

Інформація
про фінансово-господарську діяльність
Дніпропетровського казенного експериментального
протезно-ортопедичного підприємства
за 2014 рік

1. Дані щодо суб'єкта господарювання:

Дніпропетровське казенне експериментальне протезно-ортопедичне підприємство створено постановою Кабінету Міністрів від 30 червня 1998 року № 987 „Про перетворення державних підприємств у казенні” шляхом перетворення Дніпропетровського державного експериментального протезно-ортопедичного підприємства в казенне, та належить до сфери управління Міністерства соціальної політики України.

Підприємство має у своєму складі:

- головне підприємство:
 - протезний та взуттєвий цехи;
 - медичний відділ;
 - медичний стаціонар первинного та складного протезування на 24 койко-місць;
 - сервісний центр із забезпечення технічними та іншими засобами реабілітації та їх технічного обслуговування.
- протезно-ортопедичний цех у м. Запоріжжі з сервісним центром із забезпечення технічними та іншими засобами реабілітації та їх технічного обслуговування;
- протезно-ортопедичну дільницю в м. Кривий Ріг;
- ательє з надання мало складної протезно-ортопедичної допомоги в м. Бердянську.

Головне підприємство знаходиться в центрі міста зі зручними під'їздами для автотранспорту, до нього зручно добратися із залізничного та автовокзалу.

2. Стратегія та цілі діяльності:

Підприємство створене для забезпечення технічними засобами реабілітації інвалідів усіх категорій та інших пільгових категорій громадян України, яким необхідні технічні засоби реабілітації.

Основні види діяльності підприємства це - виробництво протезно-ортопедичних виробів та ортопедичного взуття для інвалідів, виробництво ливарної смоли (ДПКФ) для виробництва протезів та інших виробів, роздрібна торгівля продуктами харчування, виробництво та реалізація теплоенергії, послуги по ремонту та доставці засобів реабілітації.

Згідно постанови Кабінету Міністрів України від 02 лютого 2011 року № 79 „Деякі питання реалізації підпункту 197.1.3 пункту 197.1 статті 197

Податкового кодексу України”, доходи від реалізації протезно-ортопедичних виробів не оподатковуються податком на додану вартість.

3. *Фінансова звітність за 2014 рік:* Надана в форматі PDF.

4. *Відповідність досягнутих результатів діяльності цілям діяльності суб'єкта господарювання:*

Виконання показників фінансового плану за 2014 рік

Показники виконання фінансового плану по отриманим доходам за 2014 р. виконані в на **104,9 %** та відображені в таблиці:

Показники	План 2014 р.	Факт 2014 р.	Відхилення в сумі	Відхилення у %
Дохід (виручка) від реалізації	21836,0	23087,0	1251,0	105,7
Податок на додану вартість	224,0	215,0	-9,0	96,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції	21612,0	22872,0	1260,0	105,8
Інші операційні доходи *, усього	1087,0	1016,0	-71,0	93,5
Інші доходи	350,0	285,0	-65,0	81,4
Всього доходів	23049,0	24173,0	1124,0	104,9

Показник – чистий прибуток виконаний за 2014 рік на 120,4% й складає 2577,0 тис.грн.. Цей показник залежить від виконання отриманих доходів та понесених витрат. Чистий прибуток відповідає отриманим доходам підприємства. Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід) за поточний рік склав 0,11 що вище планового (плановий к-т рентабельності за 2014 рік – 0,10).

Фактичні витрати за 2014 р. склали **103,3%** від запланованих та відображені в таблиці:

Показники	План 2014 р.	Факт в 2014 р.	Відхилення в сумі	Відхилення у %
Собівартість реалізованої продукції	16158,0	17235,0	1077,0	106,7
Адміністративні витрати	2713,0	2414,0	-299,0	89,0
Витрати на збут	255,0	243,0	-12,0	95,3

Інші операційні витрати*	1313,0	1138,0	-175,0	86,7
Податок на прибуток	470,0	566,0	96,0	120,4
Інші витрати	-	-	-	-
Усього витрати	20909,0	21596,0	687,0	103,3

*До інших операційних витрат відносяться витрати, які не входять до розрахунку собівартості виробленої продукції, а саме: заохочувальні виплати з нарахуваннями до цільових фондів, витрати на технологічні розробки; витрати від діяльності непромислової групи. Також, до інших операційних витрат увійшли видатки по утриманню стаціонару в сумі 980,0 тис. грн.

Фактичні прибутки в порівнянні з плановими показниками фінансового плану за 2014 р. відображені у таблиці:

Показники	План 2014 р.	Факт 2014 р.	Відхи лення в сумі	Відхи лення у %
Валовий прибуток (збиток)	5454,0	5637,0	183,0	103,4
Фінансовий результат від операційної діяльності	2260,0	2858,0	598,0	126,5
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	2610,0	3143,0	533,0	120,4
Чистий прибуток (збиток)	2140,0	2577,0	437,0	120,4

Фактичний розподіл чистого прибутку в порівнянні з плановими показниками за 2014 р. відображений у наступній таблиці:

Показники	План 2014 р.	Факт 2014 р.	Відхилення в сумі	Відхилення у %
Відрахування частини прибутку, що сплачується державними підприємствами	321,0	387,0	66,0	120,6
Розвиток виробництва	818,7	997,0	178,3	121,8
Фонд матеріального заохочення	818,3	996,0	177,7	121,7
Інші цілі (10% відрахування ПО „Укрпротез”)	182,0	197,0	15,0	108,2

Порівняння обсягів фактичних та планових доходів (рядок **012** фінансового плану) з фактичним та плановим обсягом податків та обов'язкових платежів до бюджету (сума рядків **037 , 039, 040**) відображено в наступній таблиці:

Показники	План 2014 р.	Факт 2014 р.	Відхилення в сумі	Відхилення у %
Дохід	23049,0	24173,0	1124,0	104,9
Податок на прибуток	521,0	633,0	112,0	121,5
Податок на додану вартість	173,0	166,0	-7,0	96,0
Держдивіденди, 15%	383,7	451,0	67,3	117,5
Внески до державних цільових фондів	3159,0	3286,0	127,0	104,0
Інші податки до місцевого бюджету	1375,0	1326,0	-49,0	96,4
Усього податків:	5611,7	5862,0	250,3	104,5
Процентне співвідношення сплачених податків до доходу	24,3%	24,3%	-	100,0

Фактичний та плановий розподіл елементів операційних витрат відображений в таблиці:

Показники	План 2014 р.	Факт 2014 р.	Відхилення в сумі	Відхилення у %
Матеріальні затрати	8522,0	10660,0	2138,0	125,1
Витрати на оплату праці	7319,0	6493,0	-826,0	88,7
Відрахування на соціальні заходи	2729,7	2351,0	-378,7	86,1
Амортизація	520,5	598,0	77,5	114,9
Інші операційні витрати	851,8	549,0	-302,8	64,5
Усього витрати	19943,0	20651,0	708,0	103,6

5. Основні події, що мають суттєве значення для діяльності суб'єкта господарювання, які відбулися протягом звітного періоду (укладання значних право чинів (договорів) на виготовлення товарів чи надання робіт, послуг, залучення інвестицій, реорганізація тощо):

З підприємством були укладені договори на виготовлення, поставку та ремонт технічних засобів реабілітації, які були виконані в повному обсязі:

Предмет договору	Сума, тис. грн.
З Фондом соціального захисту інвалідів України:	20 129,8
на забезпечення протезно-ортопедичними виробами	13 334,9
на забезпечення ортопедичним взуттям	6 290,4
на виконання післягарантійного ремонту протезно-ортопедичних виробів	393,7
на виконання післягарантійного ремонту ортопедичного взуття	4,0
на виконання післягарантійного ремонту крісел колісних (колясок)	106,8
З Фондом соціального страхування від нещасних випадків на виробництві (на виготовлення ПОВ, орт взуття, післягарантійні ремонти)	2 207,8
З підприємствами-виробниками ТЗР на доставку їх виробів інвалідам	654,7

Реалізація ортопедичного взуття та протезно-ортопедичних виробів пільговим категоріям населення за 2014 рік здійснювалася за фактичними цінами з рентабельністю 18 %, але не вище граничних цін.

У 2014 році підприємством виготовлено продукції на суму **21 212,5** тис. грн. Виготовлено **9338** одиниць протезно-ортопедичних виробів та **8 582** напівпар ортопедичного взуття.

Підприємством виготовлено продукції та надано послуг, що не фінансується з Держбюджету на суму **3 913,3** тис. грн.

6. Відомості про ринок робіт, послуг, що надаються, або товарів, що виробляються, якщо це не є комерційною таємницею суб'єкта господарювання:

Технічні та інші засоби реабілітації призначаються та надаються згідно Порядку забезпечення, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 05.04.2012 року № 321.

Всі вироби виготовляються тільки за індивідуальними замовленнями та надаються інвалідам та пільговим категоріям населення безкоштовно за рахунок коштів Державного бюджету або Фонду соціального страхування від нещасних випадків на виробництві.

Підприємство виготовляє наступні групи продукції:

- ортези на хребет;
- ортези на верхні кінцівки (шарнірні та безшарнірні);
- ортези на нижні кінцівки (шарнірні та безшарнірні);
- протези верхніх кінцівок;
- протези нижніх кінцівок;
- ортопедичне взуття;
- захисні засоби, що надягаються на тіло

та здійснює ремонти:

- протезно-ортопедичних виробів;
- ортопедичного взуття;

- крісел колісних.

7. Основні клієнти та основні їхні групи, якщо це не є комерційною таємницею суб'єкта господарювання:

Продукцією підприємства забезпечуються інваліди, діти-інваліди та інші окремі пільгові категорії населення Дніпропетровської, Запорізької та інших областей України.

8. Інвестиції протягом звітного періоду, найбільші інвестиційні проекти, що виконуються або плануються, якщо це не є комерційною таємницею суб'єкта господарювання:

Капітальні інвестиції

тис.грн.

Показники	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
Капітальні інвестиції, усього:	248,5	235,0	-13,5	94,6
у тому числі:				
Придбання (виготовлення) основних засобів	-	118,0	118,0	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	15,0	73,0	58,0	486,7
Придбання (створення) нематеріальних активів	92,5	7,0	-85,5	7,6
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	141,0	37,0	-104,0	26,2

9. Загальна чисельність працівників (у тому числі керівних працівників), загальний фонд оплати праці, середньомісячна заробітна плата (у тому числі керівних працівників), розмір заборгованості з виплати заробітної плати:

У 2014 році загальна чисельність працівників складала 193 чоловік, з них керівники – 23 чоловіка, працівники стаціонару первинного та складного протезування – 14 чоловік.

Середньооблікова чисельність штатних працівників складала 185 чоловік (у тому числі керівників - 23 чоловік).

Загальний фонд оплати праці за рік склав 7400,9 тис. грн. (у тому числі директора та керівних працівників - 1607,5 тис. грн.)

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників за рік склала 3324,64 грн.

Заборгованості з виплати заробітної плати підприємство не мало.

10. Соціальні ініціативи та ініціативи з охорони навколишнього природного середовища, що виконуються:

З метою забезпечення охорони навколишнього природного середовища підприємством укладені угоди з відповідними організаціями по утилізації

Зменшення / приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф.1 (р.480 + р. 620)	< 100 %	135,16	81,38	показує відносний приріст (зменшення) зобов'язань підприємства, його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісну вартість основних засобів) ф.1 р. 032 / ф.1 р. 031	зменшення	0,42	0,44	характеризує інвестиційну політику підприємства

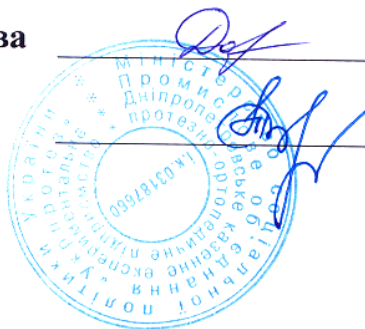
12. Відрахування частини чистого прибутку (доходу) до державного бюджету в установленому законодавством порядку (для державних унітарних підприємств, їхніх об'єднань):

грн.

Найменування показника	Квартали року				З нарастаючим підсумком за 2014 рік
	I	II	III	IV	
Чистий прибуток	534971,93	1109201,83	669107,24	263780,73	2577061,73
Нарахована частини прибутку (доходу)	80246,00	166380,00	100366,00	39567,00	386559,00
Фактично сплачено дивідендів	103948,00	80246,00	166380,00	100366,00	450940,00

Директор підприємства

Головний бухгалтер



О. ДОРОНІН

Т. КИРИЧЕНКО