

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказом Фонду державного майна України
від 29.01.2025 № 137

ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

**Державного комерційного підприємства «Дніпропетровське експериментальне
протезно-ортопедичне підприємство» (Код згідно з ЄДРПОУ 03187660)**

(найменування державного унітарного підприємства або господарського товариства, у статутному
капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі)

на 2025 рік

Цілі діяльності Підприємства

Основною метою діяльності Державного комерційного підприємства «Дніпропетровське експериментальне протезно-ортопедичне підприємство» (далі – Підприємство, ДКП «ДЕПОП») є : задоволення потреб населення у технічних та інших засобах реабілітації, виробах медичного призначення, товарах народного споживання для населення України, а також 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 (виготовлення технічних та інших засобів реабілітації (протезно-ортопедичних виробів).

Допоміжні види діяльності охоплюють :

- 86.10 Діяльність лікарняних закладів;
- 86.21 Загальна медична практика (реабілітаційні послуги);
- 95.23 Надання послуг з післягарантійного ремонту технічних та інших засобів реабілітації.

Ціллю Підприємства є здійснювати діяльність у вказаних напрямках без суттєвого відхилення від них (крім випадків, передбачених законодавством), а саме:

- задоволення потреб населення у технічних та інших засобах реабілітації, виробах медичного призначення, товарах народного споживання для населення України, а також реабілітаційних послуг, послуг з післягарантійного ремонту технічних та інших засобів реабілітації;
- задоволення суспільних вимог, соціальних та економічних інтересів членів трудового колективу та інтересів власника майна;
- зміцнення матеріальн-технічної бази і впровадження у виробництво прогресивних технологій, досягнень науки, техніки,
- передового досвіду;
- забезпечення ефективної діяльності підприємства.

Підприємство обслуговує чи не найбільш уразливу категорію населення, осіб з інвалідністю. Підприємство безоплатно для пацієнтів виготовляє протезно-ортопедичні вироби на верхні та нижні кінцівки мобільності від першої до четвертої, ортези на тулуб, на шийний відділ хребта та інше. Також на базі підприємства існує стаціонар первинного та складного протезування та ортезування на 44 ліжка/місце де особи з інвалідністю мають змогу не тільки повністю освоїти як користуватися протезом, а й пройти фізичну та психологічну реабілітацію під наглядом висококваліфікованих фахівців.

Основними завданнями стаціонарного відділення є:

- реалізація консервативних заходів медичної , фізичної реабілітації та соціально-побутової адаптації осіб з вадами опорно-рухового апарату, які потребують первинного, перехід з первинного на постійне протезування або складного протезування та ортезування для усунення обмежень життєдіяльності;
- упровадження та апробація нових прогресивних конструкцій протезно-ортопедичних виробів;

- стаціонарне відділення може використовуватись як база для навчання студентів або з науковою метою медичними науково-дослідними закладами, про що між директором Підприємства і керівником медичного закладу укладається договір, що визначає права, обов'язки і відповідальність обох сторін.

В своїй діяльності підприємство керується:

- постановою КМУ від 05.04.2012р. № 321 (зі змінами) «Про затвердження Порядку забезпечення допоміжними засобами реабілітації (технічними та іншими засобами реабілітації) осіб з інвалідністю та інших окремих категорій населення виплати грошової компенсації вартості за самостійно придбані такі засоби, їх переліку» (далі – постанова 321);
- постановою КМУ від 01.10.2014р. № 518 (зі змінами) «Про затвердження Порядку протезування та ортезування виробами підвищеної функціональності за новітніми технологіями та технологіями виготовлення, які відсутні в Україні, та/або спеціальними виробами для занять спортом окремих категорій громадян, які втратили функціональні можливості кінцівки або кінцівок» (далі – постанова 518).

В умовах воєнного стану підприємство продовжує працювати та забезпечувати осіб з інвалідністю, учасників бойових дій та цивільних постраждалих від міно-вибухових снарядів протезно-ортопедичною продукцією, якої вони потребують.

Розрахунки з підприємством за виготовленні та видані особам з інвалідністю протезно-ортопедичні вироби відбуваються по бюджетній програмі 2507110 „Соціальний захист осіб з інвалідністю”. Підприємство є прибутковим та знаходиться на самооплатності. Ціни на виготовлену продукцію визначаються на підставі фактичної собівартості та нормативної рентабельності до 9 % до фактичної собівартості продукції, але не вище затверджених наказом Мінсоцполітики України граничних цін. Забезпечення засобами реабілітації учасників бойових дій проводиться за їх фактичною собівартістю без перевищення їх трикратної граничної ціни та граничним нормативом рентабельності не більше 5% їх фактичної собівартості. Так як кількість учасників бойових дій, яким потрібне протезування постійно збільшується, то переважно в розрахунках вартості цін на протези буде задіяний нормативний коефіцієнт рентабельності 5%. Тому середній коефіцієнт рентабельності діяльності на 2025 рік планується в розмірі 6,97. Вищезазначені нормативи рентабельності визначені в наказі Міністерства соціальної політики України від 16.09.2022 р. № 253 «Про встановлення граничних нормативів рентабельності допоміжних засобів реабілітації (технічних та інших засобів реабілітації)».

На даний час ДКП «ДЕПОП» є єдиним державним підприємством у Дніпропетровській, Запорізькій, Харківській, Херсонській, Черкаській, Житомирській, Київській, Одеській областях де надається весь спектр протезно-ортопедичних та реабілітаційних послуг, оскільки на підприємстві є стаціонар первинного та складного протезування та ортезування на 44 ліжко/місце. Планується збільшити кількість ліжко/місце до 87 одиниць.

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 особам з інвалідністю не оподатковуються податком на додану вартість.

Фінансові цілі діяльності Підприємства

Підприємство має підтримувати фінансову стійкість та досягти фінансових цілей, визначених у цьому листі очікувань. Це включає:

- 1) отримання доходу, достатнього для покриття витрат Підприємства, оскільки Підприємство здійснює свою діяльність на засадах підприємництва, і у розумінні Бюджетного кодексу України, не є бюджетною установою, не є ані розпорядником бюджетних коштів, ані одержувачем бюджетних коштів. Досягнення зростання рівня чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не менше 5,5%;
- 2) зростання валового прибутку не менше 5,0%;
- 3) забезпечення зростання сплати частини чистого прибутку не менше ніж 4,0%.

Операційні цілі діяльності Підприємства

- 1) зростання чистого фінансового результату не менше ніж 4,0%;
- 2) забезпечення зростання середньомісячних витрат на оплату праці працівників Підприємства не менше ніж 4,0%;
- 3) щорічне інвестування вільних коштів в оновлення необоротних та нематеріальних активів не менше 1 млн. грн..

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

ДКП «ДЕПОП» має нефінансовою ціллю перейти на відновлювальні джерела енергії, а саме встановлення на даху сонячних панелей.

Підприємство планує у 2025 році розпочати реконструкцію виробничих приміщень під збільшення кількості палат для пацієнтів, які потребують протезування, а саме – збільшити в стаціонарі первинного та складного протезування ліжко-місця з 44 одиниць до 87.

Витрати на реконструкцію стаціонару планується зробити за рахунок залучення міжнародних спонсорів і благодійних організацій з обов'язковим погодженням з органом управління.

В свою чергу, Підприємство здійснює ряд заходів в частині дотримання антикорупційного законодавства України, таким чином цілі та ключові результати Підприємства, в частині дотримання антикорупційного законодавства України, виглядають наступним чином:

Цілі	Ключові результати
Обізнаність працівників із законодавством у сфері запобігання і протидії корупції	Усі працівники обізнані із законодавством у сфері запобігання і протидії корупції
Недопущення виникнення реального потенційного конфлікту інтересів	Вжито заходів щодо врегулювання випадків конфлікту інтересів
Відповідність актів з основної діяльності, адміністративно-господарських питань,	Візування уповноваженим підрозділом (уповноваженою особою) всіх актів з основної

кадрових питань (особового складу) вимогам законодавства у сфері запобігання і протидії корупції	діяльності, адміністративно-господарських питань, кадрових питань
Виявлення причин та умов, що сприяли вчиненню корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення чи невиконанню вимог Закону України «Про запобігання корупції» в інший спосіб	В усіх випадках, передбачених законодавством, проведення службового розслідування
Забезпечення проведення аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився	Результат проведеного аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився

Таблиця. Цільові показники ефективності Підприємства

	Минулий рік (факт) (2023 рік)	Поточний рік (план) (2024 рік)	Плановий рік (2025)	Плановий рік +1	Плановий рік +2
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
<i>Основні фінансові показники</i>					
Коефіцієнти рентабельності:					
коефіцієнт рентабельності діяльності	0,0279	0,0690	0,0697	0	0
коефіцієнт рентабельності операційних витрат	0,0104	0,0603	0,0790	0	0
коефіцієнт зростання операційних витрат	1,1058	(0,5595)	1,8327	0	0
коефіцієнт рентабельності EBITDA	0,0318	0,0842	0,0858	0	0
коефіцієнт рентабельності власного капіталу	0,0367	0,0509	0,1444	0	0
коефіцієнт рентабельності активів	0,0238	0,0349	0,0994	0	0
коефіцієнт зростання доходів	1,3614	(0,5256)	1,8844	0	0
Коефіцієнти платоспроможності:					
коефіцієнт фінансової стійкості	1,8479	2,1754	2,2070	0	0
коефіцієнт покриття EBITDA	-	-	-	-	-

фінансових витрат					
коефіцієнт відношення боргу до EBITDA	(3,1326)	(0,5893)	(0,1227)	0	0
коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу	-	-	-	-	-
коефіцієнт відношення боргу до активів	0,3511	0,3149	0,3118	0	0
Коефіцієнти ліквідності:					
коефіцієнт поточної ліквідності	1,0719	1,1094	1,1940	0	0
коефіцієнт швидкої ліквідності	0,3572	0,3281	0,2985	0	0
коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,2428	0,0798	0,0482	0	0
період обороту дебіторської заборгованості	7,8196	42,5904	11,9125	0	0
період обороту кредиторської заборгованості	148,0260	246,0753	77,7280	0	0
Інші фінансові показники					
Чистий дохід від реалізації продукції	89 994	51 420	153 200	0	0
Собівартість реалізованої продукції	82 658	41 532	133 832	0	0
Валовий прибуток	7 336	9 888	19 368	0	0
Чистий фінансовий результат	2 507	3 546	10 676	0	0
Виплати на користь держави, тис. грн (включаються з метою моніторингу, крім дивідендів)					
Податкові, разом, з них:	4 276	4490	7 760	0	0
Податок на прибуток	539	778	2 344	0	0
ПДВ	75	-	80	0	0
Рентна плата	-	-	-	-	-
Інші (військовий збір, ПДФО, земельний податок)	3 662	3 712	5 336	0	0
Неподаткові, разом, з них:	4 142	6 589	14 116	0	0
Частина чистого прибутку/дивіденди	503	2 837	8 540	0	0

Інші (ЄСВ 22%)	3 639	3 752	5 576	0	0
Обсяги бюджетного фінансування, тис. грн					
Напрями, цілі (у розрізі видатків споживання та видатків розвитку)	0	0	0	0	0
.....	0	0	0	0	0
Обсяги квазіфіскальних операцій, тис. грн					
[Найменування операцій (за видами квазіфіскальних операцій)*]**:	0	0	0	0	0
Витрати, пов'язані із здійсненням виду діяльності	0	0	0	0	0
Норма прибутку за видом діяльності (%)	0	0	0	0	0
Дохід, отриманий за видом діяльності	0	0	0	0	0
Кошти, передбачені на компенсацію Підприємству за видом діяльності***	0	0	0	0	0
Отримана Підприємством компенсація за видом діяльності	0	0	0	0	0
Фінансовий результат за видом діяльності	0	0	0	0	0
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Чистий фінансовий результат	2 507	3 546	10 676	0	0
Середньомісячна заробітна плата одного працівника (грн.)	16 269	17 992	26 404	0	0
Капітальні інвестиції	10 274	93	3 895	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

Відповідність актів з основної діяльності, адміністративно-господарських питань, кадрових питань (особового складу) вимогам законодавства у сфері запобігання і протидії корупції, %	100	100	100	0	0
Забезпечення проведення аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився, %	100	100	100	0	0

* Зазначити найменування операцій для здійснення яких встановлені окремі вимоги, а також для яких ціноутворення відрізняється від ціноутворення на інші види діяльності, що здійснюються Підприємством.

** Зазначити також нормативно-правовий акт, який встановлює окремі вимоги до здійснення Підприємством виду діяльності чи ціноутворення за видом діяльності.

*** У разі якщо компенсація з бюджету законом не передбачена, зазначити 0.

Корпоративне управління

Підприємство дотримується вимог законодавства України, що регулює діяльність Підприємства, включаючи Політику державної власності, а також виконує рішення уповноваженого органу управління. Органи управління Підприємством діють виключно в інтересах Підприємства, добросовісно і розумно, у межах повноважень, наданих Статутом Підприємства, і у спосіб, який, на їхнє добросовісне переконання, сприятиме досягненню мети діяльності Підприємства. Управління ризиками ДКП «ДЕПОП» забезпечує управління інформацією з метою удосконалення системи управління; досягнення очікуваних результатів відповідно до визначених цілей; запобігання фактам незаконного та неефективного використання коштів і майна.

Очікування щодо управління дочірніми підприємствами

На підприємстві відсутні дочірні підприємства.

Пріоритети досягнення цілей

Через військову агресію Російської федерації проти України кількість потребуємих в протезуванні верхніх та нижніх кінцівок збільшується, тому Підприємством визначені наступні стратегічні напрями, цілі та завдання для досягнення основної мети Підприємства – забезпечення потреб населення у технічних та інших засобах реабілітації, а також реабілітаційних послуг, послуг з післягарантійного ремонту технічних та інших засобів реабілітації.

1. Розпочати реконструкцію виробничих приміщень під збільшення кількості палат для пацієнтів, які потребують протезування, а саме – збільшити в стаціонарі первинного та складного протезування ліжко-місця з 44 одиниць до 87. Витрати на реконструкцію стаціонару планується зробити за рахунок залучення міжнародних спонсорів і благодійних організацій з обов'язковим погодженням з Фондом державного майна України.

2. Постійно підвищувати рівень кваліфікації протезистів, фахівців з реабілітації, які працюють із людьми, що постраждали від війни. Збільшити на Підприємстві кількість досвідчених фахівців з протезобудування для забезпечення необхідної потреби з виробництва технічних засобів реабілітації для населення.
3. Розробка та впровадження новітніх технологій виробництва протезів верхніх та нижніх кінцівок, що підвищить рівень задоволеності клієнтів – осіб з інвалідністю.
4. Розпочати роботи по встановленню на даху Підприємства сонячних панелей.
5. Оновити за рахунок міжнародних донорів та благодійних фондів рухомий склад Підприємства. Необхідно придбати спеціалізований транспорт з механічним пандусом чи автоматичним підйомником для перевезення пацієнтів – осіб з інвалідністю.
6. Покращення фінансових результатів діяльності Підприємства.

Консультації з наглядовою радою (виконавчим органом) Підприємства

Утворення наглядової ради Підприємства не передбачено відповідно до законодавства України.