

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказом Фонду державного майна України
від 07.02.2025 № 205

ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

Державне комерційне підприємство «Вінницьке експериментальне протезно-ортопедичне підприємство» (код згідно з ЄДРПОУ - 03187648)
(найменування державного унітарного підприємства або господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі)

на 2025 рік

Цілі діяльності Підприємства

Державне комерційне підприємство «Вінницьке експериментальне протезно-ортопедичне підприємство» є державним унітарним підприємством, що діє як державне комерційне підприємство, засноване на державній власності та належить до сфери управління Фонду державного майна України. Підприємство створене відповідно до законодавства України та у своїй діяльності керується Конституцією України, законами України, актами Президента України, Кабінету Міністрів України, наказами Суб'єкта управління Підприємства, іншими нормативно-правовими актами та Статутом Підприємства.

Підприємство створене за рішенням Міністерства соціальної політики України (наказ від 11 січня 2023 року №13 «Про реорганізацію Вінницького казенного експериментального протезно-ортопедичного підприємства») шляхом перетворення Вінницького казенного експериментального протезно-ортопедичного підприємства, яке було створено відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 30 червня 1998 року № 987 «Про перетворення державних підприємств у казенні», що було правонаступником Вінницького державного експериментального протезно-ортопедичного підприємства.

Відповідно до Статуту Підприємства основним завданням є:

- Задоволення суспільних вимог, соціальних та економічних інтересів членів трудового колективу та інтересів власника майна;
- Зміцнення матеріально-технічної бази і впровадження у виробництво прогресивних технологій, досягнень науки, техніки, передового досвіду;
- Забезпечення ефективної діяльності Підприємства.

Метою діяльності Підприємства є задоволення потреб населення у технічних та інших засобах реабілітації, виробках медичного призначення, товарах народного споживання для населення України, а також надання реабілітаційних послуг, послуг з післягарантійного ремонту технічних та інших засобів реабілітації.

Для цього Підприємство здійснює такі основні види діяльності:

32.50 виробництво медичних і стоматологічних інструментів і матеріалів.

Допоміжні види діяльності охоплюють:

- Виробництво трикотажного полотна;
- Виробництво панчішно-шкарпеткових виробів;
- Виробництво взуття;
- Ремонт взуття та шкіряних виробів;
- Неспеціалізована оптова торгівля;
- Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах

Ціллю Підприємства є здійснювати діяльність у вказаних напрямках без суттєвого відхилення від них (крім випадків, передбачених законодавством). Також підприємство має право здійснювати зовнішньоекономічну діяльність у будь-якій сфері, пов'язаній з предметом його діяльності. При здійсненні зовнішньоекономічної діяльності Підприємство користується повним обсягом прав суб'єктів зовнішньоекономічної діяльності відповідно до чинного законодавства України.

Фінансові цілі діяльності Підприємства

Основними фінансовими цілями підприємства є:

- 1) забезпечення платоспроможності та підтримання ліквідності, досягнення запланованого рівня рентабельності. Кількісні критерії вимірювання реалізації цілі є: коефіцієнт рентабельності; коефіцієнт фінансової стійкості; коефіцієнт поточної ліквідності;
- 2) підвищення ефективності власного капіталу. Кількісні критерії вимірювання результатів є: коефіцієнт рентабельності власного капіталу; коефіцієнт рентабельності активів;
- 3) управління рівнем заборгованості;
- 4) відповідно до вимог Державної дивідендної політики, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 23.02.2011 № 138, виплата дивідендів (відрахування частини чистого прибутку) повинна становити у розмірі 80 відсотків чистого прибутку підприємства.

Операційні цілі діяльності Підприємства

1. Збільшення чистого доходу від реалізації продукції;
2. Зростання чистого фінансового результату порівняно з планом на 2024 рік;
3. Забезпечення зростання середньомісячних витрат на оплату праці працівників підприємства.

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

З метою запобігання, виявлення та усунення корупційних ризиків визначено пріоритетними у діяльності підприємства. Для забезпечення дотримання антикорупційного законодавства України:

- усі працівники ознайомлені із законодавством у сфері запобігання та протидії корупції;
- вжито заходів щодо усунення випадків конфлікту інтересів;
- призначено уповноважену особу з питань запобігання та виявлення корупції на підприємстві;
- забезпечення взяття зобов'язань контрагентами підприємства щодо дотримання антикорупційних політик, контроль за їх виконанням.

Таблиця. Цільові показники ефективності Підприємства

	Минулий рік 2023	Поточний рік 2024	Плановий рік 2025	Плановий рік +1 2026	Плановий рік +2 2027
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
<i>Основні фінансові показники</i>					
Коефіцієнти рентабельності:					
коефіцієнт рентабельності діяльності	0,0622	0,0688	0,0602	0	0
коефіцієнт рентабельності операційних витрат	0,1173	0,0989	0,0885	0	0
Коефіцієнти платоспроможності:					
коефіцієнт фінансової стійкості	1,3980	4,3523	1,9680	0	0
коефіцієнт відношення боргу до активів	0,4170	0,1868	0,3369	0	0
Коефіцієнти ліквідності:					
коефіцієнт поточної ліквідності	1,8303	3,5700	2,0252	0	0
коефіцієнт швидкої ліквідності	0,7166	3,5700	1,1159	0	0
<i>Виплати на користь держави, тис. грн (включаються з метою моніторингу, крім дивідендів)</i>					
Податкові, разом, з них:	9060	9151	11169	0	0
Податок на прибуток	941	985	1047	0	0
ПДВ	232	46	240	0	0
Податок на доходи фізичних осіб	3530	3312	3745	0	0
Єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3905	4048	4577	0	0
Військовий збір та земельний податок	207	472	1260	0	0
Податок на нерухоме майно	245	288	300	0	0

Неподаткові, разом, з них:	2250	3582	3814	0	0
Частина чистого прибутку/дивіденди	2250	3582	3814	0	0
<i>Обсяги квазіфіскальних операцій, тис. грн</i>					
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Чистий дохід від реалізації продукції, тис.грн.	77569	65100	79200	0	0
Чистий фінансовий результат, тис.грн.	4822	4478	4768	0	0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	15268	15333	17337	0	0
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Обізнаність працівників із законодавством у сфері запобігання і протидії корупції	100%	100%	100%	0	0
Недопущення виникнення реального потенційного конфлікту інтересів	100%	100%	100%	0	0
Дотримання антикорупційного законодавства України	100%	100%	100%	0	0

Корпоративне управління

За понад 90 років свого існування Підприємство завжди було прибутковим та продовжує ефективно функціонувати навіть в умовах воєнного часу, забезпечуючи населення України протезно-ортопедичними виробами та сплачуючи значні податки і дивіденди в повному обсязі.

Підприємство надає робочі місця 92 працівникам та протягом 2022–2024 років на виплату заробітної плати витратило більше 50,0 млн грн, з яких сплачено відповідні податки та збори у дохід бюджету.

Підприємство за відсутності будь якого фінансування з боку держави та припинення державного фінансування стаціонару з 2022 року стабільно показує лише зростання фінансових показників та матеріальних статків та майна:

- щорічного **перевиконання** фінансових планів;
- **залучення понад 5 млн. грн.** на дообладнання, реконструкцію та будівництва об'єктів соціальної сфери (реабілітаційний майданчик, відпочинковий хаб для поранених військових);
- **залучення понад 2 млн грн.** на оновлення устаткування та обладнання для виробництва.

У період війни на Підприємстві виготовлено понад 20 тис. протезно - ортопедичних виробів для понад 5 тис. цивільних та надано протезно – ортопедичну допомогу близько 500 пораненим

військовослужбовцям. Підприємство залишається надійним платником податків та активним учасником економічного життя України, сприяючи стабільності та розвитку країни в складні часи.

Підприємство отримує прибутки та сплачує податки до бюджетів усіх рівнів (за відсутності будь-якого фінансування з боку держави) та не має заборгованості з виплати заробітної плати.

Протягом аналізованих років Підприємство демонструє стабільне зростання основних фінансових показників. Збільшення доходів від реалізації на майже 50% свідчить про успішну стратегію розвитку, покращення маркетингових стратегій і збільшення та розширення частки на ринку. Зростання чистого прибутку майже у 4 рази також є позитивним сигналом для інвесторів та партнерів та свідчить, що Підприємство не лише заробляє більше, але й ефективно контролює витрати. Важливо також співвідношення прибутку до доходу, яке показує, наскільки ефективно підприємство перетворює свої доходи в прибуток.

Податкові надходження збільшуються, що підтверджує відповідальність Підприємства як платника податків. Витрати на персонал зростають у відповідності до підвищення обсягів виробництва та потреби у кваліфікованих кадрах.

Підприємство продовжує інвестувати в розвиток та модернізацію, що свідчить про його прагнення до подальшого зростання та стабільності в умовах економічних викликів.

Позитивна динаміка грошових потоків свідчить про здоровий фінансовий стан підприємства. Це означає, що підприємство здатне генерувати достатньо готівки для покриття своїх витрат та виплат дивідендів.

Витрати Підприємства зменшились і це вказує на те, що їх оптимізація суттєво вплинула на фінансові результати. Зростання показників рентабельності діяльності підприємства на 314 відсотків вказує на те, що підприємство ефективно використовує свої ресурси для отримання прибутку. Зменшення витрат при збільшенні доходу призводить до зростання прибутку.

Очікування щодо управління дочірніми підприємствами

Державне комерційне підприємство «Вінницьке експериментальне протезно-ортопедичне підприємство» (далі – Підприємство) володіє філією у Чернівецькій області (інший відокремлений підрозділ) – Чернівецький протезно-ортопедичний цех ДКП «Вінницьке експериментальне протезно-ортопедичне підприємство» (далі – ЧПУ), код ЄДРПОУ - 22848759, яка розміщена за адресою: 58023, Чернівецька область, Чернівецький р-н, м. Чернівці, вул. Комунальників, буд. 1А. (Площа адміністративного корпусу з гаражами у Чернівцях складає 1368 кв м . Площа земельної ділянки у Чернівцях - 0,3332 га).

Доходи по ЧПУ за 2023 рік: - 5 893 759,91 грн (8% від доходів по підприємству)

Витрати по ЧПУ за 2023 рік: - 3 438 254,55 грн, (5% від витрат по підприємству) в т.ч.:

- Комунальні витрати – 116 840,34 грн
- Витрати на паливо – 36 219,16 грн
- Витрати на виробництво (виготовлення ПОВ) -2 069 109,87 грн
- Витрати на відрядження – 3 755,0 грн
- Земельний податок – 32 032,85 грн
- Податок на майно відмінне від земельної ділянки – 91 629,20 грн
- Екологічний податок – 261,32 грн
- Заробітна плата -718 170,29 грн
- ЄС 22% - 196 270,14 грн
- Податок на доходи фізичних осіб 18% -160 584,66 грн
- Військовий збір 1,5% - 13 382,06 грн

Доходи по ЧПУ за 9 місяців 2024 року (5% від доходів по підприємству): - 3 941 464,78 грн
Витрати по ЧПУ за 9 місяців 2024 року: - 2 134 947,41 грн. (3% від витрат по підприємству)

у т.ч.:

- Комунальні витрати -80 566,90 грн
- Витрати на паливо -77 656,30 грн
- Витрати на виробництво (виготовлення ПОВ) -835 547,32 грн
- Витрати на відрядження – 1 980,0 грн
- Земельний податок – 25 249,86 грн
- Податок на майно відмінне від земельної ділянки – 72 824,73 грн
- Екологічний податок – 195,99 грн
- Заробітна плата -760 255,58 грн
- ЄС 22% - 148 789,30 грн
- Податок на доходи фізичних осіб 18% -121 736,70 грн
- Військовий збір 1,5% - 10 144,73 грн

Враховуючи наведені низькі показники виробничої діяльності Чернівецького протезно-ортопедичного цеху, та те, що утримання об'єкту в належному стані потребує значних капіталовкладень, Підприємством перед Фондом державного майна ініційовано передачу Чернівецького протезно-ортопедичного цеху, який входить до складу Підприємства та розташований за адресою: вул. Комунальників, бул. 1А, м. Чернівці, на баланс державного підприємства «Управління справами Фонду державного майна».

Пріоритети досягнення цілей

Оцінювання результатів досягнення цілей ефективності діяльності підприємства доцільно здійснювати за такими показниками:

коефіцієнт рентабельності діяльності, що відображає ефективність роботи підприємства, націленої на отримання прибутку у короткостроковій перспективі, та вказує на якість управлінських рішень, що стосуються фінансової діяльності;

зменшення обсягу дебіторської заборгованості, що забезпечить фактичне збільшення активів, покращить платоспроможність підприємства;

зростання обсягів виготовлення продукції, що впливає на показники чистого доходу від реалізації продукції і підвищення показників чистого фінансового результату;

розширення напрямів задоволення потреб населення у технічних та інших засобах реабілітації, виробках медичного призначення.

Консультації з наглядовою радою (виконавчим органом) Підприємства

Консультації з наглядовою радою не проводяться у зв'язку з відсутністю такого органу управління. Утворення наглядової ради не є обов'язковим відповідно до законодавства.

Директор підприємства



Валентин Салманов