

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого
комітету Бердянської
міської ради

11 травня 2021 № 181

БІЗНЕС – ПЛАН
КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«Аптека №195»
БЕРДЯНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
на 2021 рік

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови

_____ Вікторія ВАСІЛЬЧИШИНА

_____ 2021 р.

м. Бердянськ

Комунальне підприємство
«Аптека №195»Бердянської міської ради

Юридична адреса:

71100, , Запорізька обл. м. Бердянськ, вул. Софіївська, 30б

Контактні телефони:

5-69-30 – директор Гупало Дмитро Анатолійович ;

5-82-06 – рецептурно-виробничий відділ та відділ готових лікарських форм;

5-31-42 – головний бухгалтер Зикова Олена Олексіївна;

2-29-78 – аптека №125

4-8813 – аптечний пункт №1 у ЦПМСД

1. Резюме.

Одним з найважливіших розділів охорони здоров'я є фармація, покликана забезпечити населення і лікувально-профілактичні установи високоякісними лікарськими препаратами.

Комунальне підприємство «Аптека №195» була створена в 1975 році і мала статус Центральної районної аптеки. До її складу входило 12 аптек, але в 1997 році підвідомчі аптеки вийшли зі складу ЦРА, залишаючись самостійними аптеками, а аптеці №195 було надано статус: Державне комунальне підприємство «Аптека №195».

В ході подальших змін до сьогоденного часу у нашому місті Комунальне підприємство є єдиним комунально- підпорядкованим аптечним закладом, має статус: Комунальне підприємство «Аптека №195» Бердянської міської ради (далі КП «Аптека 195» БМР) і складається з 10 окремих аптечних пунктів та аптек. Всі вони розташовані в місцях найбільшої активності городян.

2. Характеристика підприємства

Управління підприємством здійснює директор Гупало Дмитро Анатолійович, призначений на посаду розпорядженням міського голови.

Підприємство самостійно визначає структуру управління. На підприємстві діє функціональна структура управління, яка пов'язує роботу усіх підрозділів.

Підприємство самостійно встановлює штат працівників.

Усі підрозділи підприємства підпорядковуються директору.

Директор самостійно вирішує питання діяльності підприємства; укладає договори, розпоряджається грошовими коштами та майном підприємства у відповідності з діючим законодавством.

Адміністрація підприємства включає наступні посади:

-Директор, завідувач аптеки, головний бухгалтер, бухгалтер,. На підприємстві, станом на 01.01.2021 р., працює 23 особи, з них:

- адміністрація – 4 особи,
- провізори – 5 осіб
- фармацевти – 10 осіб
- фасувальники – 2 особи
- молодша медична сестра (санітарка- прибиральниця) – 2 особи

Організаційна структура підприємства, спеціалісти (провізори та фармацевти), рівень їх кваліфікації дозволяють реалізувати основну мету підприємства – надання послуг високого рівня як городянам так і підприємствам лікувально-профілактичного та санаторно-курортного напрямку. На підприємстві збережено високо кваліфікаційний потенціал працівників, регулярно виплачується заробітна плата, йдуть відрахування по обов'язковим платежам.

Для реалізації бізнес-плану на підприємстві існує необхідна матеріальна база: виробничі приміщення відповідають санітарним та протипожежним нормам, але потребують ремонту. Останній поточний ремонт у приміщеннях деяких структурних підрозділів підприємства робився ще у 2012 році.

Крім того у 2020 році КП «Аптека №195» БМР довелось скоротити один аптечний пункт у зв'язку з передачею приміщення КНП «БЦПМСД»БМР для розміщення в ньому пункту прийому хворих з підозрою на COVID19, що зменшило товарообіг підприємства.

3.Характеристика діяльності підприємства.

Діяльність КП «Аптека №195» БМР спрямована на максимально якісне, швидке та професійне забезпечення населення Бердянська лікарськими препаратами, перев'язувальних матеріалом, лікарськими травами і засобами по догляду за хворими. Для найбільш повного забезпечення населення лікарськими препаратами КП «Аптека №195» БМР здійснює індивідуальні замовлення по препаратам, що рідко призначаються лікарями. Доставка таких препаратів здійснюється протягом 1-2х днів. КП «Аптека №195» БМР єдина в місті виготовляє препарати за індивідуальними рецептами лікарів та вимогам лікарень і санаторіїв, а також єдина в місті і районі відпускає наркотичні та психотропні препарати населенню і ЛПУ. Крім цього підприємство здійснює відпуск медикаментів за державною програмою "Доступні ліки", відпуск готових лікарських засобів безоплатно і на пільгових умовах громадянам, які мають на це право та веде відпуск інсуліну особам, що страждають діабетом І типу. Включені до Державного електронного «Реєстру пацієнтів, що потребують інсулінотерапії»

4.Характеристика конкурентного середовища та конкурентні переваги

На прибутковість КП «Аптека №195» БМР впливає багато факторів - це: місце розташування, зовнішній вигляд, відвідуваність, товарообіг, кадри, цінова політика тощо. Структурні підрозділи КП «Аптека №195» БМР розташовані і в верхній, і в нижній частинах міста, що підвищує пішохідну доступність для людей похилого віку та збільшує кількість відвідувачів торговельних структурних підрозділів КП «Аптека №195» БМР. Важливу роль грає, що міська комунальна аптека завжди гарантує якість реалізованої продукції, всі лікарські препарати підтверджені сертифікатами якості.

У зв'язку з постійним збільшенням кількості приватних аптек поблизу від структурних підрозділів нашого підприємства і в місті взагалі, істотно підвищити товарообіг, без фінансової підтримки, у 2021 році КП «Аптека №195» БМР не зможе, а при існуючій тенденції щорічного значного зниження товарообігу внаслідок низької купівельної спроможності населення планується лише не допускати його падіння.

Над усім цим потрібно постійно працювати, проводити фінансово-економічний аналіз, експериментувати, впроваджувати нові товари, які сприяють збільшенню прибутку.

5. Діяльність підприємства в умовах економічної кризи.

КП «Аптека №195» БМР не несе витрат з доставки медикаментів в місто, тобто її здійснюють фармацевтичні фірми. Аптека оплачує отримані медикаменти, домагаючись максимально вигідних для себе умов.

Крім того, у більшості підрозділах підприємства надається 10% знижка з роздрібних цін на медикаменти для інвалідів великої вітчизняної війни, пенсіонерів та ветеранів праці, а це збільшує число відвідувань аптеки і підвищує її товарообіг.

КП «Аптека №195» БМР постійно прагне розширити сферу обслуговування за рахунок своєї цінової політики, підвищення рівня кваліфікації співробітників, інформаційної роботи з населенням.

Це і є основним завданням нашого підприємства по розширенню сфери обслуговування, залучення нових клієнтів що дозволяє працювати в умовах жорсткої конкуренції.

6. Організаційний план

Для вирішення поставленого завдання перед КП «Аптека №195» БМР і нормального функціонування всієї мережі на підприємстві має працювати 62 людини оформлених постійно. З них:

- директор-1
- заступник директора-1
- старший провізор- 1
- головний бухгалтер-1
- бухгалтер- 2

- юрист- 1
- провізор- 20
- фармацевт- 20
- водій- 1
- електрик- 1
- фасувальник- 3
- підсобний робітник-1
- санітарка-мийниця- 9

Однак, у зв'язку зі зниженням товарообігу в аптеках, з метою оптимізації витрат підприємство було змушене скоротити частину працівників, середньооблікова чисельність склала в 2014р.- 51, в 2015р.- 43, в 2018р.- 31, в 2019р. – 30; в 2020 – 28 працівників, 2 – в декретній відпустці по догляду за дитиною до 3-х річного віку, тому фактично в 2021 році працюють - 24 працівника. Подальше скорочення штату підприємства неможливо без порушення режиму роботи структурних підрозділів і підприємства в цілому.

Праця працівників оплачується згідно штатного розкладу з урахуванням кваліфікації фахівців, з виплатою гарантованих надбавок за стаж фармацевтичним працівникам.

7. Проект фінплану на 2021 додається до бізнес плану

Додаток 1.

8. Аналіз потенційних ризиків

Робота КП «Аптека №195» БМР організована таким чином, щоб максимально знизити ризик втрат, пов'язаних з реалізацією медикаментів. Відсоток націнки на лікарські засоби дозволяє утримувати прийнятні для населення і конкурентоспроможні роздрібні ціни.

З усіма фірмами-постачальниками укладені договори з точним зазначенням зобов'язань кожної зі сторін. Крім того розрахунок за отримані лікарські засоби виробляють за фактом його поставки, після перевірки якості та кількості товару, що виключає ризик втрат, пов'язаних з купівлею аптекою медикаментів.

Додаток 2 – Графік зменшення кредиторської заборгованості.

Додаток 3 – Графік збільшення торгівельної виручки.

Додаток 4 – Питома вага кожного підрозділу у загальному товарообігу 2018 р.

Додаток 5 – Питома вага кожного підрозділу у загальному товарообігу 2019 р.

Додаток 6 – Питома вага кожного підрозділу у загальному товарообігу 2020 р.

Директор КП «Аптека №195»БМР

Дмитро ГУПАЛО

Додаток1 до бізнес плану на 2021 р.

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА

КП «Аптека №195» БМР

НА 2021 рік

Основні фінансові показники підприємства

I. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	Факт минулого року тис.грн	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	в т.ч. поквартально			
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) усього з ПДВ , у тому числі:	001	22799	20630	19728	3728	5000	6000	5000
Податок на додану вартість	002	1635	1189	1108	208	289	322	289
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) без ПДВ , у тому числі:	003	21164	19441	18620	3520	4711	5678	4711
Дохід від основної діяльності, у тому числі:	004	21164	19321	18499	3477	4677	5663	4682
довідкова інформація : загальна сума коштів отримана від місцевого бюджету	005	132	-	250	-	250	-	-
Дохід від інших видів діяльності (платні послуги, виконання додаткових робіт, тощо) (розшифрувати)	006	-	-	-	-	-	-	-
Дохід від благодійної допомоги	007	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	008	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи (розшифрувати)	009	-	120	121	43	34	15	29
		21164	19441	18848	3520	4711	5678	4711
Усього витрати,	010	21158	19431	18610	3518	4708	5676	4708

у тому числі:								
- на оплату праці	0101	1860	1780	1655	410	415	415	415
- відрахування на соціальні заходи	0102	401	399	363	90	91	91	91
- матеріали	0103	18180	16538	16044	2886	4063	5032	4063
- амортизація	0104	124	134	112	28	28	28	28
- електроенергія	0105	75	66	66	14	17	17	18
- опалення	0106	160	170	171	36	45	45	45
- водопостачання та водовідведення	0107	44	36	36	6	10	10	10
- утримання автотранспорту	0108	56	55	54	15	13	13	13
- інші	0109	252	253	109	33	26	25	25
Фінансовий результат до оподаткування:	011	6	10	10	2	3	2	3
- прибуток	012	6	10	10	2	3	2	3
- збиток	013	-	-	-	-	-	-	-
Рентабельність до оподаткування	014	0,03%	0,05%	0,05	0,06	0,06	0,04	0,06
Податок на прибуток	015	1	1,8	1,8	0,36	0,54	0,36	0,54
Відрахування частини чистого прибутку	016	0,5	0,8	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	017	5	8	8	1,5	2,5	1,5	2,5
- прибуток	018	5	8	8	1,5	2,5	1,5	2,5
- збиток	019	-	-	-	-	-	-	-
Рентабельність після оподаткування	020	0,02	0,04	0,04	0,04	0,05	0,03	0,05
Питома вага заробітної плати (з нарахуваннями) в загальних витратах	020/1	11%	11%	11%	11,5	12,5	10,3	12,5

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду – всього, у тому числі:	021	773	783	1255	1163	1131	1325	1255
кредиторська заборгованість поточна	021/1	773	783	1255	1163	1131	1325	1255
кредиторська заборгованість прострочена, в т.ч.:	021/2	-	-	-	-	-	-	-
- по комунальних платежах	021/2/1	-	-	-	-	-	-	-
- до державного бюджету	021/2/2	-	-	-	-	-	-	-
- до місцевого бюджету	021/2/3	-	-	-	-	-	-	-
- із виплати заробітної плати	021/2/4	-	-	-	-	-	-	-
- інша	021/2/5	-	-	-	-	-	-	-
Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду – всього, у тому числі:	022	-	9	9	16	20	21	9
- за місцевим бюджетом	022/1	-	-	-	-	-	-	-
- заборгованість більше 3-х років	022/2	-	-	-	-	-	-	-
- інша	022/3	-	9	9	16	20	21	9
Платежі до бюджетів – всього, у тому числі:	023	960	937	868	186	230	227	225
- до державного бюджету	023/1	191	221	188	27	59	47	55
- до місцевого бюджету	023/2	360	315	297	71	78	79	69
- інші	023/3	409	401	383	88	93	101	101
Первісна вартість основних засобів	024	2348	2164	2414	2164	2414	2414	2414
Залишкова вартість основних засобів	025	503	369	507	341	563	235	507
Знос основних засобів	026	1845	1795	1907	1823	1851	1879	1907
Середньоспискова чисельність працюючих	027	30	28	23	23	23	23	23
Середньомісячна заробітна плата, грн 1 чел.	028	5167	5298	6000	5901	6000	6000	6000

II. Розподіл чистого прибутку

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Відрахування частини чистого прибутку до місцевого бюджету:	029	0,5	0,8	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітної періоду	030	645	653	653	653	655	657	659
Розвиток виробництва	031	-	-	-	-	-	-	-
- у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	031/1	-	-	-	-	-	-	-
Резервний фонд	032	-	-	-	-	-	-	-
Інші фонди <i>(розшифрувати)</i>	033	-	-	-	-	-	-	-
Інші цілі <i>(розшифрувати)</i> <i>(заохочувальні виплати)</i>	034	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітної періоду	035	645	653	661	655	657	659	661

Директор КП «Аптека №195» БМР

Дмитро ГУПАЛО