафу, нарахована платником самостійно у зв'язку з виправленням помилки	Сплачено 22.07.2021
Опис	Уточнюючий розрахунок податкових зобов'язань з податку на додану вартість у зв'язку з виправленням самостійно виявлених помилок за травень 2021 року у липні 2021 року. Сума штрафної санкції за даними поданого Уточнюючого розрахунку склала 30,00грн .			

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Організаційна структура підприємства має наступний вигляд:

1. Дирекція - директор, фінансовий директор, комерційний директор.
2. Комерційний директор
 - 2.1. Виробництво (начальник виробництва)
 - 2.1.1. Варильний цех
 - 2.1.2. Фасувальний цех
 - 2.1.3. Оформлювальний цех
 - 2.2. Служба головного технолога (головний технолог)
 - 2.2.1. Технологи
 - 2.2.2. Лаборанти
 - 2.2.3. Відділ контролю якості
 - 2.2.4. Спеціаліст по ISO / GMP
 - 2.3. Відділ постачання
 - 2.3.1. Менеджер з постачання сировини
 - 2.3.2. Менеджер з постачання упаковки
 - 2.4. Складське господарство (комірники, вантажники)
 - 2.4.1. Склад готової продукції
 - 2.4.2. Склад сировини та упакування.
 - 2.5. Служба головного механіка (головний механік, механіки, слюсарі)
 - 2.6. Господарська служба (прибиральниці, менеджер з господарської діяльності, менеджер з охорони праці).
3. Фінансовий директор
 - 3.1. Відділ фінансів та бухгалтерія (заступник фінансового директора, головний бухгалтер, бухгалтера, економісти)
 - 3.2. Департамент продаж (директор департаменту, менеджери, мерчендайзери)
 - 3.3. Відділ маркетингу та реклами
 - 3.4. Менеджер по зв'язкам з громадськістю
 - 3.5. Менеджер з кадрів
 - 3.6. Юрист
 - 3.7. Відділ зовнішньо-економічної діяльності.

Змін в організаційній структурі відносно до попередніх звітних періодів не було.

Інформація про дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку:

ТОВ МНВО "БІОКОН" займається випуском косметичної продукції.

Товариство володіє 100% статутного капіталу ДП "ЄВРОПЕЙСЬКИЙ ЦЕНТР П'ЯВКИ" ТОВ "МНВО" "БІОКОН" (код ЄДРПОУ - 30701419). Місцезнаходження: 83114, м.Донецьк, вул.Рози Люксембург, 52.

Інших філій та представництв ТОВ МНВО "БІОКОН" не має та не планується відкриття інших філій та представництв.

Інформація про зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом:

Змін в організаційній структурі ТОВ "МНВО "БІОКОН" у відповідності з попереднім звітним періодом не відбувалось.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Значається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Основним із пріоритетів розвитку підприємства ТОВ "МНВО "БІОКОН" є захист і підтримка працівників, тому що співробітники компанії - це її найбільша цінність. Компанія робить усе, для того, щоб повністю задовольнити сучасні вимоги щодо охорони праці та безпеки.

Підприємство відповідально ставиться до виконання своїх зобов'язань, як роботодавця, та дотримується вимог законодавства щодо своєчасної виплати заробітної плати, надання основних щорічних відпусток та інших гарантій трудового законодавства.

У 2021 році середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу складає 159 осіб. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 3 особи. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) 18 осіб. Фонд оплати праці у 2021 році склав 27,3 тис. грн.

Зміни розміру фонду оплати праці в порівнянні із 2020 роком (його збільшення або зменшення відносно попереднього року):

фонд оплати праці у 2020 році складав 19,4 тис. грн. Збільшення фонду оплати праці у 2021 році в порівнянні з 2020 роком складає 7,9 тис.грн., що становить 40,72%.

Кадрова політика визначає генеральний напрямок і основи роботи з кадрами, загальні і специфічні вимоги до них і розробляється власниками підприємства, вищим керівництвом, кадровою службою. Основною метою кадрової політики є своєчасне забезпечення оптимального балансу процесів комплектування, збереження персоналу, його розвитку відповідно до потреб підприємства, вимог діючого законодавства та стану ринку праці.

Основними обов'язками кадрової політики вважаються: політика набору кадрів, політика формування кадрових процедур, політика соціальних відносин. На підприємстві кадрова політика, декларується і докладно фіксується у загальних корпоративних документах: інструкціях, що регламентують найважливіші аспекти управління людськими ресурсами. Кадрова політика дозволяє: чітко і наочно відобразити погляди адміністрації підприємства; переконати персонал у добрій волі адміністрації підприємства; поліпшити взаємодію підрозділів підприємства; внести послідовність у процес прийняття кадрових рішень; інформувати персонал про правила внутрішніх взаємин; поліпшити морально-психологічний клімат у колективі і т.д.

Кадрова політика підприємства є наступною:

Кадрова служба (відділ кадрів) є самостійним структурним підрозділом підприємства ТОВ "МНВО "БІОКОН". До складу кадрової служби входить менеджер з управління персоналом в головному офісі міста Дніпро та відповідальні особи з організації кадрового діловодства.

Кадрова служба у своїй діяльності підпорядковується фінансовому директору.

У своїй кадровій діяльності Товариство керується Конституцією України, законами України, актами Президента України, Кабінету Міністрів України, інших центральних органів виконавчої влади, статутом Товариства, колективним договором, правилами внутрішнього трудового розпорядку, положенням про відрядження працівників Товариства, та іншими локальними нормативними актами Товариства, а також наказами директора Товариства та Положенням.

Функції працівників зайнятих кадровою роботою визначають у посадових інструкціях, які затверджує директор Товариства.

Основними завданнями Менеджера з УП є:

- " Проведення аналітичної та організаційної роботи з управління персоналом.
- " Задоволення потреби Товариства у кваліфікованих кадрах та ефективне їх використання.
- " Прогнозування розвитку персоналу, забезпечення безперервного навчання працівників.
- " Документальне оформлення трудових відносин, питань соціального захисту.
- " Забезпечення дотримання трудового законодавства.

Функції відділу

Відповідно до покладених завдань менеджер з управління персоналом головного офісу:

Розробляє цілісну систему управління персоналом, сприяє удосконаленню діяльності в цьому напрямку кожного структурного підрозділу та посадових осіб Товариства.

Бере участь у формуванні штатного розпису, зокрема з питань відповідності Класифікатору професій і Довіднику кваліфікаційних характеристик професій працівників.

Аналізує склад персоналу за професіями, освітою, віком, складає відповідні звіти.

Проводить заходи щодо забезпечення дотримання працівниками трудової дисципліни та правил внутрішнього трудового розпорядку, узагальнює стан цієї роботи та інформує директора Товариства, його заступників та керівників структурних підрозділів, оформлює документи, пов'язані з проведенням службових розслідувань та застосуванням заходів дисциплінарного стягнення.

Складає та подає до відповідних органів статистичну та іншу звітність.

Готує проекти наказів директора Товариства з кадрових питань (про прийняття на роботу, переведення на іншу посаду, звільнення з роботи, зміну облікових даних, про надання відпусток, про заохочення, накладення стягнень та ін.), забезпечує реєстрацію наказів, формування їх у справи відповідно до номенклатури справ Товариства, поточне зберігання.

Проводить роботу з ведення, обліку та зберігання трудових книжок.

Веде облік персоналу за особовими картками працівників (типова форма № П-2) Формує особові справи працівників та забезпечує їх зберігання.

Організує облік використання працівниками Товариства робочого часу, контролює роботу осіб, відповідальних за облік використання робочого часу у підрозділах Товариства, веде табель робочого часу працівників Товариства.

Оформлює і видає працівникам довідки з місця роботи.

Забезпечує підготовку документів з пенсійного страхування, а також документів, необхідних для призначення пенсій працівникам Товариства, та подання їх до органів Пенсійного фонду.

Надає методичну допомогу керівникам структурних підрозділів з питань розроблення посадових інструкцій працівників, внесення змін.

За необхідності готує пропозиції щодо внесення змін до колективного договору, правил внутрішнього трудового розпорядку.

Надає роз'яснення працівникам Товариства з питань застосування законодавства про працю, внутрішніх нормативних документів.

У встановленому порядку передає справи до архіву Товариства.

Виплата заробітної плати здійснюється за місцем роботи в грошовому виразі відповідно до ст.115 КЗпП України та ст. 24 Закону України "Про оплату праці". Заробітна плата виплачується працівникам регулярно в робочі дні через проміжок часу, що не перевищує шістнадцяти календарних днів:

- За першу половину місяця - 20-22 - го числа поточного місяця;

- За другу половину місяця - 5-7 -го числа наступного місяця.

ТОВ "МНВО "БІОКОН" має право за згодою працівника здійснювати виплату заробітної плати працівнику через установу банку на вказаний ним рахунок з оплатою таких послуг за рахунок підприємства. При цьому, платіжна карта, що випускається установою банку для отримання працівником заробітної плати, надається працівникові в безоплатне користування.

Про зміни діючих умов оплати праці в бік погіршення працівник повідомляється не пізніше, ніж за 2 місяці до їх запровадження або зміни.

У ТОВ "МНВО "БІОКОН" передбачені наступні види заохочення працівників:

1.Лист подяки або почесна грамота.

2.Доплати.

3.Премії.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

ТОВ "МНВО "БІОКОН" не належить до будь-яких об'єднань підприємств. В консорціумах, концернах, корпораціях, інших об'єднаннях підприємств Емітент участі не приймає.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

ТОВ "МНВО "БІОКОН" не веде спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не було.

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

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

У 2021р. ведення бухгалтерського обліку ТОВ МНВО "БІОКОН" здійснювалося згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" від 16.07.99р. №996-XIV та інших нормативних документів, що регламентують питання організації бухгалтерського обліку в Україні. Протягом року забезпечена безперервність відображення операцій і достовірна оцінка активів, зобов'язань, капіталу в бухгалтерському обліку із застосуванням журнально-ордерної форми обліку, Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємства з урахуванням положень Інструкції щодо застосування Плану

рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань, затвердженої наказом Мініфіну України від 30.11.1999р. №291.

Фінансова звітність підприємства була підготовлена відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та Наказу Міністерства фінансів України щодо складу та порядку заповнення річного звіту підприємства.

Основна концептуальна методика ведення бухгалтерського обліку на підприємстві здійснювалась на підставі наказу про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику №2 від 02 січня 2019р.:

Організація бухгалтерського обліку.

Ведення бухгалтерського обліку і контролю покладається на бухгалтерію підприємства, яку очолює головний бухгалтер. У своїй роботі головний бухгалтер і співробітники бухгалтерії керуються Положенням про бухгалтерію і затвердженими посадовими інструкціями, що визначають, розподіл обов'язків і що встановлюють міру відповідальності кожного співробітника.

Для ведення бухгалтерського обліку застосовувати журнально-ордерну систему обліку з використанням комп'ютерної програми 1С:Бухгалтерія версії 7.7.

При необхідності допускається залучати сторонніх спеціалістів з бухгалтерського обліку для рішення окремих питань бухгалтерського (або податкового) обліку.

Первинна документація, яка підтверджує здійснення господарських операцій, роздруковується щомісячно, групується за певними ознаками та своєчасно відображається в регістрах бухгалтерського обліку.

Облікові реєстри (журнали-ордери, оборотні відомості, та ін.) зберігаються в електронному вигляді, а при необхідності (на вимогу контролюючих або судових органів та своїх контрагентів) роздруковуються на паперових носіях.

Підставою для відображення господарських операцій в бухгалтерському обліку є первинні документи. Первинні документи складають під час проведення операції, а якщо це неможливо, то безпосередньо після її закінчення, за умови відображення в обліку господарської операції в тому звітному періоді, у якому така господарська операція фактично відбулася.

Первинні документи складають на паперових носіях або у вигляді електронних записів у формі, яка доступна для читання та виключає внесення будь-яких змін.

Основні засоби.

Основним засобом визнавати актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації) становить понад один рік і вартість якого перевищує 20 000 грн. та якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена.

Об'єктом основних засобів вважати закінчений пристрій з усіма пристосуваннями та приладдям до нього, що передбачено п.4 П(С)БО 7.

Термін корисного використання основних засобів встановлюється наступним чином.

Термін корисного використання може бути переглянутий у разі зміни очікуваних економічних вигод від використання об'єкту основних засобів внаслідок його поліпшення (дообладнання, реконструкція, модернізація, модифікація, добудова). Ліквідаційна вартість основних засобів встановлюється 0% від їх первісної вартості.

Оцінка первісної вартості:

№ Операції з основними засобами Оцінка первісної вартості

1. Придбання основних засобів Об'єкт ОЗ зараховується на баланс підприємства за первісною вартістю з урахуванням витрат, зазначених у п.8 П(С)БО 7
2. Отримання основних засобів в обмін на подібний актив Первісна вартість об'єкта ОЗ дорівнює залишковій вартості переданого об'єкта ОЗ
3. Отримання основних засобів в обмін на неподібний актив Первісна вартість об'єкта ОЗ дорівнює справедливій вартості переданого об'єкта ОЗ, збільшеній або зменшеній на суму грошових коштів, що були передані (отримані) під час обміну
4. Отримання основних засобів як внеску до статутного капіталу Первісна вартість об'єкта основних засобів дорівнює їх справедливій вартості, визначеної засновниками, з урахуванням витрат, передбачених у п.8 П(С)БО 7
5. Безоплатне користування ОЗ на підставі договору позички Первісна вартість об'єкта ОЗ дорівнює їх справедливій вартості на дату отримання, з урахуванням витрат, безпосередньо пов'язаних з безоплатним отриманням об'єкта ОЗ і доведенням його до стану, в якому він придатний для використання. Відображається на рахунку 01 "Орендовані необоротні активи" Амортизація не нараховується. Витрати на утримання та ремонт такого майна, передбачені договором, відображаються в обліку залежно від напрямку використання цього майна та визнаються витратами в тому періоді в якому вони здійснені. Приймання в безоплатне користування оформлюється актом приймання - передачі та разом з технічною документацією передають у бухгалтерію. На підставі акта відкривають інвентарну картку.
6. Безоплатно отримані основні засоби Первісна вартість об'єкта ОЗ дорівнює їх справедливій вартості на дату отримання з урахуванням витрат, передбачених у п.8

П(С)БО 7. Для обліку безоплатно отриманих основних засобів застосовувати субрахунок 424 "Безоплатно отримані необоротні активи". Справедлива вартість ОЗ визначається комісією, призначеною керівником, яка її встановлює шляхом вивчення ринкових цін на аналогічні об'єкти з тим самим рівнем зношеності або за сумою залишкової вартості (або здатності до експлуатації). Підставою для зарахування на баланс ОЗ є акт приймання-передачі (введення в експлуатацію) ОЗ.

7. Створені підприємством основні засоби Первісна вартість об'єкта ОЗ, створеного власними силами, складається з витрат, передбачених у п.8 П(С)БО 7; створеного за допомогою сторонніх організацій складається з витрат на оплату вартості їх робіт та витрат, передбачених у п.8 П(С)БО 7

8. Ремонт основних засобів Витрати на поточний ремонт не відносяться на збільшення первісної вартості ОЗ та списуються у витрати підприємства

9. Поліпшення основних засобів Поліпшення ОЗ (дообладнання, реконструкція, модернізація, модифікація, добудова) збільшують первісну вартість ОЗ на суму витрат, пов'язаних з їх поліпшенням

10. Об'єкти, переведені до основних засобів із оборотних активів Первісна вартість об'єкта основних засобів дорівнює їх собівартості, яка визначається відповідно до П(С)БО 9

Відповідно до П(С)БО 7 "Основні засоби" підприємством обрано метод нарахування амортизації основних засобів та інших необоротних матеріальних активів - прямолінійний. Амортизація основних засобів проводиться до досягнення залишкової вартості об'єктом його ліквідаційної вартості.

Нарахування амортизації здійснювати з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання основних засобів, встановлених ст.138 ПКУ, а саме:

Група основних засобів Строк у роках

Будівлі 20

Машини та обладнання 5

Комп'ютерне обладнання, а саме: електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, що визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації 2

Транспортні засоби 5

Інструменти, прилади, інвентар, меблі 4

Інші основні засоби 12

До групи машини і обладнання застосовувати термін 2 роки (прискорена амортизація) при дотриманні одночасно наступних вимог:

- ОЗ не були введені в експлуатацію та не використовувалися на території України;

- ОЗ введені в експлуатацію в межах одного з податкових (звітних) періодів з 01.01.2017 р. по 31.12.2019 р.;

- ОЗ використовуються у власній господарській діяльності та не продаються або не надаються в оренду іншим особам.

Переоцінка основних засобів для цілей бухгалтерського обліку проводиться шляхом залучення суб'єкта оціночної діяльності відповідно до ст.7 Закону України "Про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність в Україні" від від 12.07.2001 № 2658-III.

Для організації обліку та забезпечення контролю за збереженням необоротних активів кожному об'єкту присвоювати інвентарний номер.

Присвоєні об'єктам необоротних активів інвентарні номери зберігати за ними на весь період їх перебування на підприємстві. номери об'єктів, що вибули чи ліквідовані, не присвоювати іншим об'єктам, що надійшли.

Орендовані об'єкти основних засобів залишати з інвентарним номером орендодавця.

Аналітичний облік основних засобів вести в інвентарних картках обліку основних засобів (форма ОЗ-6), затверджених Наказом Міністерства статистики України від 29.12.95 № 352 "Про затвердження типових форм первинного обліку".

Малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА).

До малоцінних необоротних матеріальних активів відносити активи, відмінні від основних засобів (на підставі класифікації, поданої в п.5 П(С)БО 7 "Основні засоби"), термін використання яких більше ніж один рік, а вартісна оцінка яких дорівнює сумі, що не перевищує 6 000 грн.

Амортизація нараховується прямолінійним методом на протязі двох років.

Переоцінку МНМА не проводити відповідно до пункту 16 П(С)БО 7.

Нематеріальні активи (НМА).

Придбаний або отриманий нематеріальний актив відображається в балансі тільки в тому випадку, якщо існує ймовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням та його вартість може бути достовірно визначена.

Первісна вартість НМА складається з ціни придбання та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням активу та доведенням його до стану, в якому він придатний для використання за призначенням.

Первісна вартість створеного нематеріального активу власними силами складається зі всіх витрат на створення, виробництво і підготовку активу до використання.

Якщо програмне забезпечення для комп'ютера є невід'ємною (невіддільною) частиною пов'язаного з ним програмного забезпечення, яке необхідне для забезпечення роботи основного засобу, то таке програмне забезпечення враховується у складі основного засобу.

Термін корисного використання нематеріальних активів встановлюється 3 роки, амортизація нараховується прямолінійним методом.

Нематеріальні активи амортизуються прямолінійним методом впродовж очікуваного терміну їх використання. Нарахування амортизації починається в місяці, наступному після введення нематеріального активу в експлуатацію.

Амортизація нематеріальних активів провадиться до досягнення залишкової вартості об'єктом його ліквідаційної вартості.

Переоцінку нематеріальних активів проводити шляхом залучення суб'єкта оціночної діяльності відповідно до ст.7 Закону України "Про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність в Україні" від від 12.07.2001 № 2658-III.

Результати переоцінки нематеріальних активів відображати в реєстрах аналітичного обліку нематеріальних активів (інвентарних картках ф. № НА-2, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 22.11.2004р. № 732).

Якщо витрати, пов'язані з удосконаленням нематеріальних активів, збільшенням можливостей і терміну їх використання, приведуть у майбутньому до збільшення економічних вигод, такі витрати збільшують первісну вартість нематеріального активу.

Витрати, які здійснюються для підтримання об'єкта в придатному для використання стані, й отримання первісно очікуваних економічних вигод від його використання, включають до складу витрат того періоду, в якому вони були понесені.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів прирівнюється до нуля.

Нематеріальні активи списуються з балансу в результаті неможливості отримання підприємством надалі економічних вигод від їх використання. Рішення про списання нематеріальних активів приймає комісія, призначена наказом керівника підприємства. Незавершене будівництво.

Незавершене будівництво включає витрати безпосередньо пов'язані з будівництвом об'єкта основних засобів.

Витрати, пов'язані з будівництвом об'єкта основних засобів, до моменту введення в експлуатацію збудованого об'єкта, накопичуються та не підлягають амортизації.

Амортизація незавершеного будівництва починається в місяці, наступному за місяцем введення об'єкту в експлуатацію.

Оренда.

Дохід від операційної оренди визнається щомісячно протягом року та відображається за кредитом субрахунку 713 "Дохід від операційної оренди активів".

Сума предоплати за оренду більше ніж за один звітний період відображається на рахунку 69 "Доходи майбутніх періодів".

Нерухомість в оренді визнається інвестиційною, якщо дохід від оренди є довгостроковим та суттєвим для звітності підприємства та утримується з метою отримання орендних платежів.

Якщо в оренду здається тільки частина операційної нерухомості, яка не може бути продана окремо, й дохід від оренди буде не суттєвим, то нерухомість не визначається як інвестиційна.

Інвестиційна нерухомість обліковується за первісною вартістю.

Запаси.

Операційний цикл підприємства дорівнює 12 місяцям та визначається як проміжок часу між придбанням запасів для здійснення діяльності та отриманням коштів (еквівалентів грошових коштів) від реалізації виробленої з них продукції або товарів і послуг.

Підприємство визнає запасами активи, які утримуються для продажу у звичайному ході господарської діяльності; перебувають у процесі виробництва для такого продажу; існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси враховуються по однорідних групах: сировина і матеріали; матеріали передані в переробку; запасні частини; паливо; інші матеріали; готова продукція.

Отримані або вироблені запаси зараховуються на баланс за первісною вартістю, яка складається із суми фактичних витрат на їх придбання або виготовлення, передбачених П(С)БО 9.

Оцінка запасів (матеріалів, сировини, палива, запасних частин) при відпуску у виробництво та вибутті здійснюється відповідно до п.16 П(С)БО 9 за наступними методами:

" По методу середньозваженої собівартості - при списанні до виробництва запасів для виробництва косметичних засобів, при реалізації готової продукції.

Оцінка за періодичною середньозваженою собівартістю запасів - проводиться щодо кожної одиниці запасів діленням сумарної вартості залишку таких запасів на дату операції на сумарну кількість запасів на дату операції з їх вибуття.

" По методу собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО) - метод розрахунку собівартості продукції.

Запаси відображаються у бухгалтерській та фінансовій звітності по найменшій з двох оцінок: собівартості або чистій вартості реалізації. Чиста вартість реалізації - це сума, яку очікує отримати підприємство при реалізації запасів, в умовах звичайної діяльності, за вирахуванням можливих витрат понесених при продажі.

Запаси відображаються за чистою вартістю реалізації, якщо на дату балансу їх ціна знизилася або вони зіпсовані, застаріли, або іншим чином втратили первісно очікувану економічну вигоду. Сума, на яку первісна вартість запасів перевищує чисту вартість реалізації, та вартість повністю втрачених запасів списувати на затрати звітного періоду.

Облік транспортно-заготівельних витрат здійснюється на окремому субрахунку 2092 з подальшим їх розподілом, виходячи із середнього відсотка транспортно-заготівельних витрат. Використовувати непрямий спосіб включення транспортно-заготівельних витрат до складу первісної вартості придбаних запасів. Непрямий спосіб передбачає облік транспортно-заготівельних витрат на окремому субрахунку загальною сумою з подальшим їх розподілом за методом середнього відсотку. При цьому транспортно-заготівельні витрати включаються у первісну вартість реалізації готової продукції лише в кінці місяця. У бухгалтерському обліку суми транспортно-заготівельних витрат, що обліковуються методом розподілу за середнім відсотком, списують на ті самі рахунки бухгалтерського обліку, в кореспонденції з якими відображено вибуття відповідних запасів. Тобто на підприємстві списання ТЗВ здійснюється за кредитом субрахунку 2092 у кореспонденції з дебетом субрахунку 901 "Собівартість реалізованої готової продукції".

Предмети, термін використання яких менше року, обліковуються на рахунку 22 "Малоцінні й швидкозношувані предмети". В момент передачі МШП в експлуатацію відбувається їх списання з балансу (виключення їх вартості зі складу активів). Для забезпечення збереження МШП в експлуатації здійснюється оперативний кількісний облік за місце експлуатації з визначенням відповідальних осіб.

Виробнича собівартість та загальновиробничі витрати.

Організацію обліку виробництва здійснювати згідно Додатка № 2 до Наказу про облікову політику.

Облік витрат на виробництво та калькулювання виробничої собівартості вести з використанням попередільного методу.

Встановити переділи виробничого циклу з відображенням в обліку наступними бухгалтерськими записами:

" 1й переділ - варка
Дт 231/варка Кт 201/сировина
Дт 25/пф Кт 231/варка

" 2й переділ - фасування
Дт 231/фасування Кт 202/упакування
Дт 25/пф Кт 231/фасування

" 3й переділ - оформлення
Дт 231/оформлення Кт 202/упакування, 25/пф
Дт 26/ ГП Кт 231/оформлення

Перелік видів витрат, які використовуються на підприємстві, наведено у Додатку №3 до Наказу.

Перелік статей калькулювання виробничої собівартості та склад постійних та змінних загальновиробничих витрат наведено у Додатку №4 до Наказу.

Дебіторська заборгованість.

Визнання дебіторської заборгованості як активу здійснюється якщо: існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод; сума дебіторської заборгованості може бути достовірно визначена; покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на актив; продавець не здійснює надалі управління та контроль за реалізованим активом. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю.

Дебіторська заборгованість включається до балансу за чистою вартістю реалізації, яка дорівнює первісній вартості за вирахуванням суми резерву сумнівних боргів. Для відображення сумнівної заборгованості на підприємстві створюється резерв сумнівних боргів. Резерв сумнівної заборгованості створюється методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Дебітори аналізуються на індивідуальній основі на підставі аналізу платоспроможності кожного дебітора. Нарахування резерву сумнівних боргів здійснюється на підставі даних такого аналізу. Аналіз платоспроможності окремих дебіторів проводиться не рідше одного разу в квартал.

Поточна дебіторська заборгованість класифікується як сумнівна, якщо оплата від контрагента не надійшла протягом 30 днів з дати, установленої в договорі. Критерії віднесення дебіторської заборгованості до безнадійної встановлюються відповідно до П(С)БО 10 та пп. 14.1.11 п. 14.1 ст. 14 ПКУ. Списання безнадійної заборгованості з позабалансового рахунку оформлюється бухгалтерською довідкою. Операції в іноземній валюті.

Операції в іноземній валюті відображаються в обліку із застосуванням курсу на дату здійснення господарської операції. Для цілей бухгалтерського обліку в іноземній валюті застосовувати курс на початок дня.

Курсові різниці за монетарними статтями в іноземній валюті визначаються на дату здійснення господарської операції в її межах та на дату балансу за всією монетарною статтею та відображаються у складі інших операційних доходів (витрат). Забезпечення наступних витрат та платежів.

На підприємстві створюється забезпечення наступних витрат на виплати відпусток працівникам (резерв відпусток), які формуються щомісячно виходячи з фонду оплати праці і розрахункового коефіцієнта. Коефіцієнт розраховується до фонду оплати праці з урахуванням нарахованого єдиного соціального внеску раз на рік.

Для працівників, для яких діють пільгові ставки ЄСВ (працюючим особам з інвалідністю 8,41%), розраховується окремий коефіцієнт резервування відпусток та створюється окремий резерв відпусток.

Залишок забезпечення на виплату відпусток переглядається один раз станом на кінець звітного року.

Додаткове пенсійне забезпечення, забезпечення на виконання гарантійних зобов'язань, реструктуризацію, виконання зобов'язань при припиненні діяльності, виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів на підприємстві не створюються. Фінансові витрати.

Фінансові витрати підприємства включають відсотки за користування короткостроковими і довгостроковими позиками банків та інших установ; банківським овердрафтом; відсотки за цінними паперами.

Фінансові витрати капіталізуються.

Встановити критерій суттєвості часу для створення кваліфікаційного активу - період більше 3 місяців.

Капіталізація фінансових витрат застосовується у разі здійснення витрат на створення кваліфікаційного активу.

Капіталізація фінансових витрат, пов'язаних зі створенням кваліфікаційного активу, які включаються до його собівартості:

- якщо кошти запозичено безпосередньо з метою створення кваліфікаційного активу, то фінансові витрати, які пов'язані з позикою, включаються до собівартості кваліфікаційного активу;

- якщо позика, безпосередньо не пов'язана зі створенням кваліфікаційного активу, то фінансові витрати, що підлягають капіталізації, розраховуються як добуток середньозваженої суми витрат на створення кваліфікаційного активу, відсоткової ставки за позикою та кількості днів звітного періоду протягом якого інвестиція включалася до активу. Капіталізовані фінансові витрати включаються до собівартості кваліфікаційного активу, некапіталізовані фінансові витрати відносяться на фінансові результати;

- якщо є кілька позик, безпосередньо не пов'язаних зі створенням кваліфікаційного активу, то капіталізовані фінансові витрати, які відносяться до собівартості кваліфікаційного активу, розраховуються як добуток середньозваженої суми витрат на створення кваліфікаційного активу та норми капіталізації фінансових витрат;

- якщо є позики, безпосередньо пов'язані зі створенням кваліфікаційного активу та інші позики безпосередньо не пов'язані зі створенням кваліфікаційного активу, то сума відсотків за цільовою позикою додається до середньозваженої суми витрат на створення кваліфікаційного активу за вирахуванням суми цільової позики та перемножується на норму капіталізації фінансових витрат.

У разі припинення робіт по створенню кваліфікаційного активу на значний час або завершення його створення, фінансові витрати визнаються фінансовими витратами того звітного періоду, за який їх нараховано.

Визнання доходів та витрат.

Доходи підприємства визнаються якщо існує впевненість, що підприємство отримає економічні вигоди, а сума доходу та сума витрат, необхідних для виконання господарської операції, може бути достовірно визначена.

Доходи і витрати визнаються з урахуванням ступеня завершеності робіт на дату балансу, якщо кінцевий фінансовий результат цього контракту може бути достовірно оцінений.

Оцінка ступеня завершеності операцій з надання послуг чи виконання робіт, які тривають менше місяця, здійснюється шляхом вивчення виконаної роботи. Дохід

визнається відразу після завершення робіт, виконання яких підтверджується актом виконаних робіт.

Оцінка ступеня завершеності операцій з надання послуг чи виконання робіт, які тривають більше місяця, здійснюється шляхом визначення питомої ваги витрат, яких зазнає підприємство у зв'язку із наданням послуг, у загальній очікуваній сумі витрат, які мають бути понесені. Дохід визнається в тому звітному періоді, в якому надані послуги, і розраховується на основі загальної вартості контракту і відсотка понесених витрат.

Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені відповідно до п.6 П(С)БО 16.

Адміністративні витрати, інші операційні витрати, інші витрати визнаються витратами у тому періоді, в якому вони здійснені відповідно до п.7 П(С)БО 16.

Витрати на оренду, на передплату періодичних видань визнають витратами (з розбивкою по періодам) в тій частині, яка припадає на період до якого вони належать.

Платежі за договорами операційної оренди визнаються витратами рівномірно на всьому протязі терміну дії оренди.

Суми попередньої оплати і отримані аванси доходами не визнаються.

Дохід у вигляді дивідендів визнається, коли виникає право засновників на отримання дивідендів та приймається рішення про їх виплату.

Отримана поворотна фінансова допомога в бухгалтерському обліку доходом не визнається, тому, що сума такої допомоги не збільшує активи та не зменшує зобов'язання. Безповоротна фінансова допомога визнається доходом, датою виникнення доходу у сумі безповоротної фінансової допомоги є дата надходження коштів на поточний рахунок підприємства.

Повернення сум поворотної фінансової допомоги не визнається витратами, тому, що в бухгалтерському обліку витрати відображаються одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витрати, щодо яких на момент складання фінансової звітності не отримано первинних документів від контрагентів, визнаються в періоді отримання доходу, для отримання якого вони здійснені, або їх фактичного понесення, якщо витрати неможливо прямо пов'язати з доходом. Операція за не отриманими первинними документами відображається на підставі бухгалтерської довідки, складеної останнім числом поточного періоду з відображенням розрахункової суми витрат.

Якщо на підставі первинних документів, отриманих після складання та затвердження фінансової звітності, виявлено помилку або встановлено що різниця між сумою фактичних витрат та розрахунковою сумою витрат суттєво впливає на фінансову звітність попереднього періоду, здійснюється коригування сальдо нерозподіленого прибутку. Складається бухгалтерська довідка в місяці виявлення помилки.

Виправляється фінансова звітність за попередній помилковий рік. Подається уточнююча декларація з податку на прибуток з виправленою фінансовою звітністю.

Доходи і витрати включають до складу звіту про фінансові результати на підставі принципів нарахування та відповідності і відображають у бухгалтерському обліку та фінансових звітах тих періодів, до яких вони відносяться.

Визнання витрат (доходу) з метою визначення об'єкта оподаткування податком на прибуток.

Відображати відстрочені податкові активи й відстрочені податкові зобов'язання (у випадку їх наявності) один раз на рік, одночасно із розрахунком податку на прибуток та його відображенням у річній фінансовій звітності.

Зарахування дооцінки основних засобів та нематеріальних активів, у разі їх вибуття, до нерозподіленого прибутку відбувається раз на рік.

Сальдо, накопичене на рахунку 79 "Фінансові результати" списується на рахунок 44 "Нерозподілені прибутки (непокриті збитки)" один раз на рік перед складанням річного балансу.

Інвентаризація.

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку і фінансової звітності проводити інвентаризацію активів і зобов'язань.

Щорічну інвентаризацію проводити станом на 30 листопада - 31 грудня поточного року.

Порядок проведення інвентаризації майна підприємства визначається Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань від 02.09.2014р. №879.

Інвентаризація активів та зобов'язань здійснюється на підставі Наказу керівника підприємства.

Перед початком інвентаризації керівником підприємства призначається інвентаризаційна комісія.

Результати інвентаризації відображаються в інвентаризаційних описах та актах інвентаризації, які складаються в 2-х примірниках.

По завершенню інвентаризації інвентаризаційні описи та акти інвентаризації підписуються всіма членами інвентаризаційної комісії та матеріально - відповідальними особами.

Кількісні критерії суттєвості інформації

Кількісні критерії суттєвості інформації про господарські операції та події, пов'язані із змінами у складі (рухом) активів, зобов'язань, власного капіталу, визначаються виходячи із вартості відповідно всіх активів або всіх зобов'язань, або власного капіталу. Прийнятною є величина у діапазоні до 3 відсотків обраної бази.

Кількісний критерій суттєвості відхилення залишкової вартості необоротних активів від їх справедливої вартості, а також визначення подібності активів доцільно визначити у діапазоні до 10 відсотків справедливої вартості активу (об'єктів обміну).

Для предметів канцелярсько-побутового призначення (канцтовари, чай, кава, питна вода) та предметів санітарно-гігієнічного спрямування (серветки, туалетний папір, мило, пакети для сміття, одноразовий посуд, мийні засоби, інша побутова хімія, інвентар для прибирання приміщення офісу тощо) кількісний критерій суттєвості інформації про господарські операції та події, встановлюється у розмірі, що не перевищує 1% вартості оборотних активів підприємства на останню звітну дату.

Для обслуговування виробничого та офісного обладнання (запчастини, заправка картриджів, змінні деталі, лампочки тощо) кількісний критерій суттєвості інформації про господарські операції та події, встановлюється у розмірі, що не перевищує 5% залишкової вартості необоротних активів підприємства на останню звітну дату.

Для фінансової звітності підприємства критерій суттєвості інформації встановлюється у розмірі 1000 грн.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ОСНОВНІ ВИДИ ПРОДУКЦІЇ (робіт, послуг), ЩО ЇХ ВИРОБЛЯЄ ЕМІТЕНТ ТОВ МНВО "БІОКОН", ПЕРСПЕКТИВНІСТЬ ВИРОБНИЦТВА ОКРЕМИХ ТОВАРІВ, ВИКОНАННЯ РОБІТ ТА НАДАННЯ ПОСЛУГ:

Асортимент продукції "БІОКОН" представлено понад 500 найменуваннями. На рік компанія виробляє понад 10 мільйонів одиниць продукції. Це косметика для догляду за шкірою і волоссям, для захисту шкіри від негативних факторів навколишнього середовища і УФ-випромінювання, гігієнічні помади, лікувально-профілактичні засоби.

В асортименті марки кілька брендів і засобів гігієни різної цінової категорії:

- догляд за шкірою обличчя (щоденний догляд; антивікова, відбілююча косметика, засоби для проблемної шкіри);
- догляд за тілом (гелі для душу, молочко для тіла, дезодоранти-антиперспіранти, антицелюлітні засоби);
- догляд за ногами, шкірою стоп;
- сонцезахисна косметика (для і після засмаги);
- догляд за порожниною рота (ополіскувачі, дезодоранти для порожнини рота);

- засоби інтимної гігієни (з молочною кислотою) для дівчаток і жінок різного віку;
- вологи серветки (по 10, 15 і 20 шт. в упаковці);
- бальзами для губ з захисною дією;
- кошти для волосся (шампуні, бальзами, кондиціонери, спреї), включаючи лікувально-профілактичні
- цілущі лікувально-профілактичні засоби різного спектру дії (венотонізуючі, від болю в суглобах і зв'язках, проти синців і синців, зміцнення коренів волосся і т.д.).

Асортиментний портфель компанії "БІОКОН" включає кілька брендів в різних цінових категоріях:

1. Бренд БІОКОН відомий найбільшому числу покупців, випуск косметичних засобів "БІОКОН" є пріоритетним напрямком компанії. БІОКОН - це:

- o декілька основних косметичних ліній для щоденного та спеціального догляду за шкірою обличчя і тіла: "Натуральний догляд", "Зимовий догляд", PROFESSIONAL EFFECT, "Ніжна шкіра", "Білосніжна шкіра", "Проблемна шкіра", "Чуттєва шкіра"; новинки 2021 року - доглядові серії "I love rice", "I love matcha tea", "I love aloe";
- o сонцезахисні серії: Сонцезахисна, Пантенол, Sun Marina Kids, Sun Time;
- o лінія засобів для догляду за порожниною рота: ополіскувачі і освіжувачі порожнини рота;
- o засоби для догляду за волоссям;
- o чоловіча косметика;
- o бальзами для губ.

БІОКОН - косметичний бренд, який об'єднав медичні наукові принципи з традиціями натуральної косметики. Косметика БІОКОН створюється з любов'ю і повагою до жінки, щоб дарувати їй ніжність, турботу і красу.

2. Бренд ДОКТОР БІОКОН - серія косметичних профілактичних засобів, що отримала особливе визнання на аптечному ринку.

3. Бренд Hirudo Derm - біологічно активна косметика для щоденного і курсового догляду за шкірою з найбільш поширеними косметичними проблемами.

Основні серії, що випускаються підприємством за станом на 31.12.2021 року:

- серія "Натуральний догляд" - призначена для щоденного догляду для вікової шкіри для різних вікових груп. Ця серія стала результатом багаторічних досліджень в області косметичного догляду за шкірою;
- серія "Зимовий догляд" - призначена для догляду за шкірою взимку;
- серія "Білосніжка" - ефективна програма для відбілювання шкіри, серія створена для рівномірного відбілювання пігментних плям та веснянок і відновлення ідеального кольору шкіри, усуває причини гіперпігментації шкіри та блокує процеси її розвитку;
- серія "Стоп-Комар" - захист від укусів комарів і комах. Серія "Стоп-Комар" включає три засоби, спеціально створені для захисту від комарів та інших комах. До складу формул входить активна речовина - репелент нового покоління, ефективний відносно найбільшої кількості видів комах і нешкідливий для людини. Нанесений на шкіру будь-який із засобів "Стоп комар" створює невідчутну плівку, що відлякує комах, і забезпечує комфортний відпочинок;
- косметична серія "Стоп-целюліт" - програма корекції фігури, програма догляду за тілом, спрямована на боротьбу з проявами целюліту;
- засоби гігієни для порожнини рота: ополіскувачі порожнини рота - цілущі екстракти медичної п'явки надають протизапальний ефект та захищають ясна; дезодоранти для порожнини рота - усувають будь-який запах з рота, моментально освіжають подих і залишають приємний холодок;
- бальзами для губ - додатковий догляд і захист для губ;
- сонцезахисна серія - широка гама засобів для захисту шкіри обличчя і тіла, а також волосся від шкідливого сонячного випромінювання. ТОВ "МНВО "БІОКОН" став першим вітчизняним виробником, що випустив серію сонцезахисних засобів. Сьогодні сонцезахисна серія "БІОКОН" користується заслуженою довірою мільйонів споживачів і є лідером продажів сонцезахисних засобів в Україні;
- серія "Доктор БІОКОН" - лікувально-профілактичні засоби (лікарські мазі, гелі і креми), що містять біологічно активні речовини екстракту медичної п'явки (до 15%), екстракти лікарських трав і широко відомі фармацевтичні субстанції;
- лікувально-косметична серія "Hirudo Derm" - аптечна серія косметики.

Косметика HD знаходиться на межі косметології і дерматології, і гарантує високу результативність і виняткову нешкідливість. Ексклюзивність формул полягає в об'єднанні унікальних екстрактів медичної п'явки з сучасними активними компонентами в спеціальні комплекси. Комплекси HD розроблені на основі останніх досягнень дерматології і косметології, і включають в себе відомі активні компоненти, що володіють вузьконаправленою дією, що дозволило протистояти конкретним косметичним проблемам шкіри. Унікальність комплексів HD полягає в поєднанні багатofункціонального дії екстракту п'явки з вузьконаправленим дією інших активних компонентів. Дерматологами-косметологами були виділені 4 основні

косметичні проблеми: проблема сухості шкіри, підвищеної чутливості, жирного блиску і вугрової висипки, профілактики та корекції вікових змін. Відповідно були створені 4 лінії косметики HD-програми щоденного і курсового догляду за шкірою;

- серія "Проблемна шкіра" - призначена для юнацької шкіри;
- серія для чоловіків - серія, призначена для гоління;
- новинки косметики 2021 року - доглядова косметика за шкірою обличчя та тіла, серії "I love rice", "I love matcha tea", "I love aloe".

Продукція, що випускається на ТОВ "МНВО "БІОКОН", підрозділяється на наступні види:

1. ТУ У 13490613.001-98 "Засоби косметичні гелеподібні"
 2. ТУ У 24.5-13490613-003-2003 "Засоби косметичні по догляду за шкірою"
 3. ТУ У 24.5-13490613-009:2010 "Лосьйони та тоніки косметичні"
 4. ТУ У 24.5-13490613-002-2001 "Засоби гігієни порожнини рота рідкі"
 5. ТУ У 24.5-13490613-006:2006 "Засоби косметичні для очищення шкіри"
 6. ТУ У 24.5-13490613-005-2003 "Помади губні та бальзами для губ"
 7. ТУ У 24.5-13490613-007:2010 "Засоби косметичні для догляду за нігтями та волоссям"
 8. ТУ У 24.5- 13490613 -008:2010 "Засоби косметичні для очищення волосся"
- Вся продукція "БІОКОН" проходить ретельний контроль на всіх етапах виробництва і відповідає найсуворішим стандартам якості. На етапі розробки:
- вибір найбільш ефективних, біохімічно і фізіологічно сумісних зі шкірою компонентів;
 - клінічні та дерматологічні дослідження на добровольцях з метою підтвердження ефекту дії і безпеки.

ЗАЛЕЖНІСТЬ ВІД СЕЗОННИХ ЗМІН:

Сезонні зміни та коливання не мають значного впливу на випуск та реалізацію продукції, що виробляє ТОВ "МНВО "БІОКОН".

ОСНОВНІ РИНКИ ЗБУТУ ТА ОСНОВНІ КЛІЄНТИ:

Загальна сума реалізації товарів, робіт, послуг за 2021 рік склала 273331 тис.грн., що на 30918 тис.грн. ,більше ніж за 2020рік.

Експорт косметичної продукції по країнах в 2021 році: Молдова, Грузія.

Частка експорту в загальній сумі реалізації в 2021 році склала 14%.

Організація продажу продукції компанії в географічних рамках України розподілена між косметичним та фармацевтичним ринками наступним чином:

КОСМЕТИЧНИЙ РИНОК

- 1.Організація діяльності з продажу продукції компанії на косметичному ринку в географічних рамках України. Організація і керівництво команди з розвитку і просуванню ТМ Біокон в регіонах
2. Організація діяльності з продажу продукції компанії на косметичному ринку в регіонах України
 - 2.1. Організація діяльності з продажу продукції компанії на косметичному ринку в Західному регіоні.
Територія обслуговування Львівська, Тернопільська, Чернівецька, Волинська, Хмельницька, Івано-Франківська, Чернівецька обл.
 - 2.2.Організація діяльності з продажу продукції компанії на косметичному ринку в Південному регіоні. Територія обслуговування Одеська, Миколаївська та Херсонська області
 - 2.3.Організація діяльності з продажу продукції компанії на косметичному ринку в Центральному регіоні. Територія обслуговування Київ, Київська область, Вінницька та Житомирська області
 - 2.4. Організація діяльності з продажу продукції компанії на косметичному ринку в Східному регіоні. Територія обслуговування Запорізька і Дніпропетровська області
 - 2.5.Організація діяльності з продажу продукції компанії на косметичному ринку в Східному регіоні. Територія обслуговування Харківська, Сумська та Полтавська області
3. Організація діяльності зі збору замовлень на продукцію від клієнтів компанії в регіонах
- 4.Організація викладення товару на полицях магазинів.

ФАРМАЦЕВТИЧНИЙ РИНОК

1. Організація діяльності з продажу продукції компанії на фармацевтичному ринку в географічних рамках України. Організація і керівництво команди з розвитку і просуванню ТМ Біокон в регіонах
2. Організація діяльності з продажу продукції компанії на фармацевтичному ринку в регіонах України
 - 2.1.Організація діяльності з продажу продукції компанії на фармацевтичному ринку в Західному регіоні. Територія обслуговування Львівська, Тернопільська та Волинська обл.

2.2. Організація діяльності з продажу продукції компанії на фармацевтичному ринку в Західному регіоні. Територія обслуговування Івано-Франківська, Чернівецька обл., Закарпатті

2.3. Організація діяльності з продажу продукції компанії на фармацевтичному ринку в Центральному регіоні.

. Територія обслуговування Хмельницька і Вінницька області.

2.4. Організація діяльності з продажу продукції компанії на фармацевтичному ринку в Центральному регіоні. Територія обслуговування Київ, Київська область і Житомирська області. Організація діяльності і супровід продажів в національних аптечних мережах.

2.5. Організація діяльності з продажу продукції компанії на фармацевтичному ринку в Південному регіоні. Територія обслуговування Одеська, Миколаївська та Херсонська області

3. Організація діяльності з продажу продукції компанії на фармацевтичному ринку на територіях обласних центрів і міст з населенням 300 + тис. жителів.

Реалізація косметичної продукції фірми ТОВ "МНВО" БІОКОН здійснюється через широку регіональну мережу збуту, що охоплює всю територію України, що дозволяє швидко задовольняти споживчий попит і доставляти продукцію в будь-який час і в будь-яке місце в Україні.

Основними клієнтами ТОВ МНВО "БІОКОН" у 2021 році були:

- українські покупці: Аптека Низьких Цін Львів ТОВ (Магнолія) , Ашан Україна Гіпермаркет ТОВ, БАДМ ТОВ, Вента ТО, ДЦ Украина ТОВ, Ілан Фарм ТОВ (Фармастор СТМ) , Маркет Універсал ЛТД, Мед-сервіс ТОВ, Оптима Фарм ЛТД СП, Осан ПП (Гамма 55) , РУШ ТОВ, Стиль Д ТОВ (Простор), Еколла ТОВ.

- іноземні покупці: FRESHHOUSE OOO Tetis International Co.SRL, БІОКОН ПЛЮС НПО ТОВ, БЛНК ТОВ, Космо Джорджия, Еколла-Био ТОВ.

ОСНОВНІ РИЗИКИ В ДІЯЛЬНОСТІ ЕМІТЕНТА, ЗАХОДИ ЩОДО ЗМЕНШЕННЯ РИЗИКІВ, ЗАХИСТУ СВОЄЇ ДІЯЛЬНОСТІ ТА РОЗШИРЕННЯ ВИРОБНИЦТВА ТА РИНКІВ ЗБУТУ:

Найбільшу загрозу існування підприємства з виробництва косметичних засобів складають технологічні, маркетингові, фінансово-економічні та соціально-політичні групи ризиків. Найбільш ризикованими є період виробництва і збуту (реалізації продукції).

Найбільш небезпечними для успішної реалізації проекту є наступні прості можливі ризики:

- негативна зміна політичної та економічної ситуації в країні;
- висока конкуренція серед виробників аналогічної продукції.
- втрата контролю над Підприємством;
- неможливість забезпечити Підприємство сировиною потрібної якості за прийнятними цінами;
- відсутність попиту на продукцію Підприємства;
- протидія з боку представників органів влади;
 - дорога і ускладнена процедура ліцензування та сертифікації виробництва;
- висока вартість доставки сировини;
- перспектива згорання ринку в короткостроковій або середньостроковій перспективі, скорочення платоспроможного попиту;
- втручання держави або правових інститутів в процес виробництва і розподілу продукції.

Одними з найбільш важливих і небезпечних видів ризику є цінові ризики, тому що вони впливають на можливість втрати доходів і прибутку в господарській діяльності підприємства. Вони виявляються в підвищенні рівня цін на сировину та упаковку, що закуповуються, а також у зростанні рівня цін та тарифів на послуги сторонніх організацій. Ціновий ризик постійно супроводжує господарську діяльність виробничого підприємства, тому що будь-яка невизначеність і зміни в зовнішньому та внутрішньому середовищі підприємства впливають і на рівень цін і на динаміку цінового ризику.

Основною проблемою галузі є той факт, що в Україні відсутня розвинена сировинна база для виробництва косметичних засобів, тому підприємство змушене використовувати поверхнево-активні речовини (ПАР), емульгатори, барвники, стабілізатори, ароматизатори та інші хімічні компоненти закордонного виробництва. У постачальників сировини майже немає складських запасів, тому бувають перебої в поставках необхідних інгредієнтів. Крім того, встановлені досить високі мита на сировину, яке фактично не виробляється всередині країни. Більшість компонентів підприємство змушене завозити з європейських країн. З ростом курсу євро підвищуються витрати на закупівлю сировини, відповідно, збільшується собівартість продукції, що призводить до зниження рентабельності виробництва.

Вразливість до ризику грошових потоків. Грошові потоки є найбільш обмеженим ресурсом в умовах ринкової економіки, тому успіх фінансово-господарської діяльності Товариства визначається спроможністю керівництва мобілізувати наявні кошти та ефективно їх використовувати. Рівень ризику використання грошових коштів знаходиться в прямій залежності від рівня очікуваного ефекту грошового потоку.

Керівництвом завжди здійснюється контроль за залишками коштів на рахунках Товариства, а також взиваються заходи для забезпечення не лише своєчасного надходження та витрачання грошових коштів, але й їх запас з метою підтримання постійної платоспроможності Товариства.

ОСНОВНІ КАНАЛИ ЗБУТУ Й МЕТОДИ ПРОДАЖУ ПРОДУКЦІЇ ТОВ "МНВО "БІОКОН":

Оптовий дистриб'ютор, національний фармдистриб'ютор, регіональний фармдистриб'ютор, спеціалізовані косметичні рздрібні мережі, супер-, гіпермаркети, Лінійний роздріб, Мережеві аптеки, аптеки, ринки, інтернет-магазини.

Основи вигідного партнерства:

* Широкий і збалансований асортимент. Косметичні лінійки ТМ "БІОКОН" створені з урахуванням сезонних коливань попиту, що забезпечує високу прибутковість бізнесу в будь-який сезон.

* Якісна система дистрибуції. Продукція присутній у будь-якій категорії роздробу: від гіпермаркету до приватної торгової точки або аптеки.

* Єдина цінова політика. Цінова політика ведеться з урахуванням інтересів всіх каналів збуту, що дозволяє забезпечити досить глибокий дохід комерційним партнерам компанії.

* Орієнтованість на клієнта. Компанія враховує інтереси своїх партнерів, забезпечує стовідсоткове, оперативне виконання замовлень і безперебійні поставки товару.

* Стимулювання попиту на продукцію з допомогою рекламних і маркетингових заходів. Компанія постійно розробляє та реалізує маркетингові та рекламні стратегії, спрямовані на зміцнення позитивного іміджу компанії і торгових марок, формування і розвиток лояльності покупців, підвищення інформованості про існуючі бренди та новинки.

* Заохочення діяльності партнерів. Компанія справедливо оцінює і відзначає успіхи своїх партнерів, стимулює їх діяльність з допомогою BTL-заходів на всіх рівнях дистрибуції.

Все це позиціонує "БІОКОН" як сильну торгову марку, цікаву для всіх каналів збуту. А контрольоване якість і розумна ціна роблять "БІОКОН" привабливим для покупця.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ДжЕРЕЛА Сировини, ЇХ ДОСТУПНІСТЬ ТА ДИНАМІКУ ЦІН:

Протягом 2021 року сума придбаної сировини і упаковки склала 147918,4 тис.грн. (без урахування ПДВ), призначених для виробництва косметичної продукції, як імпортного (15246,3 тис.грн.) так і вітчизняного походження (132672,1 тис.грн.).

Відпускні ціни змінюються в залежності від курсу валют на сировину, яка є складовою готової продукції, рівня інфляції та ін.

У виробництві використовується лише демінералізована та зворотноосмотична вода, яка проходить регулярний мікробіологічний контроль.

Сировина

Для виробництва косметичної продукції використовується сировина і упаковка.

Основна сировина для виробництва косметичних засобів можна класифікувати на такі види:

- o синтетичні речовини (основні компоненти);
- o продукти рослинного походження (масла, екстракти);
- o фармакологічні субстанції (ібупрофен, анестезин, еуфілін, кофеїн і ін.);
- o аромати.

Упаковка

Основні види упаковки, що використовується для виробництва косметичних засобів:

- o пластикова продукція (баночки, флакони, туби);
- o скляна продукція (баночки) - в найближчій перспективі;
- o картонна продукція (коробочки, коробка, гофра-ящики);
- o паперова продукція (інструкції, ярлички, рекламні буклети та ін.)

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ОСОБЛИВОСТІ СТАНУ РОЗВИТКУ ГАЛУЗІ ВИРОБНИЦТВА, В ЯКІЙ ЗДІЙСНЮЄ ДІЯЛЬНІСТЬ ЕМІТЕНТ, РІВЕНЬ ВПРОВАДЖЕННЯ НОВИХ ТЕХНОЛОГІЙ, НОВИХ ТОВАРІВ, ЙОГО ПОЛОЖЕННЯ НА РИНКУ:

Медичне науково-виробниче об'єднання "БІОКОН" створено в Україні у 1991 році. ТОВ МНВО "БІОКОН" займається випуском косметичної продукції. Перший крем розроблено лікарями МНВО "БІОКОН" спільно з французькими колегами. З тих пір триває щоденна робота косметологів і технологів по створенню сучасних кремів під однойменною маркою. "БІОКОН" першим на пострадянському просторі, у 1998 році, випустив сонцезахисний крем. Наразі сонцезахисна серія "БІОКОН" - лідер ринку України, що підтверджують відповідні дослідження. Водночас традиційним виробництвом для компанії є косметичні засоби, спрямовані на профілактику вікових змін шкіри і зменшення зморшок.

На виробництві "БІОКОН" в Харкові заснована сучасна лабораторія, фахівці якої при розробці формул косметики спираються на медичні знання фізіології шкіри і біохімічних процесів, що відбуваються в шкірі. БІОКОН працює з провідними світовими косметичними інститутами і виробниками сировини. Продукція "БІОКОН" проходить випробовування на безпеку й ефективність.

Косметичні формули БІОКОН розробляються професіоналами, які спираються на медичні знання фізіології шкіри і біохімічних процесів, що відбуваються в шкірі. Наші фахівці створюють косметику для догляду за шкірою і волоссям, для захисту шкіри від негативних факторів навколишнього середовища і УФ-випромінювання і лікувально-профілактичні засоби. Косметика БІОКОН дійсно вирішує проблеми і забезпечує ефект.

Визнання на вітчизняному і європейському ринках підтвердило філософію Біокону, як виробника ексклюзивної косметики для здоров'я і краси. Постійний пошук нових ідей, розробка продуктів з урахуванням побажань споживачів, дотримання традицій високої якості і безпеки, а також пріоритет компонентів натурального походження – це складові успіху косметики БІОКОН. Не зупиняючись на досягнутому, "БІОКОН" працює над поліпшенням споживчих властивостей продукції, поєднуючи сучасні наукові та технологічні досягнення з власними ексклюзивними розробками. З цього складається місія компанії – служити в ім'я Краси і Здоров'я, роблячи з допомогою своєї продукції людей щасливішими і впевненішим в собі.

Парфумерно-косметичний ринок останніми роками динамічно зростає і вже сьогодні займає значну частку на товарному ринку України.

Галузь виробництва косметичних засобів характеризується високою конкуренцією, широким асортиментом вироблюваної продукції, широким діапазоном цін, та є такою, що динамічно розвивається в Україні. Переважно українські компанії працюють в середньому і низькому цінових сегментах. Причому, на тлі багатьох конкурентів іноземного походження їх виділяє більш висока якість, а низька ціна стає потужним знаряддям залучення покупця. Помітне зростання виробництва та поступове опанування ринку вітчизняними компаніями, які мають перевагу у співвідношенні ціна/якість. Українські виробники мають можливості нарощування виробництва та збільшення частки на ринку парфумерії і косметики України.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО КОНКУРЕНЦІЮ В ГАЛУЗІ, ПРО ОСОБЛИВОСТІ ПРОДУКЦІЇ (ПОСЛУГ) ЕМІТЕНТА: Сьогодні "БІОКОН" – одна з найбільш популярних марок косметики в Україні.

Продукція "БІОКОН" зайняла своє місце на традиційних ринках збуту косметики (від спеціалізованого магазину до супермаркету) і на фармацевтичному ринку.

Сонцезахисна серія "БІОКОН" – абсолютний лідер ринку з 1999 року. За даними дослідницької компанії "Комкон-фарма" на фармацевтичному ринку України косметика "БІОКОН" – одна з трьох найбільш популярних марок косметики і є лідером довіри фахівців. В даний час продукція "БІОКОНУ" популярна і на закордонних ринках. Основними конкурентами, що займаються випуском косметичної продукції, є наступні Компанії: Ельфа, Альянс краси, Ефект, Фітодоктор, Beauty skin, Unilever, Л'Ореаль, Eveline Cosmetics, NIVEA, Джонсон & Джонсон, Dr. Irena Eris, Lumene.

ПЕРСПЕКТИВНІ ПЛАНИ РОЗВИТКУ ЕМІТЕНТА:

На сьогоднішній день основними цілями компанії є наступні:

1. Підтримка широкого та збалансованого асортименту продукції.
2. Організація якісної системи дистрибуції.
3. Створення єдиної цінової політики
4. Орієнтованість на клієнта
5. Стимулювання попиту на продукцію з допомогою рекламних і маркетингових заходів.
6. Заохочення діяльності партнерів з допомогою BTL-заходів на всіх рівнях дистрибуції
7. Розробка і випуск нових серій косметики, а також нових напрямків продажів продукції.
8. Відкриття інтернет-магазину компанії.

Для досягнення всіх перерахованих вище цілей компанії потрібно вирішити такі завдання:

" головне завдання компанії на 2022 рік – це сертифікація виробництва за Міжнародним стандартом ISO 22716: 2007 "Косметика. Належна виробнича практика (GMP) "

" збільшення обсягів реклами вже існуючих серій косметики для їх просування на роздрібний ринок;

" проведення комплексу маркетингових заходів з дослідження ринку та просування продукції.

Особливості та переваги у стратегії компанії:

" спрямованість на підтримку вітчизняного товаровиробника;

" спрямованість на підвищення виробничо-технологічного потенціалу і конкурентоспроможності українського підприємства;

" спрямованість на просування на ринки вітчизняної продукції;

" спрямованість на реконструкцію діючого виробництва.

В даний час фахівцями компанії "БІОКОН" розробляються нові серії косметики.

Останнім часом у вітчизняних споживачів дуже виросли вимоги до готової продукції. Для того, щоб виробляти конкурентоспроможну продукцію, підприємству доводиться постійно удосконалювати рецептуру і технологію, використовувати дорожчу і якіснішу сировину, збільшувати витрати на просування товару. Для того, щоб збільшити

зростання продажів підприємству необхідно мати широкий асортимент продукції, що випускається, і активну маркетингову підтримку. Крім того, планується активніше конкурувати з імпортними брендами, постійно розвивати свої бренди. Пріоритетним напрямком для ТОВ "МНВО "БІОКОН" у 2022 році є робота над створенням інтернет-магазину, що дозволить значно розширити ринок збуту, залучити нових споживачів та зробити продукцію компанії доступнішою. Електронні продажі підвищать конкурентоспроможність та зробить підприємство більш гнучким та стійким до ризиків.

Підприємство ТОВ "МНВО "БІОКОН" збирається і далі випускати продукцію з своєю "родзинкою", використовувати нові технології просування товару. Перспективним напрямом в розвитку виробництва фірми залишатиметься "натуральність" і багатофункціональність продукції, що випускається.

КІЛЬКІСТЬ ПОСТАЧАЛЬНИКІВ ЗА ОСНОВНИМИ ВИДАМИ СИРОВИНИ ТА МАТЕРІАЛІВ, ЩО ЗАЙМАЮТЬ БІЛЬШЕ 10 ВІДСОТКІВ В ЗАГАЛЬНОМУ ОБ'ЄМІ ПОСТАЧАННЯ:

Питома вага імпортової сировини, що використовується компанією БІОКОН для виробництва косметики, становить близько 95%, проте купується у офіційних представників в Україні компаній-нерезидентів, які є виробниками хімічної сировини. Основними постачальниками сировини компанії БІОКОН є: ТОВ "Bi-A-Chim" (м.Київ), ТОВ "Биолар" (м.Харків), ТОВ "Бистерфельд спеціалхеми Україна" (м.Київ), ТОВ "Леко Стайл" (м.Київ), ТОВ "УманьХимтрейд Україна" (м.Київ). Деякі види сировини (наприклад, аромати, репіленти, ультрез, пантенол та інші) купуються компанією БІОКОН безпосередньо у постачальників-імпортерів з Швейцарії (фірма Ashland Industries Europe GmbH), Франції (Essences & Parfums), Китаю (COSMAN CHEMICAL CO. LTD, GUANGZHOU CLIM CO.LIMITED, Zhongbao Chemicals Co.Limited). До складу різних кремів входить близько трьох десятків компонентів з різних європейських країн: України, Франції, Німеччини, Італії, Фінляндії, Австрії та ін. Уся сировина має міжнародні сертифікати якості.

Питома вага імпортової упаковки, яку використовує компанія БІОКОН для виробництва косметики, становить (за видами): по пластиковій і скляної продукції - 95%; по картонній і паперової продукції - 0% (вся продукція вітчизняного виробника).

Основні постачальники упаковки:

о по пластиковій і скляної продукції (упаковка для косметики) - виробники Польщі (NOVO-PAK), Тайланду (ALUCON Public Company Limited) та Китаю (Guangzhou Wengu Plastic Cement Co.LTD). Українські виробники - ТОВ "Фок Туба ЛТД" (м.Харків) та Харківський ТУВНИЙ завод;

о по картонній і паперової продукції - українські поліграфічні підприємства - ТОВ "Полиграфпак НТ Плюс" (м.Харків).

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

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

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

Незавершене будівництво.

По цій статті показується вартість незавершених капітальних вкладень та вартість устаткування до монтажу. Капітальні вкладення -це інвестиції на створення нових основних засобів ,розширювання, реконструкція , модернізація діючих основних засобів виробничого та невиробничого призначення.

Основні засоби обліковуються за собівартістю з урахуванням всіх витрат, знижок, пільг, що мали місце при придбанні та підготовці основних засобів щодо використання за призначенням (первісна вартість). У процесі використання основні засоби зношуються. У балансі основні засоби відображаються за залишковою вартістю (з урахуванням суми зносу).

Підприємством обрано метод нарахування амортизації основних засобів - прямолінійний.

Суттєве придбання (збільшення)вартості основних засобів,що перевищило 10 відсотків вартості:

2017 рік -	687 тис.грн.;
2018 рік -	2936 тис.грн.;
2019 рік-	1369 тис.грн.
2020 рік -	22 619 тис.грн.,
2021 рік -	9 326 тис.грн.

Відчуження основних засобів за останні п'ять років складало за первісною вартістю:

2017 рік -	1 тис.грн.;
2018 рік -	118 тис.грн.;

2019 рік - 94 тис.грн.
2020 рік - 1 994 тис.грн.,
2021 рік - 899 тис.грн.

У складі оборотних активів знаходяться запаси, дебіторська заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти.

Запаси - це активи, які утримуються для продажу за умов звичайної господарської діяльності; знаходяться в процесі виробництва для такого продажу або існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для використання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Виробничі запаси - це вартість запасів сировини, основних і допоміжних матеріалів, палива, покупних напівфабрикатів і комплектуючих виробів, запасних частин, тари, будівельних матеріалів та інших матеріалів, призначених для споживання в ході нормального операційного циклу.

Готова продукція - це запаси виробів на складі, обробка яких закінчена та які пройшли випробування, приймання, укомплектовані згідно з умовами договорів із замовниками і відповідають технічним умовам і стандартам. Продукція, яка не відповідає наведеним вимогам (крім браку), та роботи, які не прийняті замовником, показуються у складі незавершеного виробництва.

Товари - це вартість товарів, які придбані підприємством для наступного продажу. Придбання запасів, які б перевищували 10% відсотків активів протягом п'яти років не було.

Дебіторська заборгованість - це заборгованість покупців та замовників за надану їм продукцію, товари, роботи, послуги (крім заборгованості, що забезпечена векселями). Дебіторська заборгованість відображається за реальною вартістю. До складу дебіторської заборгованості увійшли: заборгованість за товари, роботи, послуги, за розрахунками з бюджетом, за авансами виданими, інша поточна заборгованість, інші оборотні активи.

Дебіторська заборгованість змінювалась в залежності від відвантаження товару та оплати за нього. Списання простроченої заборгованості, або заборгованості контрагентів, по банкрутству не було.

ТОВ "МНВО "БІОКОН" не планує будь-які значні інвестиції (довгострокові або поточні фінансові інвестиції та ін.) або придбання (значне - основних засобів та інших необоротних активів), пов'язаних з господарською діяльністю, як за рахунок власних коштів так і за рахунок кредитів банку або інших джерел фінансування.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них:

Станом на 31.12.2021 р. Загальна ступінь зносу складає 33 %, в т.ч. по групах:

- будинки, споруди, передавальні пристрої 39%
- машини та обладнання 87%
- транспортні засоби 87%
- інструменти, прилади, інвентар, меблі 60%
- інші основні засоби 8%
- інші необоротні матеріальні активи 99%

Ступінь використання основних засобів 100%.

Основних засобів невиробничого призначення на балансі товариства не існує. Передані в оперативну оренду транспортні засоби, інструменти та прилади та інші необоротні матеріальні активи - разом по первісній вартості 6 тис.грн. та знос 6 тис.грн. Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів складає 8655 тис.грн.

Обмежень на використання основних засобів підприємство не має.

На початок року залишкова вартість ОЗ складала 24 553 тис.грн. (первісна вартість - 34 610 тис.грн., знос - 10 057 тис.грн.), в т.ч. по групах:

- будинки, споруди, передавальні пристрої залишковою вартістю 512 тис.грн. (первісна вартість - 811 тис.грн., знос - 299 тис.грн.)

- машини та обладнання залишковою вартістю 1 154 тис.грн. (первісна вартість - 6 217 тис.грн., знос - 5 063 тис.грн.)

- транспортні засоби залишковою вартістю 2 290 тис.грн. (первісна вартість - 5 283 тис.грн., знос - 2 993 тис.грн.)

- інструменти, прилади, інвентар, меблі залишковою вартістю 213 тис.грн. (первісна вартість - 580 тис.грн., знос - 367 тис.грн.)
- інші основні засоби залишковою вартістю 20 340 тис.грн. (первісна вартість - 20 365 тис.грн., знос - 25 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи залишковою вартістю 45 тис.грн. (первісна вартість - 1 354 тис.грн., знос - 1 309 тис.грн.)

За 2021р. надійшло ОЗ на суму 9 326 тис.грн., в т.ч. по групах:

- машини та обладнання - 227 тис.грн.
- транспортні засоби - 266 тис.грн.
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 589 тис.грн.
- інші необоротні матеріальні активи - 8 244 тис.грн.

Протягом звітнього року переоцінка основних засобів не здійснювалась.

За звітний рік вибуло основних засобів первісною вартістю 899 тис.грн., знос - 494 тис.грн., залишковою вартістю 405 тис.грн., в т.ч. по групах:

- машини та обладнання - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 125 тис.грн., знос - 125 тис.грн.)
- транспортні засоби - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 316 тис.грн., знос 316 тис.грн.)
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - залишкова вартість 405 тис.грн. (первісна - 436 тис.грн., знос 31 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 22 тис.грн., знос - 22 тис.грн.)

Нарахована за рік амортизація складає - 4 660 тис.грн., в т.ч. по групах:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 14 тис. грн.
- машини та обладнання - 550 тис. грн.
- транспортні засоби - 856 тис. грн.
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 102 тис. грн.
- інші основні засоби - 2 041 тис. грн.
- інші необоротні матеріальні активи - 1 097 тис. грн.

Таким чином, на кінець звітнього року станом на 31.12.2021р. залишкова вартість ОЗ склала 28 814 тис.грн. (первісна вартість - 43 37 тис.грн., знос - 14 223 тис.грн.), в т.ч. по групах:

- будинки, споруди, передавальні пристрої залишковою вартістю 498 тис.грн. (первісна вартість - 811 тис.грн., знос - 313 тис.грн.)
- машини та обладнання залишковою вартістю 831 тис.грн. (первісна вартість - 6 319 тис.грн., знос - 5 488 тис.грн.)
- транспортні засоби залишковою вартістю 1 700 тис.грн. (первісна вартість - 5 233 тис.грн., знос - 3 533 тис.грн.)
- інструменти, прилади, інвентар, меблі залишковою вартістю 295 тис.грн. (первісна вартість - 733 тис.грн., знос - 438 тис.грн.)
- інші основні засоби залишковою вартістю 25 485 тис.грн. (первісна вартість - 27 552 тис.грн., знос - 2 067 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи залишковою вартістю 5 тис.грн. (первісна вартість - 2 389 тис.грн., знос - 2 384 тис.грн.)

Очікувані терміни використання об'єктів з урахуванням їх потужностей або продуктивності:

- Будинки, споруди, передавальні пристрої: 50 років.
- машини та обладнання: 10 років.
- транспортні засоби: 5 років.
- інші основні засоби - 2 роки.

Умови використання: основні засоби використовуються належним чином - забезпечується дбайливе використання основних засобів, здійснюється капітальний та поточний ремонт. Основні засоби використовуються за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності товариства.

Умови використання: основні засоби використовуються належним чином - забезпечується дбайливе використання основних засобів, здійснюється капітальний та поточний ремонт. Основні засоби використовуються за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності товариства.

Спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів: Активи утримуються за рахунок власних коштів.

Паркан бетонний (Хотів) Ремонтні роботи Київська обл., С.Хотов Автомат для фасування в пластмасові туби Автомат для фасування в пластмасові туби АОТВ-16С
 Ванна змішувач 240л дозатор напівавтомат Жерсткий диск для сервера
 Жерсткий диск для сервера Комплекс д / приготування косм. маси
 Комплект БТУ-Д (датувальник) Комплект БТУ-Д (датувальник) Компресорна
 Комп'ютер CFI CBI-A6819 Slim Комп'ютер Patriot Si37100 / 120
 Конструкція складських стелажів Конструкція складських стелажів
 (м.Харків) Конструкція складських стелажів (п.Хотов) конструкція стелажів
 конструкція стелажів конструкція стелажів Корпус CFI Group CBI -
 A8989TG 150 W Корпус Zalman Z5 Котел газовий Hot-Well Gas Smart 100с St
 Котел газовий Hot-Well Gas Smart 100с St Маркувальний принтер "ЕКСТ-

Етикетка 4М" Машина фасувальна УМА-00.04.00 Машина фасувальна УМА-00-04-00
Монітор 20 "SAMSUNG 2043SN чорний Монітор 20 "SAMSUNG 2043SN чорний
Монітор Acer 20 " Морозильник ДМ 156 010 NORD МФУ HP LaserJet Pro 400
M425dn МФУ HP LaserJet Pro M402dne (C5J91A) МФУ HP LaserJet Pro M426dw
МФУ HP LaserJet Pro M426dw МФУ RICON Aficio 201SPF МФУ RICON Aficio 2045e
б/в МФУ A4 HP LJ Pro 400 M425dw Насос діафрагм.воздушн.Y01.NDP.15.BPS*
Насос діафрагм.воздушн.Y01.NDP.20.BPS PP. Насос
діафрагм.воздушн.Y01.NDP.20.BPS PP. Насос діафрагм.воздушн.Y01.NDP.20.BPS PP.
Насос діафрагм.воздушн.Y01.NDP.20.BPS PP. Насос
діафрагм.воздушн.Y01.NDP.20.BPS PP. Насос діафрагм.воздушн.Y01.NDP.25.BPS PP.
Насос діафрагм.воздушн.Y01.NDP.25.BPS PP. Неттопы/3Q Nettop Platform Qqq!
Black Ноутбук "Samsung" № R519 Ноутбук Asus K70AE, AMD Turion II Dual-Core
M520 Ноутбук HP Envy 15-as005ur Ноутбук HP Mini 200-4253sr Ноутбук HP
ProBook 450 (F7Y25ES) Ноутбук HP ProBook 450 G4 (Z2Y35ES) Ноутбук HP ProBook
450 (2HG46ES) Ноутбук LAVRKV/HP Pavilion 15-n057sr Ноутбук Lavrkv/HP
ProBook 450 G1 (F7Z15ES) Ноутбук Samsung R508 (NP-R508-DA02UA) Ноутбук
SAMSUNG R519 (NP-R519-XA03UA) Оборудование д/розлива и закупорки аэроз.балоннов
ПК Celeron 1037UN ПК Intel E5200 2.5/DDR2 ПК МОЕП RIM2000 ПК МОЕП
RIM2000 Платформа 3Q Qoo!3QNTP-Tower ION-BL1GBP Платформа 3Q Qoo!3QNTP-Tower
ION-BL1GBP Принтер EPSON SX525WD(Харьков-Фирсов) Принтер HP LaserJet Pro 400
M401dn Принтер Ricoh MP4500 Принтер БФП HP LaserJet Pro 400 M425dn
Реактор РСГ-1200 Реактор РСГ-600 Сервер CPU Server Quad-Core Xeon E5405
2GHz сигналізація система водоочищення Система зворотного осмосу MO 250 *
стелажі складські стелажі складські Візок EXPERT DB 200 2.0т Візок
EXPERT DB 200 2.0т Візок гідравлічний HAND PALLET TRUCK СBY-III * Візок
гідравлічний HAND PALLET TRUCK СBY-III * Візок гідравлічний JC Light-Duty Hand
Pallet Візок гідравлічний JC Light-Duty550 * 1150мм Візок гідравлічний
Skiper SK25 1150 PP Profi Візок д / бочок Skiper SHD-08.300кг Візок палетная
DF30 теплогенератор Теплообмінник водяній Volcano VR1 Теплообмінник водяній
Volcano VR1 Теплообмінник водяній Volcano VR1 Теплообмінник водяній Volcano VR2
Установка насосна СМБ5-46 Установка насосна роторна Установка
пом'якшення води Екософт-FU 0844-GL Форма для губних бальзамів * Форма для губних
бальзамів * Форма для губних бальзамів * Форма для губних бальзамів *
Холодильник INTER-390T Ш-0,39ср Центрифуга TDL-36С Штабелер СТУ-Е
1.5Т / 1.6М Штабелер Skiper SKD 1530 Profi 1070мм Штабелер Still Gabelstapler
Штабелер YALE MS16AC C852N01928H Етикетувальний автомат LS-207 Автомобіль
Chevrolet Aveo (АН31-57ЕР, легк., Одеса) Автомобіль Isuzu NPR 75L-M (AE18-09BC,
вантаж, Харків) Автомобіль Scania P280 (AE71-49KB, груз.Харьков) Автомобіль
ВАЗ 210430-20 (АН92-45ВХ, легк., Харків) Автомобіль ГАЗ 2705 14 ЗНГ (АН29-32АМ,
вантаж., Харк.) Автомобіль ГАЗ 2705-288 С (АН31-30НТ, вантаж, Харків) Автомобіль
ГАЗ 2752-288 С (АН31-36НТ, вантаж, Харків) Автомобіль ГАЗ-2752-404 (АН80-
15СТ, вантаж, Запоріжжя) Автомобіль ГАЗ-2752-404 (АН80-16СТ, вантаж,
Запоріжжя) Автомобіль ЗАЗ Lanos (AE36-32IT, легк, Київ) Автомобіль ЗАЗ Lanos
SE1.5M / Т (АН90-71IO, легк, Київ) Автомобіль ЗАЗ Sens (АН34-96НХ, легк.Одесса)
Автомобіль ЗАЗ-DAEWOO LANOS (АН38-77ЕТ, вантаж, Київ) Автомобіль ИСУЗУ NQR
71P (АН97-45AE, вантаж, Київ) Автомобіль Ланос (АН01-76ЕЕ, легк, Харків)
Автомобіль Ланос-СКД (АН11-48ЕІ, легк, Львів) Автомобіль Ланос-СКД (АН55-
78ВМ, легк, Дніпро) Автомобіль Ланос-Sens (AE0875IH, легк.Днепр) Апарат
зварювальний інверт. напівавтомат MIG / MMA-295А Кондиционер Midea MSR 12 HR
Кондиционер Mitsushito SMK/SMC 26 SG Конструкция гардеробная
Конструкция по емкости Минимойка KARCHER HD 6/15 С с аксессуарами
набір меблів Набір меблів (м.Харків) Набір меблів (м.Київ, Куренівка)
Набір меблів (м.Київ, Куренівка) Набір меблів (м.Харків) Набір меблів
(м.Дніпропетровськ) Набір меблів (м.Харків, лабораторія) Набір меблів
(м.Київ) Набір меблів (м.Харків Набор мебели (г.Харьков, Павлова) Пылесос
VC20U 230V Сварочный аппарат аргоный Сейф (Гарант 46) Система
видеонаблюдения Стеллажная система Стол компьютерный с тумбой Стол
регулируемый Стол технолог. 1000*2000 Стол технолог. 1000*2000
Фотоаппарат Canon EOS M10 Кофе машина Телевизор LED Поліпшення орендов.
будівлі м.Харків, Павлова 271.

Екологічні питання не мають значного впливу на використанні активів підприємства.
Екологічних санкцій від органів екології у звітному році не було.

Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення
основних засобів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу
фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване
зростання виробничих потужностей після її завершення:

У 2022 р. ТОВ МНВО "БІОКОН" не планує здійснювати капітальне будівництво та будь-
які інші масштабні реконструкції та переозброєння діючих потужностей. Освоєння та
впровадження нових видів продукції, можливе розширення виробництва за рахунок
збільшення обсягів планується проводити на базі діючих виробничих потужностей. У
майбутньому планується придбавати основні засоби за мірою необхідності, виходячі

із тимчасових потреб, фізичного та морального зносу, використовуючі власні обігові кошти підприємства за цінами, які стануться найпривабливішими на момент такого придбання.

Метод фінансування - власні обігові кошти підприємства.

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

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента. Фактори ризику в діяльності Емітента:

- Збільшення вартості сировини, в тому числі пов'язане з ослабленням курсу гривні;
- Зниження попиту кінцевих споживачів, пов'язане зі зниженням купівельної спроможності населення;
- Фінансовий ризик прострочення оплати контрагентами за поставлену продукцію;
- Політичні та економічні ризики, ризики настання форс-мажорних обставин.

Умови, в яких працює Підприємство

Згідно з постановою КМУ від 11 березня 2020 року №211 "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" діяльність підприємства не є забороненою. Керівництвом підприємства було вжито заходів із забезпечення працівників індивідуальними засобами захисту, дотримання санітарних норм для запобігання розповсюдження вірусу. Працівники, характер роботи яких дозволяє, були переведені на віддалений режим роботи. Управлінським персоналом вживаються заходи зі зниження операційних витрат без шкоди виробничому процесу.

24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія Російської Федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану та призвело до ускладнень ведення операційної діяльності Підприємства. Однак, Підприємство продовжує роботу та здатно виконати зобов'язання перед своїми контрагентами. Керівництво стежить за розвитком поточної ситуації і, за необхідності, наскільки це можливо, вживає заходів для мінімізації будь-яких негативних наслідків.

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

Політика ТОВ МНВО "БІОКОН" щодо фінансування своєї діяльності спрямована на:

- " безперебійне забезпечення фінансовими ресурсами поточної виробничо - господарської діяльності та контроль за раціональним використанням фінансових ресурсів;
- " своєчасне перерахування платежів до бюджету та в Державні цільові фонди,
- " своєчасні розрахунки з постачальниками ресурсів, оплату праці персоналу;
- " фінансування технічного переозброєння підприємства;
- " досягнення максимальних економічних та фінансових показників на основі взаємовигідного співробітництва, поваги, довіри з партнерами;
- " безперервне вдосконалення, підвищення ефективності фінансової діяльності підприємства.

Фінансування діяльності Товариства протягом звітного року здійснювалося за рахунок надходжень від реалізації продукції. Товариство має достатньо ресурсів, які можна використати на погашення поточних зобов'язань, на поширення своєї діяльності. Грошових коштів достатньо для погашення короткострокової заборгованості.

Товариство забезпечене власними оборотними коштами. Для фінансування поточної діяльності використовується власний капітал. Товариство має високу маневреність власного капіталу. Товариство платоспроможне, незалежне від залучених коштів, фінансовий стан Товариства стійкий. Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби емітента. Одним із шляхів покращення ліквідності може бути збільшення частки власних обігових коштів.

Протягом всієї діяльності Товариства провадження у справі про банкрутство не порушувалось, санація у відношенні Емітента не застосовувались, реорганізація не здійснювалась.

Основні джерела забезпечення ліквідності підприємства це активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань та наявні зобов'язання. Оскільки ліквідність є здатністю вчасно виконувати фінансові зобов'язання, то чим вище коефіцієнт ліквідності, то більша платоспроможність підприємства.

1. Ліквідність (платоспроможність підприємства)

1.1. Коефіцієнт покриття

Коефіцієнт покриття розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань підприємства та показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань.

Його необхідне значення 1. Міжнародний досвід свідчить, що оптимальне значення даного коефіцієнта має бути рівне 2-2,5.

На початок року:

$$(p.1195) / p.1695 = 2,11$$

На кінець року:

$$(p.1195) / p.1695 = 2,39$$

Значення коефіцієнта на підприємстві відповідає нормативному.

1.2. Коефіцієнт абсолютної ліквідності

Коефіцієнт абсолютної ліквідності обчислюється як відношення грошових засобів та їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргу підприємства може бути сплачена негайно.

Теоретично цей коефіцієнт має бути в межах 0,25-0,3 (так як строки сплати зобов'язань не наступають одночасно).

На початок року:

$$(p.1160 + p.1165) / p.1695 = 0,07$$

На кінець року:

$$(p.1160 + p.1165) / p.1695 = 0,13$$

Значення коефіцієнта на підприємстві незначно менше норми.

1.3. Коефіцієнт термінової ліквідності

Коефіцієнт термінової ліквідності розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових засобів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних зобов'язань підприємства. Він відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами.

Теоретично цей коефіцієнт має бути в межах 0,6-0,8.

На початок року:

$$\text{Сума рядків (від 1120 до 1190)} / p.1695 = 1,2$$

На кінець року:

$$\text{Сума рядків (від 1120 до 1190)} / p.1695 = 1,1$$

Значення коефіцієнта на підприємстві більш нормативного.

2. Фінансова стійкість підприємства

2.1. Коефіцієнт автономії

Коефіцієнт автономії розраховується як відношення власного капіталу підприємства до підсумку балансу підприємства і показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність.

Чим більше значення коефіцієнта, тим кращий фінансовий стан підприємства. Якщо даний коефіцієнт має значення 0,5, то фінансування за рахунок одержаних засобів здійснюється в межах норми.

На початок року:

$$p.1495 / p.1900 = 0,53$$

На кінець року:

$$p.1495 / p.1900 = 0,58$$

Значення коефіцієнта автономії на підприємстві задовольняє нормативному.

2.2. Коефіцієнт фінансування

Коефіцієнт фінансування розраховується як співвідношення залучених та власних коштів і характеризує залежність підприємства від залучених коштів.

Нормативне значення < 1.

На початок року:

$$(p.1595 + p.1695 + p.1700) / p.1495 = 0,88$$

на кінець року:

$$(p.1595 + p.1695 + p.1700) / p.1495 = 0,71$$

На підприємстві значення коефіцієнта на кінець року відповідає нормативному.

2.3. Коефіцієнт маневреності власного капіталу

Коефіцієнт маневреності власного капіталу показує, яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка - капіталізована. Коефіцієнт маневреності власного капіталу розраховується як відношення чистого оборотного капіталу до власного капіталу.

Нормативне значення 0,5.

На початок року:

$$(p.1195 - p.1695) / p.1495 = 0,87$$

на кінець року:

$$(p.1195 - p.1695) / p.1495 = 0,88/$$

Значення коефіцієнта свідчить про те, що вся сума власного капіталу станом на кінець року використовується для фінансування поточної діяльності підприємства.

2.4. Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами розраховується як відношення величини чистого оборотного капіталу до величини оборотних активів підприємства і показує забезпеченість підприємства власними оборотними засобами.

Нормативне значення більше 0,1.

На початок року:

$$(p.1195 - p.1695) / p.1695 = 1,11$$

на кінець року:

$$(p.1195 - p.1695) / p.1695 = 1,39$$

Значення коефіцієнта відповідає нормативному. Це свідчить про те, що підприємство повністю забезпечено власними оборотними засобами. Вартість чистих активів

Вартість чистих активів не може бути меншою від суми статутного капіталу. Чисті активи розраховуються як різниця між сумою необоротних активів, оборотних активів, витрат майбутніх періодів та сумою довгострокових зобов'язань, короткострокових зобов'язань, забезпеченням наступних виплат і платежів, доходів майбутніх періодів.

Вартість чистих активів ТОВ "МНВО "БІОКОН" на 31 грудня 2021 року складає 151838,0 тисяч гривень. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом становить 151195,0 тисяча гривень. Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2021 року більша від статутного капіталу.

Станом на 31.12.2021г. валюта балансу ТОВ "МНВО" БІОКОН" склала 260317,0 тис.грн. За поточний 2020 рік валюта балансу збільшилася на 40045,0 тис.грн., що пояснюється збільшенням необоротних активів та запасів в структурі загальних активів підприємства.

Показники балансу говорять про те, що на підприємстві в поточному році відбувається поліпшення матеріально-технічної бази, поліпшується ефективність використання активів підприємства. Підприємству вдається проводити поточні платежі в бюджет і позабюджетні фонди в повному обсязі. У підприємства відсутня прострочена заборгованість із зарплати та іншим виплатам.

Аналіз чутливості показав, що найбільшою мірою показники ефективності проекту залежать від ціни реалізації продукції; обсягів реалізації; прямих витрат; обсягів залучених інвестицій.

В цілому результати аналізу чутливості свідчать про достатню стійкість підприємства до несприятливої зміни розглянутих факторів.

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

Укладених, але ще не виконаних договорів на кінець звітного періоду немає. Всі договори, укладені протягом звітного року виконані станом на 31.12.2021р.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Цілі компанії БІОКОН на 2022 рік

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану) наполягає в наступному:

На сьогоднішній день основними цілями компанії є наступні:

1. Підтримка широкого та збалансованого асортименту продукції.
2. Організація якісної системи дистрибуції.
3. Створення єдиної цінової політики
4. Орієнтованість на клієнта
5. Стимулювання попиту на продукцію з допомогою рекламних і маркетингових заходів.
6. Заохочення діяльності партнерів з допомогою BTL-заходів на всіх рівнях дистрибуції
7. Розробка і випуск нових серій косметики, а також нових напрямків продажів продукції.
8. Відкриття інтернет-магазину компанії.

Для досягнення всіх перерахованих вище цілей компанії потрібно вирішити такі завдання:

" головне завдання компанії на 2022 рік - це сертифікація виробництва за Міжнародним стандартом ISO 22716: 2007 "Косметика. Належна виробнича практика (GMP) "

" збільшення обсягів реклами вже існуючих серій косметики для їх просування на роздрібний ринок;

" проведення комплексу маркетингових заходів з дослідження ринку та просування продукції.

Особливості та переваги у стратегії компанії:

- " спрямованість на підтримку вітчизняного товаровиробника;
- " спрямованість на підвищення виробничо-технологічного потенціалу і конкурентоспроможності українського підприємства;
- " спрямованість на просування на ринки вітчизняної продукції;
- " спрямованість на реконструкцію діючого виробництва.

В даний час фахівцями компанії "БІОКОН" розробляються нові серії косметики. Останнім часом у вітчизняних споживачів дуже виросли вимоги до готової продукції. Для того, щоб виробляти конкурентоспроможну продукцію, підприємству доводиться постійно удосконалювати рецептуру і технологію, використовувати дорожчу і якіснішу сировину, збільшувати витрати на просування товару. Для того, щоб збільшити зростання продажів підприємству необхідно мати широкий асортимент продукції, що випускається, і активну маркетингову підтримку. Крім того, планується активніше конкурувати з імпортними брендами, постійно розвивати свої бренди.

Пріоритетним напрямком для ТОВ "МНВО "БІОКОН" у 2022 році є робота над створенням інтернет-магазину, що дозволить значно розширити ринок збуту, залучити нових споживачів та зробити продукцію компанії доступнішою. Електронні продажі підвищать конкурентоспроможність та зробить підприємство більш гнучким та стійким до ризиків.

Підприємство ТОВ "МНВО "БІОКОН" збирається і далі випускати продукцію з своєю "родзинкою", використовувати нові технології просування товару. Перспективним напрямом в розвитку виробництва фірми залишатиметься "натуральність" і багатофункціональність продукції, що випускається.

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

ТОВ "МНВО "БІОКОН" самостійно розробляє нові косметичні продукти з урахуванням існуючих у галузі тенденцій, сучасних досягнень науки, використанням нових компонентів та інгредієнтів. На найближчу перспективу – розширення асортименту і збільшення обсягів існуючого виробництва, а також освоєння ринку нової продукції. Довгострокові цілі компанії – це розробка і виробництво нової конкурентоспроможної продукції, надання науково технічних, виробничих, організаційних та посередницьких послуг підприємствам, організаціям, фізичним особам на території України та за її межами.

Для забезпечення високої якості продукції, що випускається, на підприємстві використовується виробниче обладнання, що відповідає положенням директиви 98/37 "Машини" і має декларації відповідності ЄС.

Косметичне сировина, яка використовується для створення рецептур, проводиться визнаними світовими лідерами з урахуванням останніх тенденцій ринку косметики. Велика частина сировини відповідає фармакопеї Європи і США. Продукція підприємства проходить ретельний контроль на всіх етапах виробництва і відповідає найсуворішим стандартам якості.

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

ТОВ МНВО "БІОКОН" ПОДАЄ РЕГУЛЯРНУ ЗВІТНІСТЬ ЯК ЕМІТЕНТ ОБЛІГАЦІЙ ЗАКРИТОЇ ЕМІСІЇ. Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності ТОВ "МНВО "БІОКОН" немає.

ОСНОВНІ ДОСЯГНЕННЯ

Якість продукції БІОКОН підтверджено нагородами на національному і міжнародному рівні, в тому числі Золотою медаллю виставки InterCHARM-Україна "За експертний підхід в створенні якісної української косметики та вагомий внесок в імідж національного виробництва".

За свою історію "БІОКОН" неодноразово був відзначений різними нагородами на національному і міжнародному рівні:

1999 р. – за високу якість продукції "БІОКОН" став лауреатом загальнонаціонального конкурсу "Вища Проба".

2000 р. – перемога в загальнонаціональному конкурсі "Зірка вітчизняної упаковки".

2003 р. – косметика "БІОКОН" удостоєна Міжнародної золотої медалі за якість. 2007 р. – кращий вітчизняний виробник року, кращий вітчизняний товар року в шести номінаціях.

2007 р. – на Міжнародному конкурсі World Star в Афінах упаковка подарункового набору TODES отримала титул "Світової зірки упаковки".

2008 р. – кращий платник податків у категорії "середній бізнес".

2010 р. - гель Гирудовен з серії "Доктор Біокон" названо "ПРОДУКТОМ РОКУ" за результатами щорічного конкурсу професіоналів фармацевтичної галузі ПАНАЦЕЯ.

2010 р. - сертифікат якості швейцарського інституту стандартів якості "International Quality Certificate" (SIQS) - одна з останніх нагород, отримана в Швейцарії.

2011 р. - премія "Viva! Beauty Hit" в номінації "Краща колекція сонцезахисних засобів" - остання нагорода минулого року.

2013 р. - косметика БІОКОН отримала Міжнародну європейську нагороду "За якість" (International Europe Award "For quality").

2014 р. - косметика "Натуральний догляд" отримала визнання споживачів у відкритому тестуванні і "Знак якості" проекту "На пробу".

2015 р. - сонцезахисна серія "БІОКОН" отримала "Українську народну премію".

2015 р. - БІОКОН отримав золоту медаль ІНТЕРШАРМ УКРАЇНИ "За експертний підхід в створенні якісної української косметики та вагомий внесок в імідж національного виробництва".

2016 р. - сонцезахисна серія БІОКОН отримала нагороду "Абсолютний Фаворит успіху 2016".

2017 р. - косметика БІОКОН стала лідером тематичних категорій "Гігієнічна помада", "Засіб для засмаги", "Засіб після засмаги" премії "Viva! Beauty Hit-2017".

2018 р. - премія "Хіт-2017. Краще для малюка", крем Цинкодерм бебі ТМ Доктор Біокон.

2018 р. - премія "Хіт - 2017. Краще для малюка", в категоріях "Засіб для мами", гель Біона норма ТМ Доктор Біокон.

2019 р. - премія "Viva!Beauty Hit-2017" в категорії "Краща сироватка для волосся" з продуктом Сироватка "Сила волосся" БІОКОН.

У 2020 році за результатами опитування споживачів і експертів наша компанія стала переможцем в категорії "Виробництво косметичних засобів" рейтингу "ВИБІР КРАЇНИ". БІОКОН визнаний кращим і стабільним підприємством своєї галузі.

Компанія "БІОКОН" - постійна учасниця міжнародних виставок косметики ІНТЕРШАРМ (постійно з 1996 р.), LA BELLA DONNA & WELLNESS (Прага), COSMETICA BERLIN, BEAUTI INTERNATIONAL (Дюссельдорф), COSMEETING (Париж).

БІОКОН - один із засновників Асоціації "Парфумерія та Косметика України". Компанія бере участь у роботі Асоціації щодо збільшення безпеки косметичної продукції та екологізації українського законодавства.

2021 рік підприємство ТОВ "МНВО "БІОКОН" завершує перемогою та значущим для компанії досягненням: наше виробництво пройшло аудит міжнародного сертифікаційного органу TUV AUSTRIA CERT GMBH та отримало сертифікат міжнародної системи менеджменту якості ISO 9001:2015. У грудні закордонні експерти провели перевірку нашого виробництва на відповідність норм та технічних вимог. Співробітники підприємства до цієї події довго готувалися і цей результат можна назвати успіхом всього виробничого колективу. Ми вдосконалювали санітарно-гігієнічні вимоги, розробляли та впроваджували новий санітарний режим, проводили навчання персоналу на відповідність вимогам стандарту ISO 9001:2015. Аудит був успішно пройдений і результатом стало отримання сертифікату міжнародної системи менеджменту якості ISO 9001:2015, який підтверджує високий рівень сервісу нашої компанії. Однак це лише перший щабель! Ми йдемо далі і вже до лютого 2022 року готуємося прийняти аудит для отримання сертифікату GMP 22716:2007, який буде обов'язковим в Україні. Стандарт підтверджує найвищий рівень нормативної виробничої практики.

"БІОКОН" - соціально відповідальна компанія. З 2013 року реалізує соціальний проект "БІОКОН для здоров'я жінки та дитини". Проект є освітнім щодо відповідального підходу до здоров'я. Друге завдання проекту - матеріальна допомога гінекологіям та пологовим будинкам. За 2013-2020 рр. 110 лікувальних закладів України отримали допомогу від "БІОКОНа", а також благодійні фонди та неприбуткові організації.

Це благодійний проект є довготривалим, та перспективним у корпоративній соціальній діяльності компанії. У 2021 проект продовжено.

Події після звітного періоду

Події після дати балансу, які можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Підприємства та потребують коригувань фінансової звітності чи додаткового розкриття інформації, відсутні.

Події після дати балансу, які можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Підприємства та потребують коригувань фінансової звітності чи додаткового розкриття інформації, відсутні.

24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія Російської Федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану та призвело до ускладнень ведення операційної діяльності Підприємства.

Остаточне вирішення та наслідки цих подій важко передбачити, але вони можуть мати подальший серйозний вплив на українську економіку та бізнес Підприємства.

Керівництво продовжує докладати зусиль для виявлення та пом'якшення впливу на Підприємство.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
<p style="text-align: center;">Вищим органом управління Товариством є Загальні збори учасників</p>	<p>Вищим органом Товариства є Загальні Збори Учасників. Вони складаються з Учасників Товариства або призначених ними представників.</p> <p>Учасник вправі в будь-який час замінити свого представника в Загальних Зборах Учасників, сповістивши про це інших Учасників.</p> <p>Учасник вправі передати свої повноваження на Загальних Зборах іншому Учаснику або представникові іншого Учасника Товариства.</p> <p>Учасники мають кількість голосів, пропорційну розміру їх часток в Статутному капіталі, з розрахунку один відсоток - один голос.</p> <p>Загальні Збори Учасників самостійно визначають регламент своєї роботи.</p> <p>До компетенції Загальних Зборів Учасників належить:</p> <ul style="list-style-type: none"> а) визначення основних напрямів діяльності Товариства та затвердження його планів і звітів про їх виконання; б) внесення змін до Статуту Товариства, у тому числі зміна розміру його Статутного капіталу; в) утворення і відкликання виконавчого органу Товариства; г) визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу, створення та визначення повноважень відповідних контрольних органів; д) затвердження річних результатів діяльності Товариства, включаючи його дочірні підприємства, затвердження звітів і висновків Ревізійної комісії, порядку розподілу прибутку, строку та порядку виплати частки прибутку, визначення порядку покриття збитків; е) створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження їх статутів та положень; прийняття рішень про створення нових або вступ/вихід до/з діючих підприємств або господарських товариств, або будь-якого виду об'єднань; є) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства; 	<p style="text-align: center;">Учасниками Товариства є:</p> <ul style="list-style-type: none"> громадянка України: Третякова Тетяна Миколаївна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2105819163 (51% Статутного фонду)) громадянин України: Шаховцев Андрій Геннадійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2309800233 (49% Статутного фонду)).

	<p>ж) затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів Товариства, визначення організаційної структури Товариства;</p> <p>з) встановлення розміру, форми і порядку внесення Учасниками додаткових вкладів;</p> <p>и) вирішення питання про придбання Товариством частки Учасника;</p> <p>і) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;</p> <p>ї) прийняття рішень про припинення діяльності Товариства, призначення ліквідаційної комісії, затвердження ліквідаційного балансу;</p> <p>й) виключення Учасника з Товариства;</p> <p>к) прийняття рішення про обрання уповноваженої особи Учасників для представлення інтересів Учасників у випадках, передбачених законом.</p> <p>Повноваження, передбачені пунктами а), б), в), г), д), е), з), и), ї), й), к), належать до виключної компетенції Загальних Зборів Учасників і не можуть бути передані для вирішення іншим органам Товариства.</p> <p>Загальні Збори Учасників Товариства мають право приймати рішення з усіх питань діяльності Товариства, у тому числі і з тих, що передані Загальними Зборами до компетенції Директора.</p>	
<p>Виконавчий орган - Директор</p>	<p>Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює його виконавчий орган - Директор.</p> <p>Директор вирішує усі питання діяльності Товариства, за винятком тих, що належать до виключної компетенції Загальних Зборів Учасників. Загальні Збори Учасників Товариства можуть винести рішення про передачу частини повноважень, що належать їм, до компетенції Директора.</p> <p>Директор підзвітний Загальним Зборам Учасників і організує виконання їх рішень. Директор не може бути одночасно Головою Загальних Зборів Учасників Товариства. Директор не вправі приймати рішення, обов'язкові для Учасників Товариства.</p> <p>Директор діє від імені Товариства в межах, встановлених даним Статутом та чинним законодавством України.</p>	<p>Директор Єфименко Інна Олександрівна.</p>

	<p style="text-align: center;">Директор:</p> <ul style="list-style-type: none"> - без довіреності діє від імені Товариства; представляє його інтереси перед будь-якими юридичними і фізичними особами, усіма підприємствами, установами і організаціями, установами державної влади і управління, банками і нотаріусами, судами, іншими судовими, нотаріальними, адміністративними органами як на території України, так і за її межами; - самостійно укладає від імені Товариства будь-які угоди; - забезпечує виконання угод (договорів), укладених від імені Товариства в межах своїх повноважень; - видає доручення (довіреності) від імені Товариства; <ul style="list-style-type: none"> - видає накази та розпорядження в межах своєї компетенції, що є обов'язковими для виконання всіма працівниками Товариства; - призначає на посаду і звільняє з посади заступників Директора, головного бухгалтера Товариства, керівників та спеціалістів підрозділів апарату управління і структурних підрозділів, а також приймає на роботу і звільняє з роботи інші категорії фахівців і працівників Товариства, укладає трудові договори та договори про повну матеріальну відповідальність з працівниками Товариства; - підписує платіжні та інші документи, пов'язані з розпорядженням грошовими коштами Товариства в межах своєї компетенції; - затверджує звіти про діяльність Товариства, бюджет, фінансовий план, бухгалтерські звіти та інші планові і нормативні документи, що регулюють господарську та фінансову діяльність Товариства, здійснює інші дії по оперативному керівництву роботою Товариства. <p>Загальні Збори Учасників не мають право втручатися в оперативну діяльність Директора Товариства.</p>	
<p>Контрольний орган - Ревізійна комісія.</p>	<p>Контроль за діяльністю Директора Товариства здійснюється Ревізійною комісією, що утворюється Загальними Зборами Учасників Товариства з числа Учасників або їх представників. Директор не може бути членом Ревізійної комісії. Перевірка діяльності Директора проводиться Ревізійною комісією за дорученням Загальних Зборів Учасників, з власної ініціативи або на</p>	<p>Голова Ревізійної комісії - Третьякова Тетяна Миколаївна.</p>

	<p>вимогу Учасників Товариства. Ревізійна комісія вправі вимагати від посадових осіб Товариства подання їй усіх необхідних матеріалів, бухгалтерських або інших документів і особистих пояснень. Ревізійна комісія доповідає результати проведених нею перевірок Загальним Зборам Учасників. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах. Без висновку Ревізійної комісії Загальні Збори Учасників Товариства не мають права затверджувати баланс Товариства. Ревізійна комісія має право ставити питання про скликання позачергових Загальних Зборів Учасників, якщо виникла загроза суттєвим інтересам Товариства або виявлено зловживання посадовими особами Товариства.</p>	
--	---	--

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Єфименко Інна Олександрівна	1979	Вища - Донецька державна академія будівництва та архітектури, ф-т "Економіка, маркетинг, менеджмент "	26	ПП "Еколла" 31297109 Бухгалтер	08.11.2017 Безстроково
Опис	<p>Директор Єфименко Інна Олександрівна призначена на посаду 07.11.2017 р. Часткою в Статутному капіталі Товариства не володіє. Строк, на який призначено особу - з 08.11.2017 безстроково. Рішення прийнято Загальними Зборами Учасників Товариства з обмеженою відповідальністю "Медичне науково-виробниче об'єднання "БІОКОН" (протокол Загальних Зборів Учасників Товариства з обмеженою відповідальністю "Медичне науково-виробниче об'єднання "БІОКОН" №106 від 07.11.2017р.).</p> <p>Інформація щодо стажу роботи та перелік попередніх посад (наводяться дані за останні 5 років): Головний бухгалтер ТОВ МНВО "Біокон".</p> <p>До компетенції директора відносяться усі питання діяльності товариства окрім тих, що згідно з чинним законодавством, статутом товариства або рішенням Вищого органу товариства (Загальні збори Учасників) віднесені виключно до компетенції іншого органу товариства.</p> <p>Умови матеріального забезпечення директора визначаються в штатному розкладі підприємства. Винагороди в натуральній формі не отримувала.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>Змін протягом звітнього року не було.</p>						
2	Головний бухгалтер	Єфименко Інна Олександрівна	1979	Вища - Донецька державна академія будівництва та архітектури, ф-т "Економіка, маркетинг, менеджмент "	26	ПП "Еколла". 31297109 Бухгалтер	01.07.2003 Безстроково
Опис	<p>Головний бухгалтер Єфименко Інна Олександрівна отримувала протягом звітнього року отримувала винагороду згідно штатного розкладу.</p> <p>Умови матеріального забезпечення головного бухгалтера визначаються в штатному розкладі підприємства. Винагороду в натуральній формі не отримувала.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Часткою в Статутному капіталі Товариства не володіє. Змін протягом звітнього року не було.</p> <p>Інформація щодо стажу роботи та перелік попередніх посад (наводяться дані за останні 5 років): Головний бухгалтер ТОВ МНВО "Біокон" з 01.07.2003р. по теперішній час.</p> <p>Основними функціями головного бухгалтера є: керування фінансово-економічною діяльністю підприємства з забезпеченням дотримання законності в діяльності підприємства; контроль за витратами коштів і цільовим використанням власних і позикових оборотних коштів; контроль за складанням фінансової звітності на підприємстві відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", Положень (стандартів) бухгалтерського обліку й інших нормативних документів, що діють на підприємстві.</p>						

3	Голова ревізійної комісії	Третьякова Тетяна Миколаївна	1957	Вища - Донецький інститут радянської торгівлі, товарознавець-економіст	43	ТОВ МНВО "Біокон" 13490613 головний бухгалтер	01.07.2003 Безстроково
Опис	<p>Голова ревізійної комісії Третьякова Тетяна Миколаївна не одержує матеріальної винагороди ні в грошовій ні в натуральній формі. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Володіє часткою в Статутному капіталі Товариства в розмірі 51%. Змін протягом року не було. Інформація щодо стажу роботи та перелік попередніх посад (наводяться дані за останні 5 років): Попередні посади (наводяться дані за останні 5 років): Фінансовий директор ТОВ "МНВО "Біокон" з 01.07.2003р. по теперішній час. Перевірка господарсько-фінансової діяльності товариства, філій та представництв проводиться Ревізійною комісією. Ревізійна комісія звітує тільки Загальним зборам Учасників. Матеріали перевірок комісія надає Загальним зборам Учасників.</p>						

2. Відомості про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати проценіт в	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн.)	Дата погашення облігацій																					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13																					
27.03.2017	6/2/2017	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку України	UA4000197149	Відсоткові	50000.00	200	Електронні іменні	10000000.00	28.000	40 відсоткових періодів - з 20.07.17р. по 30.04.27р	2415000.00	19.04.2027																					
Опис	<p>Сума нарахованого процентного доходу за звітний період (2021 рік) складає 3 000 000,00 грн., сума виплаченого процентного доходу за звітний період (2021 рік) складає 2 415 000,00 грн.</p> <p>ОБЛІГАЦІЇ ЗАКРИТОЇ ЕМІСІЇ</p> <p>Інформація щодо факту лістингу/делістингу облігацій та фондових біржах: Розміщення облігацій на біржах та позабіржових торговельних системах не відбувається.</p> <p>Умови випуску облігацій - облігації з обмеженим колом. Закрита емісія. Термін обігу складає 10 років.</p> <p>Дата закінчення погашення випуску облігацій: Запланована (згідно з проспектом емісії облігацій)- 19.04.2027 року. Загальна номінальна вартість випуску (серії) облігацій, які перебували в обігу (згідно зі свідоцтвом про реєстрацію випуску облігацій)- 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 коп.)</p> <p>Дата початку укладання договорів з першими власниками: 20.04.2017 року.</p> <p>Дата закінчення укладання договорів з першими власниками: 19.06.2017 року (запланована згідно з проспектом емісії облігацій), 12.05.2017 року - фактична.</p> <p>Укладання договорів з першими власниками у процесі приватного розміщення облігацій здійснювалося Емітентом самостійно (без залучення андеррайтера).</p> <p>Укладання договорів відбувалося за місцезнаходженням Емітента: 49054, Дніпропетровська обл., м. Дніпро, Проспект Олександра Поля, буд. 101, оф. 114. Тел./факс: (056) 731 91 32.</p> <p>Дати початку і закінчення відсоткових періодів, та дати початку і закінчення виплати відсоткового доходу за облігаціями серії:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Відсотковий</th> <th style="text-align: center;">період</th> <th style="text-align: center;">Дата початку</th> <th style="text-align: center;">Дата закінчення</th> <th style="text-align: center;">Дата початку виплати</th> <th style="text-align: center;">Дата закінчення виплати</th> <th style="text-align: center;">Тривалість</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">Відсотковий дохід,</th> <th style="text-align: center;">відсоткового періоду</th> <th style="text-align: center;">відсоткового періоду</th> <th style="text-align: center;">відсоткового доходу</th> <th style="text-align: center;">відсоткового доходу</th> <th style="text-align: center;">відсоткового доходу</th> <th style="text-align: center;">відсоткового періоду,</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">днів</th> <th style="text-align: center;">днів</th> <th style="text-align: center;">днів</th> <th style="text-align: center;">днів</th> <th style="text-align: center;">днів</th> <th style="text-align: center;">днів</th> <th style="text-align: center;">днів</th> </tr> </thead> </table>												Відсотковий	період	Дата початку	Дата закінчення	Дата початку виплати	Дата закінчення виплати	Тривалість	Відсотковий дохід,	відсоткового періоду	відсоткового періоду	відсоткового доходу	відсоткового доходу	відсоткового доходу	відсоткового періоду,	днів	днів	днів	днів	днів	днів	днів
Відсотковий	період	Дата початку	Дата закінчення	Дата початку виплати	Дата закінчення виплати	Тривалість																											
Відсотковий дохід,	відсоткового періоду	відсоткового періоду	відсоткового доходу	відсоткового доходу	відсоткового доходу	відсоткового періоду,																											
днів	днів	днів	днів	днів	днів	днів																											

	% річних						
1	20.04.2017	19.07.2017	20.07.2017	31.07.2017	91	28%	
2	20.07.2017	19.10.2017	20.10.2017	31.10.2017	92	28%	
3	20.10.2017	19.01.2018	20.01.2018	31.01.2018	92	30%	
4	20.01.2018	19.04.2018	20.04.2018	30.04.2018	90	30%	
5	20.04.2018	19.07.2018	20.07.2018	31.07.2018	91	30%	
6	20.07.2018	19.10.2018	20.10.2018	31.10.2018	92	30%	
7	20.10.2018	19.01.2019	20.01.2019	31.01.2019	92	30%	
8	20.01.2019	19.04.2019	20.04.2019	30.04.2019	90		
9	20.04.2019	19.07.2019	20.07.2019	31.07.2019	91		Емітент повідомляє не пізніше 01.04.2019 р.
10	20.07.2019	19.10.2019	20.10.2019	31.10.2019	92		
11	20.10.2019	19.01.2020	20.01.2020	31.01.2020	92		Емітент повідомляє не пізніше 01.10.2019 р.
12	20.01.2020	19.04.2020	20.04.2020	30.04.2020	91		
13	20.04.2020	19.07.2020	20.07.2020	31.07.2020	91		Емітент повідомляє не пізніше 01.04.2020 р.
14	20.07.2020	19.10.2020	20.10.2020	31.10.2020	92		
15	20.10.2020	19.01.2021	20.01.2021	31.01.2021	92		Емітент повідомляє не пізніше 01.10.2020 р.
16	20.01.2021	19.04.2021	20.04.2021	30.04.2021	90		
17	20.04.2021	19.07.2021	20.07.2021	31.07.2021	91		Емітент повідомляє не пізніше 01.04.2021 р.
18	20.07.2021	19.10.2021	20.10.2021	31.10.2021	92		
19	20.10.2021	19.01.2022	20.01.2022	31.01.2022	92		Емітент повідомляє не пізніше 01.10.2021 р.
20	20.01.2022	19.04.2022	20.04.2022	30.04.2022	90		
21	20.04.2022	19.07.2022	20.07.2022	31.07.2022	91		Емітент повідомляє не пізніше 01.04.2022 р.
22	20.07.2022	19.10.2022	20.10.2022	31.10.2022	92		
23	20.10.2022	19.01.2023	20.01.2023	31.01.2023	92		Емітент повідомляє не пізніше 01.10.2022 р.
24	20.01.2023	19.04.2023	20.04.2023	30.04.2023	90		
25	20.04.2023	19.07.2023	20.07.2023	31.07.2023	91		Емітент повідомляє не пізніше 01.04.2023 р.
26	20.07.2023	19.10.2023	20.10.2023	31.10.2023	92		
27	20.10.2023	19.01.2024	20.01.2024	31.01.2024	92		Емітент повідомляє не пізніше 01.10.2023 р.
28	20.01.2024	19.04.2024	20.04.2024	30.04.2024	91		
29	20.04.2024	19.07.2024	20.07.2024	31.07.2024	91		Емітент повідомляє не пізніше 01.04.2024 р.
30	20.07.2024	19.10.2024	20.10.2024	31.10.2024	92		
31	20.10.2024	19.01.2025	20.01.2025	31.01.2025	92		Емітент повідомляє не пізніше 01.10.2024 р.
32	20.01.2025	19.04.2025	20.04.2025	30.04.2025	90		
33	20.04.2025	19.07.2025	20.07.2025	31.07.2025	91		Емітент повідомляє не пізніше 01.04.2025 р.
34	20.07.2025	19.10.2025	20.10.2025	31.10.2025	92		
35	20.10.2025	19.01.2026	20.01.2026	31.01.2026	92		Емітент повідомляє не пізніше 01.10.2025 р.
36	20.01.2026	19.04.2026	20.04.2026	30.04.2026	90		
37	20.04.2026	19.07.2026	20.07.2026	31.07.2026	91		Емітент повідомляє не пізніше 01.04.2026 р.
38	20.07.2026	19.10.2026	20.10.2026	31.10.2026	92		
39	20.10.2026	19.01.2027	20.01.2027	31.01.2027	92		Емітент повідомляє не пізніше 01.10.2026 р.

40 20.01.2027 19.04.2027 20.04.2027 30.04.2027 90

Відсотковий дохід за облігаціями серії С на 1-2 відсоткові періоди встановлюється в розмірі 28,0 % річних.

Відсоткова ставка для облігацій серії С на наступні відсоткові періоди визначається Загальними Зборами Учасників Емітента не пізніше наступних дат:

на 3й-4й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2017 р.;

на 5й-6й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2018 р.;

на 7й-8й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2018 р.;

на 9й-10й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2019 р.;

на 11й-12й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2019 р.;

на 13й-14й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2020 р.;

на 15й-16й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2020 р.;

на 17й-18й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2021 р.;

на 19й-20й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2021 р.;

на 21й-22й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2022 р.;

на 23й-24й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2022 р.;

на 25й-26й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2023 р.;

на 27й-28й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2023 р.;

на 29й-30й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2024 р.;

на 31й-32й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2024 р.;

на 33й-34й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2025 р.;

на 35й-36й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2025 р.;

на 37й-38й відсоткові періоди не пізніше 20.03.2026 р.;

на 39й-40й відсоткові періоди не пізніше 20.09.2026 р.

Відсоткова ставка за облігаціями серії С встановлюється виходячи з ринкової кон'юнктури, та не може бути встановленою менше ніж облікова ставка Національного банку України, що діє на дату прийняття такого рішення.

Товариство письмово листами або особисто під розпис повідомляє власників облігацій, перелік яких визначено у цьому рішенні про приватне розміщення облігацій, про розмір відсоткового доходу на відповідні відсоткові періоди не пізніше дат щодо повідомлення власників облігацій про встановлення нової або незмінності попередньої відсоткової ставки, зазначених у таблиці 1.

Власники облігацій також можуть отримати інформацію про встановлення нової відсоткової ставки або підтвердження незмінності попередньої відсоткової ставки, на відповідний відсотковий період, надіславши запит Емітенту. Відповідь надається Емітентом за письмовим запитом власника облігацій у вигляді копії листа від імені Емітента факсом, електронною поштою або листом поштою не пізніше 3 (трьох) робочих днів з дня отримання запиту.

Метод розрахунку відсоткового доходу:

$$D_i = N * (\% \text{Ставка } i / 100\%) * (T / 365)$$

де:

D_i - сума відсоткового доходу за i -й період, що підлягає сплаті у гривнях;

N - номінальна вартість облігації, у гривнях;

$\% \text{ Ставка } i$ - ставка за i -й період, за якою нараховується відсотковий дохід за облігаціями; T - кількість днів у відповідному відсотковому періоді;

365 - кількість днів у році.

Відсотковий дохід на 1 облігацію розраховується з точністю до 1 копійки за правилами математичного округлення.

За перший відсотковий період відсотковий дохід розраховується починаючи з дати зарахування облігацій на рахунок у цінних паперах першому власнику.

Виплата процентного доходу по облігаціях власникам облігацій здійснювалася в такі дати:

№	Період нарахування	Дата виплати	Нараховано,грн.	Виплачено,грн*
1	20.04.17 - 19.07.17	20.07.17	604 109,50	486 308,13
2	20.07.17 - 19.10.17	20.10.17	705 754,00	568 131,97
3	20.10.17 - 19.01.18	20.01.18	756 164,00	608 712,02
4	20.01.18 - 19.04.18	20.04.18	739 726,00	595 479,43
5	20.04.18 - 19.07.18	20.07.18	747 946,00	602 096,53
6	20.07.18 - 19.10.18	20.10.18	756 164,00	608 712,01
7	20.10.18 - 19.01.19	20.01.19	756 164,00	608 712,01
8	20.01.19 - 19.04.19	20.04.19	739 726,00	595 479,45
9	20.04.19 - 19.07.19	20.07.19	747 946,00	602 096,53
10	20.07.19 - 19.10.19	20.10.19	756 164,00	608 712,01
11	20.10.19 - 19.01.20	20.01.20	756 164,00	608 712,01
12	20.01.20 - 19.04.20	20.04.20	747 946,00	602 096,53
13	20.04.20 - 19.07.20	20.07.20	747 946,00	602 096,53
14	20.07.20 - 19.10.20	20.10.20	756 164,00	608 712,01
15	20.10.20 - 19.01.21	20.01.21	756 164,00	608 712,01
16	20.01.21 - 19.04.21	20.04.21	739 726,00	595 479,45
17	20.04.21 - 19.07.21	20.07.21	747 946,00	602 096,53
18	20.07.21 - 19.10.21	20.10.21	756 164,00	608 712,01
19	20.10.21 - 19.01.22	20.01.22	756 164,00	608 712,01

* Сума виплаченого процентного доходу за вирахуванням податку з доходу фізичних осіб.

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

	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	За простими акціями	За привілейованими акціями	За простими акціями	За привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.				
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн				
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн				
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	д/н	д/н	д/н	д/н
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	д/н	д/н	д/н	д/н
Спосіб виплати дивідендів				
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату				
Опис	<p>ТОВ "МНВО "Біокон" створене в формі товариства з обмеженою відповідальністю. В структурі власного капіталу акціонерний капітал відсутній, тому таблична частина не заповнюється.</p> <p>У звітному році Товариством не були нараховані дивіденди.</p> <p>Дивіденди були виплачені в 2021 році: за 2017р. та 2018 р. в сумі 13 198,0 тис.грн</p>			

ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	24553.000	28814.000	0.000	0.000	24553.000	28814.000
- будівлі та споруди	512.000	498.000	0.000	0.000	512.000	498.000
- машини та обладнання	1154.000	831.000	0.000	0.000	1154.000	831.000
- транспортні засоби	2290.000	1700.000	0.000	0.000	2290.000	1700.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	20597.000	25785.000	0.000	0.000	20597.000	25785.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	24553.000	28814.000	0.000	0.000	24553.000	28814.000

Пояснення : Умови використання: основні засоби використовуються належним чином - забезпечується дбайливе використання основних засобів, здійснюється капітальний та поточний ремонт. Основні засоби використовуються за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності товариства.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них:

Станом на 31.12.2021 р. Загальна ступінь зносу складає 33 %, в т.ч. по групах:

- будинки, споруди, передавальні пристрої 39%
- машини та обладнання 87%
- транспортні засоби 87%
- інструменти, прилади, інвентар, меблі 60%
- інші основні засоби 8%
- інші необоротні матеріальні активи 99%

Ступінь використання основних засобів 100%.

Основних засобів невикористаного призначення на балансі товариства не існує. Передані в оперативну оренду транспортні засоби, інструменти та прилади та інші необоротні матеріальні активи - разом по первісній вартості 6 тис.грн. та знос 6 тис.грн. Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів складає 8655 тис.грн.

Обмежень на використання основних засобів підприємство не має.

На початок року залишкова вартість ОЗ складала 24 553 тис.грн. (первісна вартість - 34 610 тис.грн., знос - 10 057 тис.грн.), в т.ч. по групах:

- будинки, споруди, передавальні пристрої залишковою вартістю 512 тис.грн. (первісна вартість - 811 тис.грн., знос - 299 тис.грн.)
- машини та обладнання залишковою вартістю 1 154 тис.грн. (первісна вартість - 6 217 тис.грн., знос - 5 063 тис.грн.)
- транспортні засоби залишковою вартістю 2 290 тис.грн. (первісна вартість - 5 283 тис.грн., знос - 2 993 тис.грн.)
- інструменти, прилади, інвентар, меблі залишковою вартістю 213 тис.грн. (первісна вартість - 580 тис.грн., знос - 367 тис.грн.)
- інші основні засоби залишковою вартістю 20 340 тис.грн. (первісна вартість - 20 365 тис.грн., знос - 25 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи залишковою вартістю 45 тис.грн. (первісна вартість - 1 354 тис.грн., знос - 1 309 тис.грн.)

За 2021р. надійшло ОЗ на суму 9 326 тис.грн., в т.ч. по групах:

- машини та обладнання - 227 тис.грн.

- транспортні засоби - 266 тис.грн.
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 589 тис.грн.
- інші необоротні матеріальні активи - 8 244 тис.грн.

Протягом звітнього року переоцінка основних засобів не здійснювалась.

За звітний рік вибуло основних засобів первісною вартістю 899 тис.грн., знос - 494 тис.грн., залишковою вартістю 405 тис.грн., в т.ч. по групах:

- машини та обладнання - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 125 тис.грн., знос - 125 тис.грн.)
- транспортні засоби - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 316 тис.грн., знос 316 тис.грн.)
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - залишкова вартість 405 тис.грн. (первісна - 436 тис.грн., знос 31 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 22 тис.грн., знос - 22 тис.грн.)

Нарахована за рік амортизація складає - 4 660 тис.грн., в т.ч. по групах:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 14 тис. грн.
- машини та обладнання - 550 тис. грн.
- транспортні засоби - 856 тис. грн.
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 102 тис. грн.
- інші основні засоби - 2 041 тис. грн.
- інші необоротні матеріальні активи - 1 097 тис. грн.

Таким чином, на кінець звітнього року станом на 31.12.2021р. залишкова вартість ОЗ склала 28 814 тис.грн. (первісна вартість - 43 37 тис.грн., знос - 14 223 тис.грн.), в т.ч. по групах:

- будинки, споруди, передавальні пристрої залишковою вартістю 498 тис.грн. (первісна вартість - 811 тис.грн., знос - 313 тис.грн.)
- машини та обладнання залишковою вартістю 831 тис.грн. (первісна вартість - 6 319 тис.грн., знос - 5 488 тис.грн.)
- транспортні засоби залишковою вартістю 1 700 тис.грн. (первісна вартість - 5 233 тис.грн., знос - 3 533 тис.грн.)
- інструменти, прилади, інвентар, меблі залишковою вартістю 295 тис.грн. (первісна вартість - 733 тис.грн., знос - 438 тис.грн.)
- інші основні засоби залишковою вартістю 25 485 тис.грн. (первісна вартість - 27 552 тис.грн., знос - 2 067 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи залишковою вартістю 5 тис.грн. (первісна вартість - 2 389 тис.грн., знос - 2 384 тис.грн.)

Очікувані терміни використання об'єктів з урахуванням їх потужностей або продуктивності:

- Будинки, споруди, передавальні пристрої: 50 років.
- машини та обладнання: 10 років.
- транспортні засоби: 5 років.
- інші основні засоби - 2 роки.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	151838	117113
Статутний капітал (тис.грн.)	643	643
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	643	643
Опис	<p>Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами</p>	
Висновок	<p>Розрахункова вартість чистих активів(151838.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(643.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.</p> <p>Вартість чистих активів не може бути меншою від суми статутного капіталу. Чисті активи розраховуються як різниця між сумою необоротних активів, оборотних активів, витрат майбутніх періодів та сумою довгострокових зобов'язань, короткострокових зобов'язань, забезпеченням наступних виплат і платежів, доходів майбутніх періодів.</p> <p>Вартість чистих активів ТОВ "МНВО "БІОКОН" на 31 грудня 2021 року складає 151838,0 тисяч гривень. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом становить 151195,0 тисяча гривень. Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2021 року більша від статутного капіталу.</p>	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	10000.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	10000.00	X	X
Процентні іменні облігації	12.05.2017	10000.00	30.000	19.04.2027
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	204.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	98275.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	108479.00	X	X
Опис	<p>Інші зобов'язань в сумі 98275 тис.грн.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Довгострокові забезпечення витрат персоналу - 1995 тис.грн. - Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 60412 тис.грн. - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування - 272 тис.грн. - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 964 тис.грн. - Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 919 тис.грн. - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками - 33635 тис.грн. - Інші поточні зобов'язання - 78 тис.грн. 			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Помади губні і бальзами для губ	1571660 штук	6976.21	6.23	1379951 штук	19828.26	6.81
2	Засоби косметичні гелеобразні	1861826 штук	11998.14	10.71	1858445 штук	45557.00	15.66
3	Засоби косметичні для чищення шкіри	938470 штук	10778.83	9.62	932991 штук	26962.83	9.27
4	Засоби косметичні для догляду за шкірою	5637280 штук	73673.06	65.76	5578655 штук	171958.20	59.09

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина і матеріали	50.00
2	Витрати на збут (маркетинг, мерчендайзинг)	29.00

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА "КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	40131434
Місцезнаходження	02099 д/н м. Київ ЯЛТИНСЬКА, буд. 5-Б, кімната 12
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4657
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.12.2015
Міжміський код та телефон	(098) 473 97 70
Факс	(098) 473 97 70
Вид діяльності	діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Опис	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА "КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ" проводить аудит фінансової звітності ТОВ МНВО "БЮКОН" за 2021 рік.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Подання звітності до НКЦПФР

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Оприлюднення регульованої інформації

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	З депозитарієм укладено договір на обслуговування емісії.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30115243
Місцезнаходження	03062 д/н м.Київ ПРОСПЕКТ ПЕРЕМОГИ, будинок 65
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ№500441, АГ №569183
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.12.2009
Міжміський код та телефон	(044) 299-29-91
Факс	(044) 299-29-91
Вид діяльності	Ліцензія на страхування наземного транспорту (крім залізничного), Ліцензія на страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів
Опис	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС" здійснює страхування КАСКО та ОСАГО.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ІНГО УКРАЇНА"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	16285602
Місцезнаходження	01054 д/н м.Київ ВУЛИЦЯ БУЛЬВАРНО-КУДРЯВСЬКА, будинок 33
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ №569235
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.01.2011
Міжміський код та телефон	(044) 490-27-44
Факс	(044) 490-27-48
Вид діяльності	Інші види страхування, крім страхування життя
Опис	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ІНГО УКРАЇНА" здійснює страхування ОСАГО

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КНЯЖА ВІСННА ІНШУРАНС ГРУП"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	24175269
Місцезнаходження	04050 д/н м.Київ ВУЛИЦЯ ГЛИБОЧИЦЬКА, будинок 44
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ №569230
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.01.2011
Міжміський код та телефон	+38 0442077272
Факс	+380442077276
Вид діяльності	Інші види страхування, крім страхування життя (основний);
Опис	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КНЯЖА ВІСННА ІНШУРАНС ГРУП" здійснює страхування ОСАГО.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	00034186
Місцезнаходження	02081 д/н м.Київ ВУЛИЦЯ ЗДОЛБУНІВСЬКА, будинок 7-Д
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №641983
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.12.2010
Міжміський код та телефон	+380445375801
Факс	+380445375899
Вид діяльності	Інші види страхування, крім страхування життя (основний);
Опис	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА" здійснює страхування ОСАГО.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АРТ-КАПІТАЛ КАСТОДІ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30784585
Місцезнаходження	03151 м. Київ вул. Народного Ополчення, 1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №185064
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.10.2012
Міжміський код та телефон	(044) 490-51-83
Факс	(044) 490-51-83
Вид діяльності	Брокерська діяльність
Опис	Здійснення професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з торгівлі цінними паперами: брокерської діяльності.

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"МЕДИЧНЕ НАУКОВО - ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БІОКОН"
Територія ЦЕНТРАЛЬНИЙ
Організаційно-правова форма господарювання ТОВАРИСТВО З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ПАРФУМНИХ І
КОСМЕТИЧНИХ ЗАСОБІВ
Середня кількість працівників 162
Одиниця виміру : тис. грн.
Адреса, телефон 49054 м. Дніпро Проспект Олександра Поля буд. 101, оф.
114, т.(056)7319132

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2022	01	01
13490613		
UA12020010010639502		
240		
20.42		

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2021 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	--	--
первісна вартість	1001	144	144
накопичена амортизація	1002	144	144
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1454	--
Основні засоби	1010	24553	28814
первісна вартість	1011	34610	43037
знос	1012	10057	14223
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	700	700
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	112	112
Усього за розділом I	1095	26819	29626
II. Оборотні активи	1100	87255	123563
Запаси			
Виробничі запаси	1101	62755	84358
Незавершене виробництво	1102	5867	8511
Готова продукція	1103	17104	28369
Товари	1104	1529	2325
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	67372	73491
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	10924	7835
з бюджетом	1135	2635	6593
у тому числі з податку на прибуток	1136	782	64
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	18460	6303
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	6667	12669
Готівка	1166	14	12
Рахунки в банках	1167	6653	12656
Витрати майбутніх періодів	1170	131	231
Інші оборотні активи	1190	9	6
Усього за розділом II	1195	193453	230691

Ш. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	220272	260317

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	643	643
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	658	658
Резервний капітал	1415	572	572
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	115240	149965
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	117113	151838
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	10000	10000
Довгострокові забезпечення	1520	1518	1995
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	1518	1995
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	11518	11995
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	39928	60412
розрахунками з бюджетом	1620	106	204
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	35	272
розрахунками з оплати праці	1630	489	964
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	93	919
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	46833	33635
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	4	--
Поточні забезпечення	1660	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	4153	78
Усього за розділом III	1695	91641	96484
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	220272	260317

Необоротні активи.

Нематеріальні активи

Станом на 31.12.2021р. на балансі Підприємства в складі нематеріальних активів відображена вартість ліцензії на програмне забезпечення первісною вартістю 144 тис.грн., сума накопиченої амортизації складає 144 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.

Незавершені капітальні інвестиції

Незавершених капітальних інвестиції на звітну дату не має.

За звітний рік освоєно капітальних інвестицій на суму 7 990 тис.грн., а саме: в придбання (виготовлення) основних засобів - 6 994 тис.грн., придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів - 996 тис.грн.

Основні засоби

Станом на 31.12.2021р. загальна ступінь зносу основних засобів складає 33%.

Ступінь використання основних засобів 100%.

Основних засобів невиробничого призначення на балансі Підприємства не існує.

Обмежень на використання основних засобів підприємство не має.

На початок року залишкова вартість ОЗ склала 24 553 тис.грн. (первісна вартість - 34 610 тис.грн., знос - 10 057 тис.грн.), в т.ч. по групах:

- будинки, споруди, передавальні пристрої залишковою вартістю 512 тис.грн. (первісна вартість - 811 тис.грн., знос - 299 тис.грн.)
- машини та обладнання залишковою вартістю 1 154 тис.грн. (первісна вартість - 6 217 тис.грн., знос - 5 063 тис.грн.)
- транспортні засоби залишковою вартістю 2 290 тис.грн. (первісна вартість - 5 283 тис.грн., знос - 2 993 тис.грн.)
- інструменти, прилади, інвентар, меблі залишковою вартістю 213 тис.грн. (первісна вартість - 580 тис.грн., знос - 367 тис.грн.)
- інші основні засоби залишковою вартістю 20 340 тис.грн. (первісна вартість - 20 365 тис.грн., знос - 25 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи залишковою вартістю 45 тис.грн. (первісна вартість - 1 354 тис.грн., знос - 1 309 тис.грн.)

За 2021р. надійшло ОЗ на суму 9 326 тис.грн., в т.ч. по групах:

- машини та обладнання - 227 тис.грн.
- транспортні засоби - 266 тис.грн.
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 589 тис.грн.
- інші необоротні матеріальні активи - 8 244 тис.грн.

Протягом звітного року переоцінка основних засобів не здійснювалась.

За звітний рік вибуло основних засобів первісною вартістю 899 тис.грн., знос - 494 тис.грн., залишковою вартістю 405 тис.грн., в т.ч. по групах:

- машини та обладнання - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 125 тис.грн., знос - 125 тис.грн.)
- транспортні засоби - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 316 тис.грн., знос 316 тис.грн.)
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - залишкова вартість 405 тис.грн. (первісна - 436 тис.грн., знос 31 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи - залишкова вартість 0 тис.грн. (первісна - 22 тис.грн., знос - 22 тис.грн.)

Нарахована за рік амортизація складає - 4 660 тис.грн., в т.ч. по групах:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 14 тис. грн.
- машини та обладнання - 550 тис. грн.
- транспортні засоби - 856 тис. грн.
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 102 тис. грн.
- інші основні засоби - 2 041 тис. грн.
- інші необоротні матеріальні активи - 1 097 тис. грн.

Таким чином, на кінець звітного року станом на 31.12.2021р. залишкова вартість ОЗ склала 28 814 тис.грн. (первісна вартість - 43 37 тис.грн., знос - 14 223 тис.грн.), в т.ч. по групах:

- будинки, споруди, передавальні пристрої залишковою вартістю 498 тис.грн. (первісна вартість - 811 тис.грн., знос - 313 тис.грн.)
- машини та обладнання залишковою вартістю 831 тис.грн. (первісна вартість - 6 319 тис.грн., знос - 5 488 тис.грн.)
- транспортні засоби залишковою вартістю 1 700 тис.грн. (первісна вартість - 5 233 тис.грн., знос - 3 533 тис.грн.)
- інструменти, прилади, інвентар, меблі залишковою вартістю 295 тис.грн. (первісна вартість - 733 тис.грн., знос - 438 тис.грн.)
- інші основні засоби залишковою вартістю 25 485 тис.грн. (первісна вартість - 27 552 тис.грн., знос - 2 067 тис.грн.)
- інші необоротні матеріальні активи залишковою вартістю 5 тис.грн. (первісна вартість - 2 389 тис.грн., знос - 2 384 тис.грн.)

Фінансові інвестиції

У р.1035 відбито вартість інших фінансових інвестицій, які обліковуються за собівартістю (за ціною придбання) в сумі 700,0 тис.грн. - це внесок до статутного капіталу дочірнього підприємства - ДП "ЄВРОПЕЙСЬКИЙ ЦЕНТР П'ЯВКИ" ТОВ "МНВО"БІОКОН". Вказаний внесок був сформований за рахунок передачі засновникам цілісного майнового комплексу по розведенню п'явок, сировини та матеріалів для забезпечення життєздатності п'явок згідно акту приймання-передачі. Дочірнє підприємство діяльності не здійснює, оскільки розташоване на тимчасово окупованій території

Оборотні активи.

Запаси

Запаси відображені в балансі за собівартістю, що складається з таких витрат:

- сум, сплачених постачальникам (продавцям) згідно договорам (за виключенням ПДВ);
- сум ввізного мита;

- сум непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються підприємству;

- транспортно-заготівельних витрат;

- інших витрат, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів та доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання в запланованих цілях.

Вибуття запасів здійснюється за методами:

- середньозваженої собівартості - при відпуску у виробництво запасів для виготовлення косметичних засобів, при реалізації готової продукції. Метод середньозваженої собівартості передбачає визначення вартості кожної одиниці запасів шляхом ділення загальної суми вартості запасів на початок періоду і вартості запасів, які надійшли за цей період на сумарну кількість запасів на початок періоду і запасів, які надійшли за період;

- метод FIFO - метод розрахунку собівартості продукції, згідно з яким запаси витрачаються в тій же послідовності, в якій вони оприбутковувались.

Залишки виробничих запасів, тис.грн. 31.12.2021 31.12.2020

Сировина і матеріали 52 462 36 108

Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби 30 534 22 053

Будівельні матеріали 1 002 4 220

Запасні частини 360 374

Незавершене виробництво 8 511 5 867

Готова продукція 28 369 17 104

Товари 2 325 1 529

Разом 123 563 87 255

Наявність готової продукції на складі станом на 31.12.2021р. за собівартістю 28 369 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги за чистою реалізаційною вартістю (р.1125) становить на початок звітнього періоду - 67 372 тис.грн., на кінець 2021 року - 73 491 тис.грн. загальною кількістю близько 500 підприємств. За термінами погашення дебіторську заборгованість станом на 31.12.2021р.

розподілено таким чином:

- до 12 місяців - 73 491 тис.грн.

- від 12 до 18 місяців - 0 тис.грн.

- від 18 до 36 місяців - 0 тис.грн.

Основними дебіторами є:

Дебітор, ЄДРПОУ Сума, тис.грн.

АВІС-ФАРМА ТОВ(Магнолія) 38199357 628

Аптека Низьких Цін Дніпро ТОВ(Магнолія) 37611862 621

Аптека Низьких Цін Кремень ТОВ(Магнолія) 37965667 763

Аптека Низьких Цін Львів ТОВ(Магнолія) 38971509 723

Аптека Низьких Цін Полтава (Магнолія) 38971740 543

Аптека Низьких Цін Харків ТОВ(Магнолія) 37092228 615

БадМ ТОВ 31816235 2 681

Вента ТОВ 21947206 769

Домінант-Фарма ТОВ(Магнолія) 38159047 575

ДЦ Україна ТОВ 32424255 2 451

Здорова родина ФК ПП (Здорова родина) 34078368 791

Мед-Сервіс ТОВ 31556749 2 327

Оптіма Фарм ЛТД СП 21642228 2 828

Осан ПП(Гамма 55) 30426905 7 062

РУШ ТОВ 32007740 10 709

Стиль Д(Простор) 32014082 7 726

Фарма Кит ТОВ (Магнолія) 38626047 532

Фарматоп ТОВ (Магнолія) 38622503 507

Фудком ТОВ (Фудмережа) 40982829 881

Еколла ТОВ 31297109 8 095

Експрес-Аптека ПП (Магнолія) 31230479 509

ЮніяФарм ТОВ (Магнолія) 38956627 582

БЛНК ТОВ 2 974

Інші (менш 500 тис.грн.) 17 598

Всього 73 491

31.12.2021 31.12.2020

Дебіторська заборгованість вітчизняних покупців за товари, роботи, послуги з вітчизняними покупцями

69 888 63 462

Дебіторська заборгованість іноземних покупців за товари, роботи, послуги з іноземними покупцями

3 603 3 910

Дебіторська заборгованість за виданими авансами
 Дебіторська заборгованість за виданими авансами на 31.12.2021р. складає 7 835 тис.грн. за ТМЦ та послуги в т.ч.:

Дебітор, ЄДРПОУ	Сума, тис.грн.
Демпикс Груп ТОВ 38201816	1 260
Леко Стайл ТОВ 37639233	181
Руссо Хемі Дніпро 37396563	1 033
Елліпс Фірма ПрАТ 19046619	251
ALUCON Public Company Limited	299
Ashland Industries Europe GmbH	2 208
COSMAN CHEMICAL CO. LTD	1 756
Hong Kong CESG International Limited	157
Інші (менш 100 тис.грн.)	690
Всього	7 835

тис.грн.

	31.12.2021	31.12.2020
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами вітчизняним постачальникам	3 388	7 491
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами іноземним постачальникам	4 447	3 433
Всього	7 835	10 924

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом
 Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2021р. складає 6 593 тис.грн., в т.ч. переплата з податку на прибуток - 64 тис.грн. , з ПДВ - 6 529 тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість

Інша поточна дебіторська заборгованість (р.1155) в сумі 6 303 тис.грн. станом на кінець звітного року складається із заборгованості по розрахунках з іншими дебіторами з поворотної фінансової допомоги підприємствам та займи фізичним особам в сумі 6 229 тис.грн., переплата в фонд соціального страхування - 74 тис.грн. Термін погашення цієї заборгованості складає до 12 місяців.

Витрати майбутніх періодів

Витрат майбутніх періодів на дату балансу складають 231 тис.грн.

Власний капітал.

До складу власного капіталу Підприємства належить:

Статутний капітал в сумі 643 тис.грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю "МНВО "БІОКОН" створене на підставі рішення засновників, шляхом об'єднання їх майна з метою отримання прибутку. Станом на 31.12.2021р. учасниками Підприємства є дві фізичні особи - резиденти України. У статутному капіталі частки учасників складають:

Перший учасник - майновий вклад на суму 250545 грн. та грошовий вклад на суму 77832 грн., Усього 328377 грн., що становить 51% статутного капіталу;

Другий учасник - майновий вклад на суму 250620 грн. та грошовий вклад на суму 64333 грн. Усього 314953 грн., що становить 49% статутного капіталу Підприємства.

Доля державної власності відсутня.

Змін статутного капіталу за 2021 рік не було.

Додатковий капітал в сумі 658 тис.грн.

Станом на 31.12.2021р. до складу додаткового капіталу (рядок 1410 балансу) увійшла сума фонду індексації балансової вартості майна. Індексації основних засобів проводилися в минулі роки, починаючи з 1992 р. за рішеннями Кабінету Міністрів України. З цих сум і був складений Фонд індексації майна в сумі 272 тис. грн. До складу іншого додаткового капіталу увійшла вартість патентів Підприємства у сумі 386 тис.грн., які є його власністю.

Змін у структурі іншого додаткового капіталу протягом звітного року не було.

Резервний капітал в сумі 572 тис.грн.

Згідно до статуту Підприємства резервний капітал повинен становити 25% від розміру статутного капіталу та утворюється за рахунок щорічних відрахувань у розмірі 5% від чистого прибутку Підприємства до досягнення вказаного нормативу. Резервний капітал на ТОВ "МНВО "Біокон" за 2021 рік не змінився. Залишок резервного капіталу станом на 31.12.2021 р. складає 572 тис.грн. Формування резервного капіталу

здійснювалося за рахунок чистого прибутку Підприємства у минулих роках, що передбачено у Статуті Підприємства.

Нерозподілений прибуток - 149 965 тис.грн.

Станом на 01.01.2021р. сума нерозподіленого прибутку склала 115 240 тис.грн.

Згідно П(С)БОН№6 "Виправлення помилок та зміни в фінансових звітах", затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 28.05.1999р. №137 із змінами та доповненнями відбулось коригування залишку нерозподіленого прибутку на початок звітної періоду - зменшення в сумі 26 тис. грн. Таким чином, скоригований залишок на початок року суми нерозподіленого прибутку складає 115 214 тис. грн.

Протягом звітної року був отриманий прибуток в сумі 34 751 тис.грн. Таким чином, станом на 31.12.2021р. сума нерозподіленого прибутку складає - 149 965 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання та забезпечення

Інші довгострокові зобов'язання

У рядку 1515 "Інші довгострокові зобов'язання" в сумі 10 000 тис.грн. станом на 31.12.2021р. відображена заборгованість за облігаціями, які придбані у підприємства фізичними особами в сумі 10 000 тис.грн.

Довгострокові забезпечення

У рядку 1520 "Довгострокові забезпечення" відображений нарахований резерв на виплату відпусток в сумі 1 995 тис.грн.

Поточні зобов'язання.

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

тис.грн.

31.12.2021 31.12.2020

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:

за сировину та матеріали, товари резидентам	43 670	26 321
за сировину та матеріали, товари нерезидентам	8 078	489
заборгованість за спожиті послуги	8 664	13 118
Всього	60 412	39 928

Загальна кількість кредиторів становить близько 200 підприємств. Найбільш суттєві кредитори станом на 31.12.2021р.:

Кредитор, ЄДРПОУ	Сума, тис.грн.
Бі-А-Хім ТОВ 31839378	5 403
Біолар ТОВ 38278716	763
Тубний завод 32030717	1 153
Еколла ТОВ 31297109	33 796
БІОКОН ПЛЮС НВО ТОВ	7 856
Агро-Крок ТОВ 30785217	963
Альфа-Плюс-Дон ПП 35175218	1 842
Бліц-Фреш ТОВ 32842863	1 108
Гуткова Е.Е. ФОП 3155716186	572
РУШ ТОВ 32007740	1 511
Інші (менш 500 тис.грн.)	5 443
Всього	60 412

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами тис.грн.

31.12.2021 31.12.2020

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами від вітчизняних покупців	3 388	7 491
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами від іноземних покупців	4 447	3 433
Всього	7 835	10 924

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом

тис.грн.

31.12.2021 31.12.2020

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом:

ПДФО	188	97
Військовий збір	16	9
Всього	204	106

Поточні зобов'язання за розрахунками з учасниками

Поточні зобов'язання за розрахунками з учасниками - 33 635 тис.грн. - це заборгованість перед учасниками з дивідендів за 2017-2018 роки, які було оголошено на загальних зборах учасників від 25.11.2019р. (Протокол №136), та від 02.12.2019 .(Протокол №137).

Інші поточні зобов'язання

Інші поточні зобов'язання в сумі 78 тис.грн.:

- заборгованість з компенсації співробітнику за авто - 15 тис.грн.
- заборгованість з аліментів - 12 тис.грн.
- коригування ПДВ - 51 тис.грн.

Директор

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

Головний бухгалтер

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕДИЧНЕ НАУКОВО - ВИРОБНИЧЕ
ОБ'ЄДНАННЯ "БЮКОН"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2022	01	01
13490613		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2021 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	273331	242413
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(127303)	(99437)
Валовий: прибуток	2090	146028	142976
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	40748	24829
Адміністративні витрати	2130	(28272)	(26378)
Витрати на збут	2150	(71212)	(58197)
Інші операційні витрати	2180	(40685)	(19694)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	46607	63536
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	311	1899
Інші доходи	2240	1675	4138
Фінансові витрати	2250	(4722)	(7274)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(1033)	(8322)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	42838	53977
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-8087	-9500
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	34751	44477
збиток	2355	(--)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	34751	44477

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	121043	85866
Витрати на оплату праці	2505	28287	19754
Відрахування на соціальні заходи	2510	5647	3990
Амортизація	2515	4661	3125
Інші операційні витрати	2520	83461	72118
Разом	2550	243099	184853

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

Доходи та витрати

Доходи

Дохід визначається при збільшенні активу чи зменшенні зобов'язання, яке зумовлює зріст власного капіталу, при умові, що оцінка доходу може бути цілком впевно визначена.

У звітному періоді визнані доходи Підприємства можна розподілити по групах таким чином:

- чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): за 2021 р. -273 331 тис.грн., за 2020р. - 242 413тис.грн., в т.с.:

тис.грн.	2021р.	2020р.
дохід від реалізації продукції	253 460	227 140
дохід від реалізації товару	19 764	15 191
дохід від реалізації послуг	107	82
Всього	273 331	242 413

Інші операційні доходи: за 2021 р.- 40 748 тис.грн., за 2020р. - 24 829 тис.грн, в т.с.:

тис.грн.	2021р.	2020р.
дохід від реалізації іноземної валюти	29 366	14 484
дохід від реалізації інших оборотних активів	7 675	1 016
дохід від операційної оренди	111	160
дохід від операційної курсової різниці	1 232	4 225
отримані штрафи, пені, неустойки	7	43
відшкодування раніше списаних активів	1	1
дохід від списання кредиторської заборгованості	-	1
дохід від безоплатно отриманих активів	1	-
інші доходи від операційної діяльності	2 355	4 899
Всього	40 748	24 829

Інші доходи: за 2021 р. - 1 675 тис.грн., за 2020р. - 4 138 тис.грн., в т.с.:

тис.грн.	2021р.	2020р.
дохід від неопераційної курсової різниці	1347	3674
інші доходи від звичайної діяльності	328	464
Всього	1675	4138

Інші фінансові доходи: за 2021 р. - 311 тис.грн., за 2020р. - 1 899 тис.грн. - це нараховані відсотки по залишкам коштів на рахунках в установах банку.

Витрати

Витратами звітнього періоду визнані зменшення активів або збільшення зобов'язань, які призводять до зросту власного капіталу, при умові, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.

Витрати звітнього періоду складаються з:

Собівартості реалізованої продукції, товарів, робіт, послуг: за 2021 р. - 127 303 тис.грн., за 2020 р. - 99 437 тис.грн., в т.с.:
тис.грн.

	2021р.	2020р.
собівартість реалізованої готової продукції	119 912	94 132
собівартість реалізованого товару	7 392	5 305
Всього	127 304	99 437

Адміністративних витрат: за 2021 р. - 28 272 тис.грн., за 2020р. - 26 378 тис.грн.

Витрат на збут: за 2021р. - 71 212 тис.грн., за 2020р. - 58 197 тис.грн.

Інших операційних витрат: за 2021р. - 40 685 тис.грн., за 2020р. - 19 694 тис.грн., в т.с.:

тис.грн.

	2021р.	2020р.	
собівартість реалізованої іноземної валюти	29 388	14 502	
собівартість реалізованих виробничих запасів	6 555	1 204	
сумнівні та безнадійні борги	-	376	
втрати від операційної курсової різниці	2 296	2 616	
нестачі і втрати від псування цінностей		55	92
визнані штрафи, пені, неустойки	-	63	
інші витрати операційної діяльності	2 391	841	
Всього	40 685	19 694	

Фінансових витрат: за 2021р. - 4 722 тис.грн., за 2020р. - 10 626 тис.грн., в т.с.:

тис.грн.

	2021р.	2020р.	
нараховані відсотки за користування кредитом	1 722	4 266	
інші фінансові витрати		3 000	3 008
Всього	4 722	7 274	

Інших витрат: за 2021р. - 1 033 тис.грн., за 2020р. - 8 322 тис.грн., в т.с.:
тис.грн.

	2021р.	2020р.
втрати від неопераційної курсової різниці	200	7532
списання необоротних активів	-	405
інші витрати звичайної діяльності	833	385
Всього	1033	8322

Директор

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

Головний бухгалтер

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

Коди		
2022	01	01
13490613		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2021 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	272210	243026
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	186	71
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	919	93
Надходження від повернення авансів	3020	356	1409
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	311	1899
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	--	1
Надходження від операційної оренди	3040	13	14
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	1928	10793
Інші надходження	3095	29377	14529
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(197302)	(147886)
Праці	3105	(21785)	(15115)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6840)	(4520)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(24118)	(23684)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(7176)	(8856)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(11067)	(10373)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(5875)	(4454)
Витрачання на оплату авансів	3135	(7835)	(10924)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(622)	(150)
Інші витрачання	3190	(29862)	(15460)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	16936	54096
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	317	83
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Надходження від погашення позик	3230	18260	2254
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(3709)	(23371)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Витрачання на надання позик	3275	(6009)	(18600)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	8859	-39634
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	14199	23500
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	17119	62018
Сплату дивідендів	3355	(13198)	(14380)

Витрачання на сплату відсотків	3360	(3708)	(4244)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-19826	-57142
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	5969	-42680
Залишок коштів на початок року	3405	6667	47314
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	33	2033
Залишок коштів на кінець року	3415	12669	6667

Станом на 01.01.2021р. сумі 6667 тис.грн.- це грошові кошти в касі 14 тис. грн., на поточному рахунку - 6535 тис.грн., грошові кошти в дорозі - 118 тис.грн. Чистий рух коштів від операційної діяльності складає - 16936 тис.грн.

В р.3095 "Інші надходження" в сумі 29377 тис.грн. відображено надходження коштів:

- від реалізації іноземної валюти - 29366 тис.грн.
- від претензій - 7 тис.грн.
- повернення зйво виданих коштів від співробітників - 7 тис.грн.

В р. 3190 "Інші витрачання" в сумі 29862 тис.грн. відображено витрачання коштів на здійснення іншої операційної діяльності:

- витрачання на господарські потреби через підзвітних осіб - 120 тис.грн.
- розрахунки за виконавчими листами - 115 тис.грн.
- витрачання на адміністративні витрати - 239 тис.грн.
- витрачання на придбання іноземної валюти - 29388 тис.грн.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності - 8859 тис.грн., в т.ч. витрачено коштів на придбання необоротних активів 3709 тис.грн., на надання позики 6009 тис.грн., надходження коштів від погашення позик 18260 тис.грн., надходження коштів від реалізації необоротних активів - 317 тис.грн.

Рух коштів від здійснення фінансової діяльності (чистий рух коштів від фінансової діяльності - -19826 тис.грн.):

Витрачено - 34025 тис.грн., в т.с. :

- Сума погашеної позики - 17119 тис.грн.
- Сума виплачених дивідендів засновникам - 13198 тис.грн.
- Сума сплачених відсотків за облігаціями - 3708 тис.грн.

Надходження від отримання позики - 14199 тис.грн.

Станом на 31.12.2021р. грошові кошти в сумі 12669 тис.грн.- це грошові кошти в касі 12 тис. грн. та на поточному рахунку - 12657 тис.грн.

Директор

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

Головний бухгалтер

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

Коди		
2022	01	01
13490613		

Звіт про власний капітал
за 2021 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	643	--	658	572	115240	--	--	117113
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	-26	--	--	-26
Скоригований залишок на початок року	4095	643	--	658	572	115214	--	--	117087
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	34751	--	--	34751
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	34751	--	--	34751
Залишок на кінець року	4300	643	--	658	572	149965	--	--	151838

До складу власного капіталу товариства належить:

- Статутний капітал в сумі 643 тис.грн.

Товариство з обмеженою відповідальністю "МНВО "Біокон" створене на підставі рішення засновників, шляхом об'єднання їх майна з метою отримання прибутку. Станом на 31.12.2021р. учасниками товариства є дві фізичні особи - резиденти України. У статутному капіталі частки учасників складають:

Перший учасник - майновий вклад на суму 250545 грн. та грошовий вклад на суму 77832 грн., Усього 328377 грн., що становить 51% статутного капіталу;

Другий учасник - майновий вклад на суму 250620 грн. та грошовий вклад на суму 64333 грн. Усього 314953 грн., що становить 49% статутного капіталу товариства.

Доля державної власності відсутня.

Змін статутного капіталу за 2021 рік не було.

- Додатковий капітал в сумі 658 тис.грн.

Станом на 31.12.2021р. до складу додаткового капіталу (рядок 1410 балансу) увійшла сума фонду індексації балансової вартості майна. Індексації основних засобів проводилися в минулі роки, починаючи з 1992 р. за рішеннями Кабінету Міністрів України. З цих сум і був складений Фонд індексації майна в сумі 272 тис. грн. До складу іншого додаткового капіталу увійшла вартість патентів товариства у сумі 386 тис.грн., які є його власністю.

Змін у структурі іншого додаткового капіталу протягом звітного року не було.

- Резервний капітал в сумі 572 тис.грн.

Згідно до статуту товариства резервний капітал повинен становити 25% від розміру статутного капіталу та утворюється за рахунок щорічних відрахувань у розмірі 5% від чистого прибутку товариства до досягнення вказаного нормативу. Резервний капітал на ТОВ "МНВО "Біокон" за 2021 рік не змінився. Залишок резервного капіталу станом на 31.12.2021 р. складає 572 тис.грн. Формування резервного капіталу здійснювалося за рахунок чистого прибутку Товариства у минулих роках, що передбачено у Статуті товариства.

- Нерозподілений прибуток - 149965 тис.грн.

Станом на 01.01.2021р. сума нерозподіленого прибутку склала 115240 тис.грн. Згідно П(С)БОН№6 "Виправлення помилок та зміни в фінансових звітах", затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 28.05.1999р. №137 із змінами та доповненнями відбулось коригування залишку нерозподіленого прибутку на початок звітного періоду - зменшення в сумі 26 тис. грн. Таким чином, скоригований залишок на початок року суми нерозподіленого прибутку складає 115214 тис. грн.

Протягом звітного року був отриманий прибуток в сумі 34751 тис.грн. Таким чином, станом на 31.12.2021р. сума нерозподіленого прибутку складає - 149965 тис.грн.

Директор

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

Головний бухгалтер

(підпис)

Єфименко Інна Олександрівна

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА "КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудиторів, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	3
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	40131434
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02099 Київська область, МІСТО КИЇВ ЯЛТИНСЬКА, буд. 5-Б, кімната 12
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4657
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	№44/3 26.08.2020
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2021 - 31.12.2021
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	д/н
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 20-1/6 20.06.2022
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	20.06.2022 - 10.08.2022
12	Дата аудиторського висновку	10.08.2022
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	69950.00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо окремої річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕДИЧНЕ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БІОКОН" станом на 31 грудня 2021 року Засновникам та керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕДИЧНЕ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БІОКОН" та Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ОКРЕМОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Думка із застереженням</p> <p>Ми провели аудит окремої фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕДИЧНЕ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БІОКОН" (код за ЄДРПОУ 13490613; юридична адреса: 49054, Україна, м. Дніпро, проспект О.Поля, будинок 101, офіс 114) (далі- Товариство), що складається зі Звіту про фінансовий стан станом на 31.12.2021 року, Звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2021 рік, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2021 рік, Звіту про власний капітал за 2021 рік, а також приміток до фінансової звітності.</p> <p>На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕДИЧНЕ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БІОКОН", що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансового звітування та надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2021 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО).</p> <p>Основа для думки із застереженням</p>		

Станом на 31.12.2021р. в Звіті про фінансовий стан Товариства відображено основні засоби залишковою вартістю 28 814 тис.грн. (первісна вартість - 43 037 тис.грн., знос 14 223 - тис.грн.), запаси в сумі 123 563 тис.грн. Через обмеження в часі та у зв'язку з тим, що нас було призначено аудитором після 31.12.2021 р., ми не спостерігали за проведенням Товариством інвентаризації основних засобів та запасів. За допомогою альтернативних процедур ми не змогли впевнитися в наявності та в кількості основних засобів та запасів, утримуваних на 31 грудня 2021 року, які відображені в Звіті про фінансовий стан, ми не могли визначити, чи існує потреба в будь-яких коригуваннях основних засобів та запасів, відображених чи невідображених в обліку, а також відповідних статей, що входять до складу звіту про сукупний дохід, звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

Для підтвердження розміру дебіторської і кредиторської заборгованості по розрахунках з постачальниками, були надіслані запити контрагентам про підтвердження розрахунків станом на 31.12.2021 р. На дату складання аудиторського висновку відповіді про підтвердження розрахунків аудитором отримані не в повному обсязі. Ми не мали змоги переконатися у зазначених у фінансовій звітності сумах щодо цієї заборгованості шляхом інших аудиторських процедур. Відповідно ми не мали змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки чи могли бути потрібними коригування дебіторської та кредиторської заборгованості станом на 31 грудня 2021 року. Враховуючи вище зазначене, аудитор звертає увагу, що існує ризик викривлення сум дебіторської та кредиторської заборгованості, відображеної у фінансовій звітності Товариства станом на 31.12.2021 р.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит окремої фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до групи згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та виконали інші обов'язки з етики відповідно до Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітки 2, 5 та 13 у фінансовій звітності, в яких розкривається, що 24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія Російської Федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану та призвело до ускладнень ведення операційної діяльності Товариства. Як зазначено в Примітці 5, ці події або умови разом із іншими питаннями, викладеними в Примітці 2 та 5, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Ключові питання аудиту

Ключові питання - це питання, що на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань, крім тих, що описані в розділі "Основа для думки із застереженням" та в розділі "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності".

Інша інформація

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, що міститься у Звіті про управління, який підготовлений відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність".

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Інші питання

Ми звертаємо увагу на те, що Компанія контролює інші підприємства і на підставі НП(С)БО, крім фінансових звітів про власні господарські операції, зобов'язана складати та подавати консолідовану фінансову звітність. Наше завдання виконувалось виключно щодо окремої фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за окрему фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання окремої фінансової звітності відповідно до П(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання окремої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні окремої фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли керівництво має намір ліквідувати Товариство чи припинити її діяльність, або коли у нього відсутня будь-яка інша реальна альтернатива, крім ліквідації або припинення діяльності.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за підготовкою окремої фінансової звітності Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит окремої фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що окрема фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї окремої фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та МСА (видання 2016-17 року) в якості національних стандартів аудиту (НСА) рішенням Аудиторської палати України № 361 від 08.06.2018 року, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та визначаємо ризики суттєвого викривлення окремої фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок та відповідного розкриття інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність Товариства продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідного розкриття інформації у окремій фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст окремої фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує окрема фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З тих питань, які ми довели до відома тих, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначаємо питання, які були найбільш значущими для аудиту окремої фінансової звітності за поточний період. Ми описуємо ці питання в своєму

звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Законодавчі та нормативні акти України встановлюють додаткові вимоги до інформації, що стосується аудиту фінансової звітності та має міститися в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту. Відповідальність стосовно такого звітування є додатковою до відповідальності аудитора, встановленої вимогами МСА.

Основні відомості про Товариство

№ п/п Показник Значення

- 1 Повне найменування юридичної особи: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕДИЧНЕ НАУКОВО-ВИРОВНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БІОКОН"
- 2 Ідентифікаційний код юридичної особи: 13490613
- 3 Місцезнаходження: Україна, 49054, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ ОЛЕКСАНДРА ПОЛЯ, будинок 101, офіс 114
- 4 Наявність контролю небанківської фінансової групи: Ні
- 5 Відповідність визначенню підприємства суспільного інтересу: Ні
- 6 Участь в небанківській фінансовій групі: Ні
- 7 Материнська компанія: Ні
- 8 найменування: -
- 9 організаційно-правова форма: -
- 10 місцезнаходження: -
- 11 Дочірня компанія: Так
- 12 найменування: ДП "ЄВРОПЕЙСЬКИЙ ЦЕНТР П'ЯВКИ "ТОВ"МНВО "БІОКОН"
- 13 організаційно-правова форма: дочірнє підприємство
- 14 місцезнаходження: Україна, 83114, Донецька обл., місто Донецьк, ВУЛИЦЯ РОЗИ ЛЮКСЕМБУРГ, будинок 52

Товариство здійснило повне розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на 31 грудня 2021 року, відповідно до вимог Положення про форму та зміст структури власності, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163.

Основна інформація про аудитора та обставини виконання аудиторського завдання Відповідно до вимог статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" надаємо основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит та обставини виконання цього аудиторського завдання. Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

№ п/п Показник Значення

- 1 Повне найменування та ідентифікаційний код юридичної особи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА "КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ", 40131434

- 2 Включено до Розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

Свідоцтво АПУ про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність Розділ : Суб'єкти аудиторської діяльності (номер реєстрації у Реєстрі та дата включення відомостей до розділу Реєстру № 4657 від 17.10.18 року);

Розділ: Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності (номер реєстрації у Реєстрі та дата включення відомостей до розділу Реєстру № 4657 від 13.12.18 року)

Номер бланку 1591 Рішенням АПУ № 44/3 від 26.08.2020 року

- 3 Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (Розділ "Аудитори") Добромислова Олена Анатоліївна 102229

- 4 Прізвище, ім'я, по батькові директора
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (Розділ "Аудитори") Якименко Микола Миколайович 100078

- 5 Місцезнаходження (юридична адреса) 02099, м. Київ, вул. Ялтинська, будинок 5-Б, кімната 12

- 6 Телефон/ факс 098 473-97-70

- 7 e-mail mail@acg.kiev.ua

- 8 веб-сайт www.acg.kiev.ua

Відповідно до Договору № 20-1/6 від 20 червня 2022 р. нами було надано послуги з аудиту окремої фінансової звітності станом на 31.12.2021р.

Дата початку аудиту - 20 червня 2022 року, дата закінчення аудиту - 10 серпня 2022 року.

Аудитор

О.А.Добромислова

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності: 102229

Директор

М.М.Якименко

ТОВ "АКГ "Китаєва та партнери"

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності: 100078

Дата складання звіту незалежного аудитора:
10 серпня 2022 року