

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту за 2018 рік
Миколаївського державного експериментального протезно-
ортопедичного підприємства

Миколаївське державне експериментальне протезно-ортопедичне підприємство створене наказом Міністерства соціальної політики України №111 від 18.09.97 року.

Реквізити підприємства: 54018, м. Миколаїв, пров. Шури Кобера, 17.

Р/рахунок 26000053212786 в Приватбанк, м.Миколаїв, МФО 326610.

Код ЄДРПОУ 24793175.

Основна спеціалізація – виробництво протезно-ортопедичних виробів та ортопедичного взуття для осіб з інвалідністю.

Вид економічної діяльності: 32.50 Виробництво медичних і стоматологічних інструментів і матеріалів.

Майно Підприємства є державною власністю.

До структури підприємства входять:

- взуттєва та протезна дільниці, дільниця з ремонту КК;
- протезно-ортопедичний реабілітаційний центр «ОртоФенікс» з амбулаторним та стаціонарним (реабілітаційним) відділенням первинного та складного протезування та ортезування;
- сервісний центр із забезпечення інвалідів ТЗР.

Виробництво і збут протезно-ортопедичних виробів здійснюється відповідно до «Порядку забезпечення технічними та іншими засобами реабілітації інвалідів, дітей-інвалідів та інших окремих категорій населення, переліку таких засобів», затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 05.04.2012 року. № 321зі змінами та доповненнями.

Фінансову звітність складено за Положеннями /стандартами/ бухгалтерського обліку.

За 2018 рік випуск товарної продукції по Миколаївському державному експериментальному протезно-ортопедичному підприємству становить:

- в порівняльних цінах – 26 546,5 тис. грн.;
- в діючих цінах – 27825,0 тис. грн.

План по випуску товарної продукції виконано на 110,2 %. Темп росту товарної продукції в діючих цінах поточного року до відповідного періоду минулого року становить 104,7 % (табл.1).

Економічні показники виробничої діяльності підприємства За 2018 рік

таблиця 1

№ з/п	Показники	Один. вимір.	Факт. 2017р.	2018 р.			У % до відпов. періоду минулого року
				План	Факт	%	
1.	Товарна продукція, всього:						
	- в діючих цінах	тис.грн.	26580,2	25242,8	27825,0	110,2	104,7
	- в порівняльних цінах	тис.грн.	30851,1	24081,7	26546,5	110,2	86,0
1.1.	Протезно-ортопедичні вироби:	од.	3885	2030	2496	123,0	64,2
	- в діючих цінах	тис.грн.	17733,6	17441,6	19413,1	111,3	109,5
	- в порівняльних цінах	тис.грн.	20097,2	16666,5	18551,0	11,3	109,5
1.2.	Ортопедичне взуття	п/пар.	7690	5860	5967	101,8	77,6
	- в діючих цінах	тис.грн.	6765,1	6301,1	6420,0	101,9	94,9
	- в порівняльних цінах	тис.грн.	7643,3	5824,4	5930,8	101,8	77,6
2.	Обсяг реалізації продукції, робіт, послуг всього	тис.грн.					
	в тому числі:		26874,0	16200,0	25339,0	156,4	94,3
2.1	Обсяг продукції, що не фінансується з Держбюджету	тис.грн.	2106,3	2712,5	2810,9	103,6	133,5
3.	Собівартість товарної продукції	тис.грн.	24395,8	-	25584,4	-	104,9
4.	Витрати на 1 грн. товарної продукції	коп.	0,92	-	0,92	-	100,0

За звітний період виготовлено:

1. Ортопедичне взуття: 5967 п/пар на суму - 6420,0 тис. грн. в діючих цінах. В порівнянні з минулим роком на 1723 п/пари взуття виготовлено менше. Темп росту, в порівнянні з відповідним періодом минулого року, в порівнянних цінах становить – 77,6 % .

2. Протезно-ортопедичні вироби: 2496 одиниці на суму – 19413,1 тис.грн. в діючих цінах. В порівнянні з минулим роком на 1389 одиниці виготовлено менше. Темп росту, в порівнянні з відповідним періодом минулого року, в порівнянних цінах становить – 92,3 % .

3. За новими технологіями виготовлено – 1739 одиниць протезно-ортопедичних виробів, що становить – 69,7 % від загального випуску ПОВ.

4. План по випуску та реалізації товарів народного споживання, що не фінансуються з Держбюджету, виконано на 103,6%. При плані 2712,5 тис.грн. реалізовано продукції на – 2810,9 тис. грн. Темп росту в порівнянні з відповідним періодом 2017 року, становить – 133,5%.

ФІНАНСОВА ДІЯЛЬНІСТЬ ПІДПРИЄМСТВА

Згідно зі “Звітом про фінансові результати за 2018 рік” - фінансовий результат від звичайної діяльності підприємства до оподаткування - прибуток складає - 1307,0 тис.грн.

Чистий прибуток підприємства склав – 1073,0 тис.грн., з якого нараховані дивіденди - 429,0 тис.грн.

Вартість активів згідно зі «Звітом про фінансовий стан» на кінець звітного періоду по підприємству становить – 16171,0 тис. грн.

Первісна вартість основних фондів підприємства складає – 10209,0 тис. грн., знос – 4673,0 тис.грн. (45,7 %).

На кінець звітного періоду дебіторська заборгованість по підприємству складає 863,0 тис. грн. проти 526,0 тис. грн. на початок звітного періоду, збільшення – на 337,0 тис. грн., кредиторська заборгованість –

5771,0 тис. грн. проти 4615,0 тис. грн. на початок звітної періоду, збільшення на 1156,0 тис. грн.

Згідно зі «Звітом про рух грошових коштів (за прямим методом)» за 2018 рік отримані кошти в сумі – 28 079,0 тис.грн. у т.ч. :

- за реалізовану продукцію (товари, роботи, послуги) – 26110,0 тис.грн.;
- надходження від авансів – 210,0 тис.грн.;
- відсотки банку за розміщення коштів на поточних рахунках – 42,0 тис.грн.;
- утримання стаціонару – 1555,0 тис.грн.;
- інші надходження (лікарняні за рахунок соцстраху, аванси) – 162,0 грн.

Залишок коштів на 01.01.2018р. – 2654,0 тис.грн.

Кошти з урахуванням залишку були використані в 2018 році у сумі – 29312,0 тис. грн. на придбання:

- сировини, матеріалів та комплектуючих – 18904,0 тис.грн.;
- на виплату заробітної плати - 6005,0 тис.грн.;
- відрахування на соціальні заходи - 1531,0 тис.грн.;
- податки до бюджету - 2163,0 тис.грн.;
- придбання МНМА, основних засобів, реконструкція – 378,0 тис.грн.;
- інші (відрядження, відрахування профспілкам) т.д. – 331,0 тис.грн.

Залишок коштів на 01.01.2019 року – 1421,0 тис.грн.

Згідно зі «Звітом про власний капітал» чистий прибуток за 2018 рік в розмірі – 1073,0 тис.грн., був розподілений :

- відрахування частини чистого прибутку до державного бюджету – 429,0 тис.грн.
- поповнення фонду розвитку виробництва – 376,0 тис.грн
- поповнення фонду матеріального заохочення – 268,0 тис.грн, використано у 2018 р. – 180,0 тис.грн.

Операційні витрати по випуску продукції

В розділі II форми № 2 відображені елементи операційних витрат підприємства (на виробництво і збут, управління та інші операційні витрати) за звітний період.

У статті „матеріальні витрати” відображена вартість використаних у виробництві:

- сировини та основних матеріалів, покупних напівфабрикатів та комплектуючих виробів - 1 8328,0 тис.грн.;
- палива та електроенергії - 334,0 тис.грн.

Всього матеріальні витрати - 18662,0 тис.грн.

У статті, витрати на оплату праці відображені витрати, які пов'язані з оплатою праці всього персоналу підприємства. В склад таких витрат включені:

- заробітна плата по окладам та тарифам - 3692,0 тис.грн.;
- премії, заохочення та матеріальні допомоги - 1797,0 тис.грн.;
- оплата за роботу з інвалідами - 304,8 тис.грн.;
- за інтенсивність та високі досягнення - 79,1 тис.грн.;
- за вислугу років - 228,7 тис.грн.;
- за класність та ненормований робочий день - 42,5 тис.грн.;
- святкові та нічні - 28,2,0 тис.грн.;
- лікарняні за рахунок підприємства - 24,5 тис. грн.;
- відпустки, резерв - 619,6 тис.грн.;
- індексація з/пл. – 15,8 тис.грн.;
- інші - 46,8 тис.грн.

Всього витрати по оплаті праці - 6879,0 тис.грн.

До статті „інші операційні витрати” (код строки 270) включено:

- витрати, які пов'язані з оплатою послуг банку - 6,0 тис.грн.;
- витрати на відрядження - 114,0 тис.грн.;
- послуги зв'язку - 19,0 тис.грн.;

- місцеві податки - 13,0 тис.грн.;
- підписка - 10,0 тис.грн.;
- перерахування в профспілку - 32,0 тис.грн.;
- поточний ремонт а/м – 34,0 тис.грн.;
- навчання- 9,0 тис.грн.;
- послуги з консалтингу, інформаційно- консультативні – 14,0 тис.грн.;
- охорона праці – 39,0 тис.грн.;
- поточний ремонт – 77,0 тис.грн.
- реклама – 3,0 тис.грн.;
- інші (штрафи, пені, послуги сторонніх організацій, кур.послуги, заправка картриджів,) – 238,0 тис.грн.;

Всього інші операційні витрати – 608,0 тис.грн.

Заборгованість перед бюджетом по податкам - поточна, по заробітній платі заборгованості - не має.

Директор

Головний бухгалтер



О.М.Фідченко

Л.П.Ганієва