

**Звіт про управління
Комунального підприємства "Фармація"
за 2019 рік**

Мережа аптек комунального підприємства "Фармація" в місті Києві, станом на 31.12.2019 р. складається з:

- Аптек та аптечних пунктів, а саме, 96 аптек та 56 аптечних пункти (60 з яких, розміщені в орендованих приміщеннях);
- Аптечна база, вул. Пшенична, 16 (власне приміщення);
- Лабораторія з контролю якості, вул. Пшенична, 16;
- Транспортний відділ, вул. Пшенична, 16;
- Адміністративні підрозділи, вул. Івана Франка 38Б (власне приміщення).

КП «Фармація» надає спеціалізовані види послуг:

- роздрібної реалізації лікарських засобів та виробів медичного призначення, засобів догляду та особистої гігієни, косметики;
- виготовлення та реалізація лікарських засобів в умовах аптеки, в тому числі в асептичних умовах;
- виготовлення та реалізація гомеопатичних препаратів аптечного та заводського виготовлення;
- забезпечення лікарськими засобами пільгових категорій населення (відпуск лікарських засобів по пільговим рецептам, включаючи відпуск лікарських засобів особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи);
- забезпечення хворих інсулінами;
- активно приймає участь в програмі «Доступні ліки»;
- приймає участь в міській цільовій програмі протидії епідемії ВІЛ-інфекції на 2017-2021 роки, затвердженої рішення Київської міської ради 08.12.2016 року №538/1542 - безкоштовно видає хворим на ВІЛ антиретровірусні препарати через аптечну мережу за рецептами лікарів ЛПЗ.
- безпосередньо проводить відпуск лікарських засобів за «спеціальною» ціною утримувачам Картки киянина;
- надання безкоштовної послуги аптечної довідки.

Доходи

Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг Комунального підприємства «Фармація» за 2019 рік склав 1 153 281 тис. грн. (з ПДВ), що на 248 552 тис. грн. більше запланованих показників, та включає:

- Дохід від реалізації товарів – 1 129 636 тис. грн.;
- Дохід від реалізації послуг – 23 645 тис. грн.

Структура доходів від реалізації товарів:

Стаття доходу	2019 рік з ПДВ, тис. грн.
Реалізація роздрібна (за готівку)	495 257
Реалізація по пільговим рецептам	153 366
Реалізація оптова	284 832
Реалізація роздрібна (по безготівковому розрахунку)	24 538

Реалізація інсулінів, реімбурсація	137 152
Доступні ліки	34 491
Всього:	1 129 636

Дохід від реалізації послуг за 2019 рік склав 23 645 тис. грн. (з ПДВ) в порівнянні з минулим роком більше на 2 664 тис. грн.

Структура доходів від реалізації послуг:

з ПДВ, тис. грн.

Стаття доходу:	2019 рік
Маркетингові послуги	21 418
Відшкодування комунальних послуг	1 724
Послуги з проходження інтернатури та практики	285
Послуги лабораторії	218
Всього:	23 645

На базі комунального підприємства «Фармація» проходять фармацевтичну практику, інтернатуру та підвищують кваліфікацію студенти фармацевтичних вузів України. За 2019 рік пройшли практику та інтернатуру згідно укладених договорів 336 осіб. Від наданих послуг за 2019 рік підприємство отримало дохід в розмірі 285 тис. гривень.

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2019 рік склав 1 066 199 тис. грн., що в порівнянні з аналогічним періодом минулого року більше на 159 404 тис. більше.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) склала 856 499 тис. грн.

Валовий прибуток за 2019 рік склав 209 700 тис. грн.

“Інші операційні доходи” підприємства за 2019 рік складають 5 634 тис. грн. Структура Інших операційних доходів:

без ПДВ

Стаття доходу:	тис. грн.
Оренда, індексація	4 436
Знижка, бонус	175
Компенсація земельного податку	575
Штрафи, пені (отримані)	3
Компенсація податку на нерухоме майно	163
Інші доходи	282
Всього:	5 634

Витрати

Операційні витрати підприємства за 2019 рік склали 184 169 тис. грн., що на 39 218 тис. грн. більше, ніж передбачено фінансовим планом.

Операційні витрати

Структура Операційних витрат:

Стаття операційних витрат	2019 рік план, тис. грн.	2019 рік факт, тис. грн.	Приріст, %	Приріст, тис. грн.
Матеріальні затрати	16 449	13 451	-18%	-2998
Витрати на оплату праці	80 000	110 478	38%	30 478
Відрахування на соціальні заходи	17 600	24 234	38%	6 634
Амортизація	5 000	5 283	6%	283

Інші операційні витрати	25 902	30 723	19%	4 821
Разом	144 951	184 169	27%	39 218

Витрати на оплату праці та соціальні заходи складають 110,5 та 24,2 млн.грн., відповідно та в порівнянні з планом зросли на 38%. Частка витрат на оплату праці в загальному обсязі операційних витрат складає 73,1 %.

Середня заробітна плата за 2019 рік 1 штатного працівника склала 10 455 грн. За аналогічний період 2018 року складала 8 226 грн., що на 2 229 грн вище.

Ріст складає 27 %.

Загальна сума витрат по статті «Матеріальні затрати» за 2019 рік складає 13 451 тис.грн.

Структура Матеріальних затрат:

Стаття Матеріальних затрат :	тис. грн.
Теплопостачання	2 555
Електроенергія	6 593
Водопостачання, гаряче водопостачання	332
Паливно-мастильні матеріали	1 073
Господарські товари	570
Канцелярські товари, бланки	486
Матеріали (дез. засоби, матеріали лабораторії, інші)	809
Пакувальні матеріали	118
Матеріали, використані для ремонту та технічного обслуговування приміщень та інших ОЗ	409
Інші витрати загальногосподарського призначення	22
Запчастини, розхідні матеріали	133
Матеріали (форма)	351
Всього:	13 451

Загальна сума витрат по статті «Інші операційні витрати» за 2019 рік склала 30 723 тис. грн. та складається з:

Інші операційні адміністративні витрати складають 17 037 тис. грн. До складу інші операційні адміністративні витрати входять :

Інші операційні адміністративні витрати	тис. грн.
Податок на землю	3 091
Податок на нерухоме майно	2 249
Відрахування від орендної плати	2 207
Розрахунково-касове обслуговування	2 407
Утримання та обслуговування приміщень, основних засобів (ремонт покрівлі, ремонт основних засобів, ремонт оргтехніки, повірка приладів, заправка картриджів, заправка вогнегасників)	1 185
Охорона, техобслуговування, спостереження	1 428
Інформаційно-консультативні, дозвільні послуги, аудиторські, нотаріальні	1 388
Інтерактивна підтримка програмного забезпечення	498
Послуги зв'язку	416
Інтернет, електронна пошта	420
Страхування приміщень, товару	403
Технічне обслуговування та ремонт РРО	310
Гарантії банків	153
Компенсація земельного податку	282
Експертна оцінка	82
Дозволи, ліцензії	37
Всього:	17 037

Інші операційні витрати на збут складають 13 305 тис. грн.

До складу інші операційні витрати на збут входять:

Інші операційні витрати на збут:	тис. грн.
Оренда, індексація	9 067
Інтерактивна підтримка програмного забезпечення	1 957
Послуги інкасації	1 333
Експлуатаційні витрати	808
Реклама, маркетинг, інші	140

Всього:

13 305

Інші операційні витрати складають 381 тис. грн. (штрафи, пені, коригування боргу).

«Інші фінансові доходи» включають отримані відсотки банків, які нараховані на залишки на рахунках і складають 291 тис. грн.

«Фінансові витрати» включають відсотки за користування кредитною лінією, згідно кредитного договору між КП «Фармація» та АТ «Банк Кредит Дніпро». Кредит використовується для поповнення обігових коштів, включаючи проведення попередніх оплат постачальникам лікарських засобів.

«Інші витрати» включають списані основні засоби і складають 1 тис. грн.

Капітальні інвестиції за 2019 рік склали 4 881 тис. грн. В тому числі:

- придбання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів склали 3 426 тис. грн.;

- придбання нематеріальних активів – 112 тис. грн.;

- модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів – 1 343 тис. грн.

Протягом 2019 року підприємством були перераховані в бюджет та позабюджетні фонди 71 330,3 тис. грн. податків.

Податки (сплачені)	2019 р., тис. грн.
Відрахування на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	23 914,0
ПДВ	12 889,4
ПДФО	20 031,2
Податок на прибуток	5 360,6
Податок на землю, податок на майно, воду	3 103,6
Військовий збір	1 666,3
Відрахування з оренди комунальної власності	2 304,2
РАЗОМ	58 327,1

Фінансовий результат

За результатами діяльності 2019 року підприємство отримало:

Прибуток до оподаткування – 30 809 тис. грн.

Нарахований податок на прибуток – 5 546 тис. грн.

Чистий прибуток – 25 263 тис. грн.



Генеральний директор

В. В. Кузора