**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

 про фінансово-господарську діяльність

ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА

«АДМІНІСТРАЦІЯ МОРСЬКИХ

ПОРТІВ УКРАЇНИ»

за 2019 рік

**Розділ І Загальна інформація про діяльність підприємства**

13 червня 2013 року набрав чинності Закон України «Про морські порти» від 17.05.2012 N 4709-VI (далі – Закон).

 З метою реалізації Закону, розпорядженням Кабінету Міністрів України від 04.03.2013 № 133-р, наказами Міністерства інфраструктури України від 19.03.2013 № 163 та від 10.06.2013 № 375 реорганізовано 20 державних підприємств морського транспорту (18 державних портів, ДП «Дельта-лоцман», ДСК «Керченська морська переправа») шляхом виділу стратегічних об’єктів портової інфраструктури, іншого майна, прав та обов’язків стосовно них відповідно до розподільчих балансів та утворено внаслідок виділу державне підприємство «Адміністрація морських портів України» (далі – ДП «АМПУ»).

 В подальшому на виконання наказів Міністерства інфраструктури України від 05.09.2013 № 665, від 08.08.2013 № 583 та від 11.07.2013 № 471 були реорганізовані шляхом приєднання до ДП «АМПУ» казенне підприємство «Морська пошуково-рятувальна служба», ДП «Укртехфлот» та ДП «Інформаційно-аналітичний центр морського і річкового транспорту».

 Філія «МПРС», яка здійснювала свою господарську діяльність у складі ДП «АМПУ» станом на 01.01.2017 року була реорганізована у зв’язку з прийняттям Постанови КМУ від 24.02.2016 № 158 «Про відновлення єдиної системи пошуку та рятування на морі».

 Відповідно до статті 95 Цивільного кодексу України, статті 64 Господарського кодексу України, Кодексу торговельного мореплавства України, Закону України «Про морські порти України», статуту державного підприємства «Адміністрація морських портів України», затвердженого наказом Міністерства інфраструктури України від 25.03.2016 №119, в редакції наказу від 11.01.2017 №7 та з метою навігаційного забезпечення судноплавства на внутрішніх та водних шляхах з 01.02.2018 у складі ДП «АМПУ» було створено філію «Днопоглиблювальний флот».

 Основна мета діяльності ДП «АМПУ» – забезпечення функціонування та розвитку морських портів шляхом ефективного використання державного майна, реконструкції та будівництва об’єктів портової інфраструктури, забезпечення безпеки мореплавства в морських портах.

**ДП «АМПУ» виконує наступні функції:**

1. утримання та забезпечення ефективного використання державного майна, переданого їй в господарське відання, у тому числі модернізації, ремонту, реконструкції та будівництва гідротехнічних споруд, інших об’єктів портової інфраструктури, розташованих у межах території та акваторії морських портів;
2. надання послуг суднам на підходах і безпосередньо в акваторії морських портів для їх безпечного судноплавства, маневрування та стоянки;
3. організація та забезпечення безпечної експлуатації об’єктів портової інфраструктури державної власності, у тому числі гідротехнічних споруд, систем забезпечення безпеки мореплавства, розташованих у межах території та акваторії морських портів;
4. організація та забезпечення безпеки мореплавства;
5. збір та облік даних, що вносяться до Реєстру морських портів України;
6. організація розроблення та виконання плану розвитку морських портів, підготовки пропозицій щодо його вдосконалення;
7. організація та координація аварійно-рятувальних робіт;
8. організації робіт з підйому затонулого майна в акваторіях морських портів;
9. забезпечення дотримання законодавства про охорону навколишнього природного середовища;
10. забезпечення проведення робіт з ліквідації наслідків забруднення території та акваторій морських портів;
11. надання допомоги потерпілим;
12. визначення районів обов’язкового використання буксирів;
13. справляння та цільового використання портових зборів;
14. координація своєї діяльності та діяльності капітана морського порту, лоцманської служби, власників морських терміналів, портових операторів, інших суб’єктів господарювання, що провадять діяльність у морському порту, у разі виникнення стихійного лиха, аварій, катастроф, інших надзвичайних ситуацій, що потребують взаємодії;
15. забезпечення створення рівних і конкурентних умов ведення господарської діяльності та отримання послуг у морських портах;
16. контроль і підтримання оголошених глибин.

**До складу ДП «АМПУ» входять:**

Білгород-Дністровська філія

Бердянська філія

Ізмаїльська філія

Чорноморська філія

Маріупольська філія

Миколаївська філія

Одеська філія

Філія «Ольвія»

Ренійська філія

Скадовська філія

Філія «Усть-Дунайськ»

Херсонська філія

Південна філія

Філія «Дельта-лоцман»

Філія «Днопоглиблювальний флот»

Головне представництво

 **Інформація щодо фінансового плану ДП «АМПУ»**

**на 2019 рік**

Фінансовий план ДП «АМПУ» на 2019 рік затверджено у грудні 2019 року розпорядженням Кабінету Міністрів України від 11.12.2019 року № 1271-р. Планові показники фінансового плану ДП «АМПУ» I-III кварталів 2019 року встановлені відповідно до фактично досягнутих. Планові показники ІV кварталу 2019 року доопрацьовано із врахуванням зауважень Міністерства фінансів України та згідно протоколу наради під головуванням Державного секретаря Міністерства інфраструктури України з обговорення пропозицій та зауважень до проекту фінансового плану ДП «АМПУ » на 2019 рік від 22.11.2019 року при погодженні проекту фінансового плану ДП «АМПУ» у листопаді 2019 року.

Відповідно вимог Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» ДП «АМПУ» відноситься до підприємств, що становлять суспільний інтерес та повинне складати фінансову звітність за міжнародними стандартами. Таким чином, ДП «АМПУ» починаючи з 2019 року складає першу звітність за Міжнародними стандартами фінансової звітності (далі – МСФЗ). Для порівняльного аналізу здіснюється трансформація відповідно до вимог МСФЗ проміжної та річної фінансової звітності ДП «АМПУ» за 2018 рік, складеної відповідно до вимог НП(С)БО.

**Розділ ІI Аналіз фінансово-економічних показників діяльності ДП«АМПУ»**

Інформація по основним **виробничо**-**економічним** показникам

Таблиця 1 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | **факт****2018 року** | **план****2019 року** | **факт****2019 року** | **%,****факт 2019/план 2019** | **%,****факт 2019/факт 2018** |
| Доходи всього | 6 955 158 | 7 035 904 | 7 283 935 | 104 | 105 |
| Витрати всього | 4 120 797 | 5 035 890 | 5 269 432 | 105 | 128 |
| Фінансовий результат до оподаткування | 2 834 361 | 2 000 014 | 2 014 503 | 101 | 71 |
| Податок на прибуток | 571 408 | 390 526 | 383 445 | 98 | 67 |
| Чистий прибуток | 2 262 953 | 1 609 488 | 1 631 058 | 101 | 72 |

За результатами діяльності ДП «АМПУ» фінансовий результат до оподаткування за 2019 рік склав 2 014 503тис. грн., що на 14 489 тис. грн. (або на 1%) більше планового показника 2019 року та на 819 858 тис. грн. (або на 29%) менше фактичного показника 2018 року.

Податок на прибуток нараховано у розмірі **383 445** тис. грн., чистий прибуток становить **1 631 058** тис. грн., що на 21 570 тис. грн. (або на 1%) більше планового показника 2019 року та на 631 895 тис. грн. (або на 28%) менше фактичного показника 2018 року.

**Вантажообіг у морських портах України**

За підсумками 2019 року вантажообіг морських портів України становить 160 001 тис. тн. вантажів, **що складає 118% до аналогічного  періоду минулого року  (2018 рік – 135 171 тис. тн.).**

1. **Показники виконання доходної частини показників фінансового плану за 2019 рік**

Доходи всього за 2019 рік склали **7 283 935** тис. грн., що на 248 031тис. грн. ( або на 4 %) більше планового показника 2019 року, та на 328 777 тис. грн. (або 5%) більше фактичного показника за 2018 рік.

 Таблиця 2 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | факт2018 року | 2019 рік | відхилення факту за 2019 рік |
| план | факт |  до плану 2019 року, % |  до факту 2018 року, % |
| **Доходи всього, у т.ч.**  | **6 955 158** | **7 035 904** | **7 283 935** | **104** | **105** |
| чистий дохід | 6 525 818 | 6 782 903 | 7 020 799 | 104 | 108 |
| інші операційні доходи | 380 128 | 204 250 | 215 393 | 105 | 57 |
| інші фінансові доходи | 36 396 | 37 218 | 35 860 | 96 | 99 |
| інші доходи | 12 816 | 11 533 | 11 883 | 103 | 93 |

* 1. **Чистий дохід**

Чистий дохід за 2019 рік склав **7 020 799** тис. грн., що на 237 896 тис. грн. ( або 4 %) більше планового показника 2019 року, та на 494 981 тис. грн. (або 8%) більше фактичного показника за 2018 рік.

**Структура чистого доходу**

 Таблиця 3 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | факт 2018 | план 2019 | факт 2019 | %, факт 2019/план 2019 | %, факт 2019/факт 2018 |
| **Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **6 525 818** | **6 782 903** | **7 020 799** | **104** | **108** |
| Доходи від портових зборів | 4 013 481 | 4 289 919 | 4 429 766 | 103 | 110 |
| Лоцманські послуги | 831 406 | 870 936 | 917 198 | 105 | 110 |
| Послуги регулювання руху суден | 270 828 | 290 095 | 305 236 | 105 | 113 |
| Забезпечення проведення криголамних робіт | 16 296 | 13 960 | 12 119 | 87 | 74 |
| Послуга із забезпеченням доступу портового оператора до причалу | 771 119 | 694 220 | 714 278 | 103 | 93 |
| Послуги підрозділів | 622 688 | 623 773 | 642 202 | 103 | 103 |

**Основними факторами, що спричинили відхилення фактичних показників чистого доходу від плану є:**

- збільшення доходів від портових зборів ( на 3%), лоцманських послуг ( на 5%), послуг з регулювання руху суден ( на 5%), послуг із забезпеченням доступу портового оператора до причалу ( на 3%) яке відбулося за рахунок збільшення вантажообігу у морських портах України на 4% ;

- збільшення доходів від послуг структурних підрозділів ДП «АМПУ», а саме доходів:

 від користування об’єктами інфраструктури на 7 436 тис. грн. ( або 6%) - у зв'язку із збільшенням обсягів наданих послуг на виконання заявок від сторонніх організацій;

диспетчерської служби на 3 685 тис. грн. ( або 7%) - за рахунок збільшення модулю оброблених в акваторії порту суден ( що є базою для нарахування доходів від інформаційних послуг);

портофлоту на 1 084 тис. грн. ( або 2%) - у зв’язку з проведенням промірних робіт при проведенні днопоглиблювальних робіт;

служби морської безпеки на 3 122 тис. грн. (або 4%) – за рахунок збільшення фактичної кількості годин охорони суден, а також збільшення кількості оформлених перепусток та від інших послуг по заявкам від сторонніх організацій.

У 2019 році у зв’язку з погодними умовами льодова компанія була оголошена лише у деяких морських портах України (Білгород-Дністровська, Маріупольська та філії «Ольвія») за рахунок цього виконання доходів від забезпечення проведення криголамних робіт склало 87%.

**Основними факторами, що спричинили відхилення фактичних показників чистого доходу від фактичних показників 2018 року є:**

- збільшення доходів від портових зборів (10%), лоцманських послуг (10%), послуг з регулювання руху суден (13%) яке відбулося за рахунок збільшення вантажообігу у морських портах України на 18%;

- зменшення доходів від послуги із забезпеченням доступу портового оператора до причалу на 56 841 тис. грн. (або 7%) яке відбулося у зв’язку з переукладанням договорів про встановлення сервітуту. На виконання протоколу від 14.01.2019 року №4 Робочої групи з усунення порушень та недоліків, зазначених в звіті Державної аудиторської служби від 16.03.2018 №05-21/1 та згідно розпорядження Миколаївської філії ДП «АМПУ» від 22.01.2019 № 4/18 з 01.01.2019 року п’яти портовим операторам припинено нарахування плати за послуги із забезпечення доступу портового оператора до причалів Миколаївської філії ДП «АМПУ». Користування причалами здійснюється на підставі договору сервітуту.

У 2019 році у зв’язку з погодними умовами льодова компанія була оголошена лише у деяких морських портах України (Білгород-Дністровська, Маріупольська та філія «Ольвія») за рахунок цього виконання доходів від забезпечення проведення криголамних робіт склало 74%.

* 1. **Інші операційні доходи**

За звітний період інші операційні доходи склали **215 393** тис. грн., що на 11 143тис. грн. або на 5 відсотків перевищує плановий показник 2019 року та на 164 735 тис. грн. менше показника 2018 року. Зменшення у порівняння з аналогічним періодом 2018 року відбулося переважно за рахунок отримання в 2019 році значно менших сум одержаних штрафів пені, неустойок: 42 867 тис. грн. в 2019 році при 152 779 тис. грн. в 2018 році.

Таблиця 4 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | факт | план | факт | % | % |
| 2018 рік  | 2019 рік  | 2019 рік  | факт 2019/ план 2019 | факт 2019/ факт 2018  |
| **Інші операційні доходи** | **380 128** | **204 250** | **215 393** | **105** | **57** |
| дохід від операційної оренди активів  | 7 524 | 7 565 | 7 444 | 98 | 99 |
| дохід від реалізації інших оборотних активів  | 6 974 | 1 835 | 2 328 | 127 | 33 |
| доходи від об'єктів соціальної інфраструктури  | 36 448 | 33 429 | 33 940 | 102 | 93 |
| доходи в спільної діяльності  | 81 159 | 71 660 | 76 919 | 107 | 95 |
| відсоток на залишок коштів на рахунках | 38 703 | 38 211 | 35 101 | 92 | 91 |
| одержані штрафи, пені, неустойки  | 152 779 | 35 993 | 42 867 | 119 | 28 |
|  інші доходи від операційної діяльності | 56 541 | 15 557 | 16 794 | 108 | 30 |

Збільшення інших операційних доходів відносно планового показника за 2019 рік відбулось за рахунок:

* доходів від реалізації оборотних активів на 493 тис. грн. у зв'язку зі збільшенням обсягів реалізації оприбуткованої вторинної сировини (металобрухту, брухту свинцю, макулатури) Чорноморською філією;
* доходів від спільної діяльності на 5 259 тис. грн. або на 7 відсотків переважно за рахунок доходу від спільної діяльності Одеської філії з Прат "Сінтез Ойл" (за рахунок збільшення обсягів перевалки нафти та нафтопродуктів на 161,5 тис. тон);
* одержаних штрафів пені, неустойок на 6 874 тис. грн. або на 19 відсотків;
* інших доходів від операційної діяльності на 1 237 тис. грн. або на 8 відсотків за рахунок збільшення доходу від списання кредиторської заборгованості на 242 тис. грн., відшкодування держмита та судового збору на 193 тис. грн., оприбуткування ТМЦ та брухту на 520 тис. грн., компенсації за період перебування працівників ДП «АМПУ» на навчальних зборах на 61 тис. грн. тощо.

Зменшення інших операційних доходів відносно планового показника за 2019 рік відбулось за статтею «відсотки на залишок коштів на рахунках» на 3 110 тис. грн. або на 8 відсотків у зв’язку зі зменшенням обсягів коштів на рахунках.

Зменшення інших операційних доходів за 2019 рік порівняно з фактом 2018 року, крім доходів від одержаних штрафів, пені, неустойок, які неможливо спрогнозувати, відбулося за статтями:

* доходу від реалізації інших оборотних активів на 4 646 тис. грн. або на 67 відсотків у зв'язку зі зменшенням обсягів реалізації оприбуткованої вторинної сировини (металобрухту, брухту свинцю, макулатури) на 3 410 тис. тон Південною філією, на 722 тис. грн. Миколаївською філією та на 966 тис. грн Маріупольською філією у зв’язку з реорганізацією служб капітанів портів та відповідно передачі функції з видачі дипломів, сертифікатів, посвідчень особи моряка тощо Морській Адміністрації;
* доходів від об’єктів соцсфери на 2 508 тис. грн. переважно за рахунок передачі у грудні 2018 р. ПС "Юність" Чорноморської філії на баланс Чорноморської міської громади;
* доходів від спільної діяльності на 4 240 тис. грн. або на 7 відсотків переважно за рахунок зменшення доходу від спільної діяльності Одеської філії з Прат «Сінтез Ойл» за рахунок меншого курсу долара США у 2019 році та компенсаційних виплат гарантованого прибутку;
* відсотків на залишок коштів на рахунках на 3 602 тис. грн. або на 9 відсотків у зв’язку зі зменшенням залишків коштів на рахунках;
* інших доходів від операційної діяльності на 39 747 тис. грн. за рахунок: перерахунку у 2018 році річного ПДВ (на 22 635 тис. грн.) та за рахунок відображення у звіті за 2018 рік Чорноморською філією компенсації вартості частки в сумі 18 473 092,66 грн. (в тому числі ПДВ 3 078 848,78 грн.) будівництва причальних споруд та берегової частини комплексу зріджених газів від ТОВ «Хім-Ойл-Транзит-Юкрейн» (за рішенням Господарського суду м. Києва від 06.03.2018 розірвано договір від 01.11.2002 №381-О, укладений між ТОВ «Хім-Ойл-Транзит-Юкрейн» та ДП «Іллічівський морський торговельний порт»).

У звітному періоді отримано суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій на 42 867 тис. грн., з них:

* Чорноморською філією 19 654 тис. грн. за несвоєчасну оплату рахунків та за невиконання договірних умов;
* Південною філією 3 160 тис. грн. - пеня та штрафи у зв’язку з неналежним виконанням умов договорів, за порушення строків поставки товару та строків надання послуг;
* філією «Дельта-лоцман» 9 004 тис. грн.: відображено нарахування пені, штрафу та судового збору за укладеними договорами, а саме: 2 159,7 тис. грн. - сплата Гарантом за порушення ТОВ «СТБ Азімут» своїх зобов'язань згідно банківської гарантії ОГ2018-0297-5 від 23.01.2019; 2 331,1 тис. грн. - нарахування штрафу та судового збору за невиконання ТОВ «Ремонтно-будівельний трест ЧМП» зобов'язань по договору з виконання робіт з проектування і експертизи за об'єктом «Реконструкція Бузько-Дніпровсько-лиманського каналу (БДЛК)»; 1 189,6 тис. грн. – нарахування пені за порушення строку поставки радіолокаційних станцій для ПРРС по договору з ТОВ «СКОРТЕЛ»; 904,0 тис. грн. - нарахування пені, штрафу та судового збору за несвоєчасне надання ТОВ «ПРИМОРГРУП» послуг по договору з реконструкції системи кондиціонування повітря адміністративної будівлі по вул. Лягіна, 27 в м. Миколаїв; 587,3 тис. грн. - нарахування пені, штрафу та збитків за порушення ПП «Суднобуд» умов договору з докового ремонту л/к «Лоцман Мажара» тощо;
* АУ 7 031 тис. грн.: 7 013,1 тис. грн. з ТОВ «ТЕХОЙЛ ТК» за справою № 910/9460/18, 18,1 тис. грн. з ТОВ «АГРО-КЛАСС» за судовою справою № 910/13426/19 від 04.12.2019;
* Білгород-Дністровською філією 1 125 тис. грн., з них 1 024,4 тис. грн. за невиконання умов договорів ДП «Білгород-Дністровський морський торговельний порт»;
* філією «Днопоглиблювальний флот» 1 319 тис. грн. за невиконання умов договору по ремонту суден.

**1.3. Інші фінансові доходи**

За звітний період інші фінансові доходи склали  **35 860** тис. грн. та дорівнюють плану 2019 року та факту за 2018 рік. 99,3 відсотка з них або 37 059 тис. грн. – відсотки за депозитними рахунками.

Таблиця 5 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | факт | план | факт | % | % |
| 2018 рік  | 2019 рік  | 2019 рік  | факт 2019/ план 2019 | факт 2019/ факт 2018  |
| **Інші фінансові доходи** | 36 396 | **37 218** | **35 860** | **96** | **99** |
| інші | 187 | 159 | 257 | 161 | 138 |
| відсотки від депозитних вкладів  | 36 209 | 37 059 | 35 603 | 96 | 98 |

**1.4. Інші доходи**

Інші доходи за 2019 рік склали **11 883** тис. грн., що на 3 відсотка або на 351 тис. грн. більше планового показника на 2019 рік та на 7 відсотків або на 932 тис. грн. менше факту 2018 р.

 Таблиця 6 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | факт | план | факт | % | % |
| 2018 рік  | 2019 рік  | 2019 рік  | факт 2019/ план 2019 | факт 2019/ факт 2018  |
| **Інші доходи**  | **12 816** | **11 533** | **11 883** | **103** | **93** |
| дохід від безоплатно одержаних активів | 8 163 | 10 925 | 11 043 | 101 | 135 |
| списання основних засобів | 426 | 589 | 745 | 126 | 175 |
| інші доходи від звичайної діяльності | 4 227 | 19 | 95 | в 5,0 р. | 2 |

В 2018 році відображені інші доходи від звичайної діяльності у сумі 4 227,0 тис. грн., з них:

1 447,3 тис. грн. – Одеською філією оприбутковано раніше невраховані необоротні активи (введено в експлуатацію основні засоби: залізнична колія, стрілочний перевід, глухий перетин);

 2 282,4 тис. грн. – Ізмаїльською філією відображені доходи в сумі 366,7 тис. грн. від відшкодування витрат за зберігання ТМЦ (мобрезерву), 1 896,2 тис. грн. - оприбутковано раніше невраховані необоротні активи (гідротехнічна споруда – сполучення між причалами №№ 0-1);

 496,2 тис. грн. – апаратом управління ДП «АМПУ» відкориговані зобов’язання з операційної оренди.

1. **Витрати від здійснення діяльності ДП «АМПУ»**

Витрати всього за 2019 рік склали **5 652 877** тис. грн., що становить 104 % до планового показника 2019 року, що становить 120 % до фактичного показника 2018 року.

 Таблиця 7 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | факт 2018 | план 2019 | факт 2019 | %, факт 2019/факт 2018 | %, факт 2019/план 2019 | структура плану 2020 року у долях |
| **Витрати усього** | **4 692 205** | **5 426 416** | **5 652 877** | **120** | **104** | **100,0** |
| Собівартість | 2 862 951 | 3 779 337 | 3 906 941 | 136 | 103 | 69,1 |
| Адміністративні витрати | 722 853 | 864 268 | 873 972 | 121 | 101 | 15,5 |
| Інші операційні витрати | 499 703 | 371 070 | 469 884 | 94 | 127 | 8,3 |
| Інші витрати | 30 301 | 11 141 | 8 388 | 28 | 75 | 0,1 |
| Фінансові витрати | 4 989 | 10 074 | 10 247 | 205 | 102 | 0,2 |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності | 571 408 | 390 526 | 383 445 | 67 | 98 | 6,8 |

**2.1. Собівартість реалізованих послуг (товарів, робіт)**

Витрати на собівартість реалізованих послуг (товарів, робіт) за 2019 рік склали **3 906 941** тис. грн. що становить **103%** до планового показника 2019 року та 136 % до фактичного показника за 2018 рік.

Таблиця 8 ( тис. грн.)

| Показник | Факт 2018 | План 2019  | Факт 2019 | %, факт 2019/факт 2018 | %, факт 2019/план 2019 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **2 862 951** | **3 779 337** | **3 906 941** | 136 | **103** |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 72 622 | 51 818 | 63 742 | 88 | 123 |
| Витрати на паливо  | 146 593 | 136 980 | 143 554 | 98 | 105 |
| Витрати на електроенергію | 38 301 | 40 516 | 37 850 | 99 | 93 |
| Витрати на оплату праці | 1 238 048 | 1 350 984 | 1 358 539 | 110 | 101 |
| Відрахування на соціальні заходи | 249 974 | 269 103 | 272 088 | 109 | 101 |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 262 282 | 310 581 | 351 717 | 134 | 113 |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 407 753 | 424 691 | 429 202 | 105 | 101 |
| Інші витрати (розшифрувати) | 447 378 | 1 194 664 | 1 250 249 | у 2.7 раза | 105 |
| водолазне обстеження, промірні роботи | 1 905 | 2 560 | 2 384 | 125 | 93 |
| днопоглиблення каналів та акваторій | 23 538 | 758 383 | 794 727 | у багато разів | 105 |
| інші супутні витрати пов'язані з днопоглибленням | 9 618 | 11 837 | 18 145 | 189 | 153 |
| обслуговування засобів навігаційного забезпечення | 47 647 | 62 261 | 66 772 | 140 | 107 |
| оренда та (або) залучення плавзасобів, буксирів, кранів, земснарядів тощо | 12 857 | 17 960 | 13 825 | 108 | 77 |
| послуги з охорони, забезпечення відеоспостереження тощо | 105 607 | 98 484 | 95 300 | 90 | 97 |
| охорона навколишнього середовища | 11 998 | 7 961 | 9 558 | 80 | 120 |
| оцінка основних засобів, паспортизація будівель, споруд | 3 593 | 4 261 | 4 180 | 116 | 98 |
| утримання території та приміщень | 17 597 | 21 864 | 21 138 | 120 | 97 |
| використання техніки, інфраструктури та інші послуги сторонніх організацій | 10 332 | 9 089 | 5 909 | 57 | 65 |
| оренда та/або утримання причалів | 4 126 | 4 682 | 4 953 | 120 | 106 |
| відрядження | 8 135 | 7 778 | 8 548 | 105 | 110 |
| підготовка кадрів | 1 510 | 1 011 | 1 632 | 108 | 161 |
| навчання з питань перевезення небезпечних вантажів | 173 | 284 | 76 | 44 | 27 |
| страхування | 2 906 | 2 916 | 2 596 | 89 | 89 |
| охорона праці | 1 505 | 1 090 | 1 261 | 84 | 116 |
| послуги зв'язку, Інтернет, періодичні видання, поштові послуги тощо | 3 612 | 3 551 | 3 508 | 97 | 99 |
| організаційно-технічні послуги | 983 | 799 | 1 084 | 110 | 136 |
| оренда приміщень | 2 846 | 878 | 508 | 18 | 58 |
| пожежнa безпекa | 926 | 745 | 885 | 96 | 119 |
| комунальні послуги | 5 419 | 7 384 | 6 355 | 117 | 86 |
| компенсація податку на землю | 12 648 | 8 470 | 7 477 | 59 | 88 |
| податки, невідшкодовані бюджетом | 79 415 | 68 949 | 88 201 | 111 | 128 |
| перерахування профкому | 58 562 | 60 594 | 62 960 | 108 | 104 |
| обов'язкові платежі та збори | 15 336 | 17 263 | 18 239 | 119 | 106 |
| собівартість реалізованих товарів | 1 596 | 1 207 | 1 225 | 77 | 101 |
| інші | 2 988 | 12 403 | 8 803 | у 2,9 раза | 71 |

|  |
| --- |
| Таблиця 9 (тис.грн) |
|   | 2018 факт  | фактори | 2019 факт | 2019 у зіставних показниках, без врахування факторів якіх не було у І півріччі 2018 року | % ,2019 /2018 | % 2019 у зістав.показ../ 2018 |
| ФДФ | перенесення витрат ВМР та ЦЗ | прийняття нових плавзасобів | днопоглиблення | інші |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **2 862 951** | **109 245** | **40 487** | **17 861** | **737 370** | **139 027** | **3 906 941** | **2 982 853** | **136** | **104** |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 72 622 | 294 | 360 | 128 |   | -9 662 | 63 742 | 62 960 | 88 | 87 |
| Витрати на паливо | 146 593 | 9 004 | 233 | 1 425 |   | -13 701 | 143 554 | 132 892 | 98 | 91 |
| Витрати на електроенергію | 38 301 | 0 | 293 | 0 |   | -757 | 37 850 | 37 557 | 99 | 98 |
| Витрати на оплату праці | 1 238 048 | 28 551 | 28 475 | 13 049 |   | 50 416 | 1 358 539 | 1 288 464 | 110 | 104 |
| Відрахування на соціальні заходи | 249 974 | 5 585 | 6 535 | 2 916 |   | 7 078 | 272 088 | 257 052 | 109 | 103 |
| Ремонт, тех.огляд, обслуговування тощо | 262 282 | 27 649 | 630 | 27 |   | 61 129 | 351 717 | 323 411 | 134 | 123 |
| Амортизація | 407 753 | 2 318 | 820 | 673 |   | 17 637 | 429 202 | 425 391 | 105 | 104 |
| днопоглиблення каналів та акваторій та інші супутні витрати | 35 061 | 42 825 |   |   | 737 370 |  | 815 256 | 35 061 | 1 855 | 100 |
| інші | 412 317 | -6 981 | 2 411 | -357 |   | 26 888 | 434 993 | 420 795 | 105 | 99 |

Зростання витрат у складі собівартості у 2019 року відносно фактичного показника 2018 року 36% або на 1 043 990 тис. грн. відбулось за рахунок наступних факторів.

Збільшення обсягу виконання днопоглиблювальних робіт та інших супутніх робіт, 2018 рік – 142 тис. м3, 2019 рік – 4 424 тис. м3 призвело до збільшення витрат на 737 370 тис. грн. У 2018 році днопоглиблювальні роботи та відповідно витрати відбулись у не значному обсязі 35 061 тис. грн.

Збільшення витрат філії «Днопоглиблювальний флот» (ФДФ) – на 109 245 тис. грн. Філія утворена 2018 році, впродовж року проходило формування філії та витрати були не значні 15 461 тис. грн.

Перенесення з інших операційних витрат до складу собівартості витрат на забезпечення роботи підрозділів мобілізаційної роботи та цивільного захисту (ВМР та ЦЗ). У звітному періоді зазначені витрати склали 40 487 тис. грн.

Витрати на утримання основних засобів (плавзасобів тощо), які було передано на баланс Одеської та Миколаївської філій ДП «АМПУ» наприкінці 2018 року, отже витрат на утримання зазначених основних засобів у 2018 року не було. У звітному періоді зазначені витрати склали 17 861 тис. грн.

Збільшення інших витрат – 139 027 тис. грн. у т.ч. 60 705 тис. грн. витрати що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо), 19 125 тис.грн. витрати на обслуговування засобів навігаційного забезпечення та інші витрати які є необхідними для належного утримання та забезпечення ефективного використання державного майна, переданого відокремленим підрозділам ДП «АМПУ» у господарське відання, у тому числі ремонту гідротехнічних споруд, інших об’єктів портової інфраструктури, розташованих у межах території та акваторії морського порту, забезпечення безпеки мореплавства, та інших функцій на виконання вимог ст. 15 Закону України «Про морські порти України».

Також слід зазначити що у 2018 році плановий показник за цією статтею витрат виконано на 65% за рахунок зміщення графіку робіт запланованих, в цілому це зумовлено тривалим проведенням процедур закупівель філіями, неодноразовими відмінами торгів на виконання положень законодавства України про державні закупівлі, і як наслідок неможливість укладення договорів.

Таким чином вбачається, що зростання витрат у складі собівартості за 2019 рік **відносно фактичного показника 2018 року** виникли у наслідок появи обставин, які були відсутні у відповідному періоді 2018 року. При приведені до зіставних показників, без врахування зазначених витрат, собівартість 2019 року **склала би 2 982 853 тис. грн., що становить 104% відносно фактичного показника 2018 року (**таблиця 9)**.**

**2.2. Адміністративні витрати**

За 2019 рік адміністративні витрати ДП «АМПУ» склали **873 972** тис. грн., що на **9 704** тис. грн. (або на 1%) перевищує плановий показник 2019 року.

**Структура адміністративних витрат**

 Таблиця 10 ( тис. грн.)

| Показники | **факт****2018 року** | **план****2019 року** | **факт****2019 року** | **%,****факт 2019/план 2019** | **%,****факт 2019/факт 2018** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | **722 853** | **864 268** | **873 972** | **101** | **121** |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 27 526 | 31 414 | 31 211 | 99 | 113 |
| витрати на страхові послуги | 29 | 1 600 | 19 | 1 | 66 |
| витрати на аудиторські послуги |  | 3 478 | 3 478 | 100 |  |
| витрати на службові відрядження | 13 275 | 14 135 | 14 365 | 102 | 108 |
| витрати на зв’язок | 2 906 | 3 241 | 3 258 | 101 | 112 |
| витрати на оплату праці | 454 429 | 551 174 | 558 896 | 101 | 123 |
| відрахування на соціальні заходи | 87 823 | 106 275 | 107 499 | 101 | 122 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 30 820 | 40 889 | 42 429 | 104 | 138 |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 2 242 | 3 492 | 2 013 | 58 | 90 |
| організаційно-технічні послуги | 2 425 | 1 455 | 1 384 | 95 | 57 |
| консультаційні та інформаційні послуги | 767 | 1 000 | 773 | 77 | 101 |
| юридичні послуги | 900 | 3 896 | 4 209 | 108 | у 4 р. |
| послуги з оцінки майна | 821 | 859 | 16 | 2 | 2 |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 195 | 142 | 263 | 185 | 135 |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 659 | 410 | 417 | 102 | 63 |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 34 513 | 27 943 | 31 598 | 113 | 92 |
|  витрати на поліпшення основних фондів | 4 570 | 1 926 | 2 630 | 137 | 58 |
| паливо | 1 130 | 1 306 | 1 265 | 97 | 112 |
| сировина та матеріали | 8 880 | 11 555 | 8 984 | 78 | 101 |
| електроенергія | 7 332 | 8 095 | 7 955 | 98 | 108 |
| утримання приміщень, комунальні послуги тощо | 4 154 | 4 199 | 3 519 | 84 | 85 |
| обов'язкові платежі та збори | 14 936 | 14 569 | 14 496 | 99 | 97 |
| послуги банку | 1 229 | 3 482 | 4 495 | 129 | у 3,7 р. |
| компенсація податку на землю | 908 | 994 | 986 | 99 | 109 |
| послуги стороннього автотранспорту | 663 | 21 | 21 | 100 | 3 |
| участь в семінарах, виставках | 1 932 | 601 | 1 014 | 169 | 52 |
| охорона навколишнього середовища | 55 | 753 | 672 | 89 |  |
| пожежна безпека | 238 | 170 | 171 | 101 | 72 |
| розміщення інформації в ЗМІ та на інтернет сайтах | 46 | 51 | 132 | 259 | 287 |
| послуги СЕС | 35 | 48 | 56 | 117 | 160 |
| медобстеження працівників | 44 | 578 | 755 | 131 |  |
| послуги охорони та зберігання майна | 81 | 88 | 100 | 114 | 123 |
| довідкова література, підписка на періодичні видання | 834 | 958 | 982 | 103 | 118 |
| перерахування профкому | 19 582 | 22 822 | 23 522 | 103 | 120 |
| інші | 1 444 | 2 575 | 3 019 | 117 | у 2 р. |

Фінансовий план ДП «АМПУ» на 2019 рік затверджено лише у грудні 2019 року розпорядженням Кабінету Міністрів України від 11.12.2019 року № 1271-р. Планові показники фінансового плану ДП «АМПУ» I-III кварталів 2019 року встановлені відповідно до фактично досягнутих. При погодженні проекту фінансового плану ДП «АМПУ» у листопаді 2019 року, за пропозицією Міністерства фінансів України та згідно протоколу наради під головуванням Державного секретаря Міністерства інфраструктури України з обговорення пропозицій та зауважень до проекту фінансового плану ДП «АМПУ » на 2019 рік від 22.11.2019, планові витрати на ІV квартал 2019 рік було зменшено. Проте договори на закупівлю робіт та послуг на той час були укладені та акти виконаних робіт підписані. Таким чином, відбулось збільшення фактичних витрат по відношенню до зменшених планових адміністративних витрат ІV кварталу 2019 року за більшістю статей (таблиця 10).

Крім цього, з інших причин, збільшення відносно планового показника 2019 року відбулось за рахунок наступних витрат:

- послуги банку на 1 013 тис. грн. (або на 29%) – у зв’язку із збільшенням обсягів реалізації іноземної валюти;

* медобстеження працівників на 177 тис. грн. (або на 31%) - за рахунок перенесення витрат зі складу собівартості (Південна філія);

- послуги охорони та зберігання майна на 12 тис. грн. (або на 14%) - пов’язано із необхідністю встановлення приладів охоронної сигналізації у приміщеннях (Чорноморська філія).

Зменшення статей витрат у складі адміністративних витрат за 2019 відносно планового показника пояснюється:

* довготривалою процедурою затвердження фінансового плану ДП «АМПУ» та обмеженнями, визначеними Постановою Кабінету міністрів України від 03.10.2012 № 899 «Про порядок здійснення витрат суб’єктами господарювання державного сектору економіки у разі незатвердження (непогодження) річних фінансових планів у встановленому порядку» (зі змінами).
* тривалим проведенням процедур закупівель філіями, неодноразовими відмінами торгів на виконання положень законодавства України про державні закупівлі, і як наслідок, неможливість укладення договорів та проведення робіт філіями.

По відношенню до аналогічного періоду 2018 року адміністративні витрати зросли на **151 119** тис. грн. або на 21 %.

 Таблиця 11 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | **2018** |  ВОП з відрахуваннями |  ФДФ | Амортизація  | Професійні послуги, послуги банку | Інші витрати  | **2019** |
|
| Адміністративні витрати, у тому числі: | **722 853** | **107 090** | **20 862** | **10 187** | **10 047** | **2 933** | **873 972** |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 27 526 |  | 570 |  |  | 3 115 | 31 211 |
| витрати на аудиторські послуги |  |  |  |  | 3 478 |  | 3 478 |
| витрати на службові відрядження | 13 275 |  | 1 047 |  |  | 43 | 14 365 |
| витрати на зв’язок | 2 906 |  | 26 |  |  | 326 | 3 258 |
| витрати на оплату праці | 454 429 | 90 261 | 14 206 |  |  |  | 558 896 |
| відрахування на соціальні заходи | 87 823 | 16 829 | 2 847 |  |  |  | 107 499 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 30 820 |  | 1 422 | 10 187 |  |  | 42 429 |
| організаційно-технічні послуги | 2 425 |  | 1 |  |  | -1 042 | 1 384 |
| юридичні послуги | 900 |  |  |  | 3 309 |  | 4 209 |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 195 |  |  |  |  | 68 | 263 |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 659 |  | 63 |  |  | -305 | 417 |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 34 513 |  | 77 |  |  | -2 992 | 31 598 |
| витрати на поліпшення основних фондів | 4 570 |  | 5 |  |  | -1 945 | 2 630 |
| паливо | 1 130 |  |  |  |  | 135 | 1 265 |
| сировина та матеріали | 8 880 |  | 226 |  |  | -122 | 8 984 |
| електроенергія | 7 332 |  | 132 |  |  | 491 | 7 955 |
| утримання приміщень, комунальні послуги тощо | 4 154 |  | 38 |  |  | -673 | 3 519 |
| обов'язкові платежі та збори | 14 936 |  |  |  |  | -440 | 14 496 |
| послуги банку | 1 229 |  | 6 |  | 3 260 | 0 | 4 495 |
| участь в семінарах, виставках | 1 932 |  | -9 |  |  | -909 | 1 014 |
| охорона навколишнього середовища | 55 |  |  |  |  | 617 | 672 |
| медобстеження працівників | 44 |  |  |  |  | 711 | 755 |
| послуги охорони та зберігання майна | 81 |  |  |  |  | 19 | 100 |
| довідкова література, підписка на періодичні видання | 834 |  | 8 |  |  | 140 | 982 |
| перерахування профкому | 19 582 |  | 498 |  |  | 3 442 | 23 522 |
| інші | 7 193 |  | -296 |  |  | 309 | 7 206 |

Збільшення адміністративних витрат відносно фактичного показника 2018 року відбулось за рахунок:

- витрат створеної філії «Днопоглиблювальний флот» на 20 862 тис. грн. - у 2018 році філія «Днопоглиблювальний флот» перебувала у процесі становлення, витрати філії були незначними та за 2018 рік складали лише 7 078 тис. грн.

* витрат на оплату праці на 90 261 тис. грн. (або на 20%) – **зростання** обумовлено порядком визначення тарифних ставок (посадових окладів) працівників на базі прожиткового мінімуму для працездатних осіб відповідно до вимог колективних договорів філій ДП «АМПУ» та Галузевої угоди;
* відрахування на соціальні заходи на 16 829 тис. грн. (або на 19%) **відповідно зростанню витрат на оплату праці;**
* амортизації основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення на 10 187 тис. грн. (або на 33%) – переважно нарахування амортизації прав користування орендованим майном ТОВ «Юніверсал Консалтінг Плюс» на виконання вимог МСФЗ за 2019 рік (договір з ТОВ «Юніверсал Консалтінг Плюс» укладений лише 07.09.2018).
* витрат на аудиторські послуги на 3 478 тис. грн., які включають:
1. трансформацію фінансової звітності ДП «АМПУ» за 2018 рік, складеної відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку у фінансову звітність, що відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності, у тому числі вхідних залишків станом на 01.01.2018 року;
2. аудит фінансової звітності ДП «АМПУ» за 2018 рік на відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності.

- витрат на юридичні послуги на 3 309 тис. грн. (або у 5 р.) – за рахунок витрат на послуги з юридичного консультування та юридичного представництва адвокатської компанії, які не мали місця у аналогічному періоді 2018 року. Договір з адвокатською компанією укладений відповідно до Закону України «Про внесення змін до Конституції України (щодо правосуддя)» № 1401-VIII від 02.06.2016 (далі - Закон), зокрема статтею 1312, відповідно до якої виключно адвокат здійснює представництво іншої особи в суді;

* витрат на послуги банку на 3 260 тис. грн. (або у 3,6 р.) – у зв’язку із збільшенням обсягів реалізації іноземної валюти;
* витрат, пов'язані з використанням власних службових автомобілів на 3 115 тис. грн. (або на 11%) - **збільшення кількості**  відряджень у зв’язку із виробничою необхідністю участі працівників філій у нарадах, семінарах, тощо;
* витрат на зв'язок на 326 тис. грн. (або на 11%) – за рахунок витрат:

 1) на послуги мобільного зв’язку – потреба в мобільному зв’язку на підприємстві обумовлено наявністю розподіленої структури, що викликає необхідність у значній кількості переміщення співробітників, а також оперативним характером роботи багатьох підрозділів підприємства.

 2) на послуги з передавання даних – подальший розвиток програми забезпечення надійного зв’язку між відокремленими підрозділами підприємства. Заходи передбачають створення у кожній філії одного основного та додаткового резервного (каналу) передачі даних з відокремленим введенням та підключенням на територію філій та підключенням до центральної серверної в м. Одеса. Заходи необхідні для надійної та безперебійної роботи інформаційних систем підприємства, що централізуються, зокрема документообіг, АСБО, СЕД з підсистемою корпоративний портал, централізоване керування інфраструктурою.

* витрат на охорону праці загальногосподарського персоналу на 68 тис. грн. (або на 35%) – у 2019 році проведена атестація робочих місць (Одеська, Херсонська філія);
* витрат на паливо на 135 тис. грн. (або на 12 %) - у зв’язку із збільшенням кількості відряджень адміністративного персоналу (Миколаївська філія);
* витрат на охорону навколишнього середовища на 617 тис. грн.– за рахунок уніфікації статті "вивіз сміття", яка у 2018 році була відображена у складі статті "витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання" (рядок 1050);
* витрат на медобстеження працівників на 711 тис. грн.– за рахунок перенесення витрат зі складу собівартості (Південна філія);
* послуг з охорони та зберігання майна на 19 тис грн. (або на 23%) - пов’язано із необхідністю встановлення приладів охоронної сигналізації у приміщеннях (Чорноморська філія);

- перерахування профкому на 3 442 тис. грн. (або на 18%) - нараховано відповідно до витрат на оплату праці згідно умов Колективного договору.

Зменшення інших статей витрат у складі адміністративних витрат за 2019 рік відносно аналогічного періоду 2018 року пояснюється тривалим проведенням процедур закупівель філіями, неодноразовими відмінами торгів на виконання положень законодавства України про державні закупівлі, і як наслідок, неможливість укладення договорів та проведення робіт філіями.

**2.3. Інші операційні витрати**

За звітний період інші операційні витрати склали **469 884** тис. грн., що більше на 98 814 тис. грн. або на 27 відсотків планового показника 2019 року та менше на 29 819 тис. грн. або на 6 відсотків аналогічного періоду 2018 року.

Таблиця 12 (тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | факт | план | факт | % | % |
| 2018 рік  | 2019 рік  | 2019 рік  | факт 2019/ план 2019 | факт 2019/ факт 2018  |
| **Інші операційні витрати, усього** | **499 703** | **371 070** | **469 884** | **127** | **94** |
| витрати на дослідження та розробки | 853 | 4 135 | 1 617 | 39 | 189 |
| собівартість реалізованих виробничих запасів | 5 595 | 1 185 | 726 | 61 | 13 |
| витрати від операційної курсової різниці  | 58 164 | 200 016 | 228 277 | 114 | в 3,9 р. |
| визначені економічні санкції  | 275 | 570 | 731 | 128 | в 2,7 р. |
| витрати на утримання, експлуатацію та забезпечення основної діяльності об'єктів соціальної інфраструктури  | 108 311 | 100 439 | 97 274 | 97 | 90 |
| витрати на утримання підрозділів мобілізаційної роботи та захисних споруд | 12 791 |  |  |  |  |
| витрати на утримання митниці, прикордонних служб, водної міліції, профкому | 2 801 | 3 054 | 2 706 | 89 | 97 |
| витрати на утримання основних засобів в оренді  | 3 797 | 3 485 | 3 385 | 97 | 89 |
| витрати на утримання основних засобів в спільної діяльності  | 5 194 | 5 944 | 5 638 | 95 | 109 |
| амортизація основних засобів невиробничого призначення | 904 | 2 428 | 1 579 | 65 | 175 |
| відшкодування збитків рибному господарству  | 3 758 | 1 911 | 1 640 | 86 | 44 |
| частка ПДВ, яка згідно ст.199 Податкового кодексу України не відноситься до податкового кредиту | 9 370 | 11 168 | 15 647 | 140 | 167 |
| членські внески до громадських організацій | 248 | 1 | 1 | 100 |  |
| резерв під очікувані кредитні збитки | 269 606 | 95 088 | 132 135 | 139 | 49 |
| інші витрати | 18 036 | -58 354 | -21 472 | 37 |  |

У звітному періоді відображені витрати:

витрати від операційної курсової різниці 228 277 тис. грн. (відображений чистий збиток від курсових різниць та продажу валюти, що не планується у зв’язку з неможливістю визначення курсу іноземної валюти на етапі планування);

частка ПДВ, яка згідно ст. 199 Податкового кодексу України не відноситься до податкового кредиту, в сумі 15 647 тис. грн.;

визначені економічні санкції на суму 731 тис. грн., з них 202,4 тис. грн. Херсонської філії (136 тис. грн. на виконання рішення АК МОТВ АМКУ від 24.10.2019 № 1-26.250/40-2019, 68 тис. грн. за рішенням Адміністративної колегії № 71/12-р/к від 28.05.2019 ), 107,8 тис. грн. філією «Ольвія», 141,1 тис. грн. Миколаївської філії (оплата штрафу за рішенням АМКУ), 97,2 тис. грн. Одеської філії (штраф за актом ДФСУ, відшкодування суми заборгованості та судових витрат, штрафні санкції відповідно рішення АМКУ);

резерв під очікувані кредитні збитки, який створюється на виконання вимог МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», у сумі 132 135 тис. грн., який більше планового показника на 37 046 тис. грн. (план оптимізований на виконання вимог протоколу засідання Кабінету Міністрів України від 15.11.2019 та протоколу наради під головуванням Державного секретаря Міністерства інфраструктури України від 22.11.2019 в рамках доопрацювання проекту фінансового плану ДП «АПМУ» на 2019 рік та оптимізації його планових показників) та менше на 137 471 тис. грн. аналогічного періоду 2018 року;

переоцінені забезпечення за судовими процесами (ймовірність програшу), сума за якими була зменшена на 79 017 тис. грн. у 3-ому кварталі 2019 р., що в свою чергу вплинуло на зменшення інших витрат за підсумками року.

Крім того, у складі інших витрат враховані:

витрати послуг плавзасобів (морський буксир «Титан» Чорноморської філії та буксир «Гайдамака» філії «Дельта-лоцман») за період участі судна в поверненні військових кораблів України з анексованого Криму у сумі 1 953,3 тис. грн.;

витрати, пов'язані з передачею барс "Олесандр Охрименко" до сфери управління Міністерства оборони України (Наказ Міністерства інфраструктури України від 12.09.2019 №692), зокрема передані товарно-матеріальні цінності (паливо для переходу, з/частини та інші матеріали), в сумі 3 519,9 тис. грн.;

витрати на утримання служб капітанів порту в сумі 5 049,9 тис. грн. (пов’язані із виплатами працівникам СКП на виконання окремого доручення в.о. Голови ДП "АМПУ" від 04.06.2019 № 506/10/ОД та наказу від 06.06.2019 № 140-ОД/27 "Про оголошення простою служби капітана порту", обумовлені тривалою процедурою вирішення даного питання);

витрати, пов’язані з передачею бланків, майна реорганізованих дипломно-паспортних відділів в сумі 5 203,3 тис. грн.;

витрати від знецінення запасів 2 870 тис. грн., пільгові пенсії та допомога непрацюючим пенсіонерам 926 тис. грн., виплати мобілізованим працівникам 584 тис. грн., списання дебіторської заборгованості 1 595 тис. грн., організація святкових заходів 224 тис. грн., путівки до баз відпочинку відповідних портів 625 тис. грн. тощо.

Переважно зменшення відносно планового показника відбулось за рахунок:

* витрати на дослідження та розробки на 2 518 тис. грн. у зв’язку у зв’язку з продовженням заходів розробки та впровадження системи менеджменту якості (ISO 9001) та системи управління заходами боротьби з корупцією (ISO 37001) на 2020 рік;
* собівартість реалізованих виробничих запасів на 459 тис. грн. переважно за рахунок економії запланованих витрат філією «Дельта-лоцман» у розмірі 442,0 тис. грн. на реалізацію геотекстилю, форменого одягу працівникам філії, макулатури, металобрухту тощо;
* витрати на утримання приміщень для розміщення прикордонних підрозділів, митних та інших установ, що здійснюють контроль на державному кордоні у пунктах пропуску, пунктах контролю через державний кордон для морського сполучення, згідно ст.11 Закону України "Про морські порти України" та п. постанови КМУ від 22.02.1994 № 100, на 348 тис. грн. переважно за рахунок економії витрат на комунальні послуги;
* амортизація основних засобів невиробничого призначення на 848 тис. грн. за рахунок корегування цих витрат в 4-ому кв. 2019 р. Миколаївською філією;
* відшкодування збитків рибному господарству на 271 тис. грн. – відбувається по факту виконання днопоглиблювальних робіт.

Збільшення відносно факту 2018 року відбулося за статтями:

* витрати на дослідження та розробки на 764 тис. грн. У звітному періоді відображені витрати за договорами з ДП "УКРНДІМФ» №109-В-АМПУ-18 від 18.09.2018 на суму 523 тис. грн. (розробка нормативного акту з пожежної безпеки на об’єктах та суднах морського транспорту) та № 108-В-АМПУ-18 от 18.09.2018 на суму 206 тис. грн. (формування посібника чинних нормативних документів, що надаються у морських портах України), за договором з ТОВ «РОЛАНД БЕРГЕР СТРЕТЕДЖИ КОНСАЛТЕНТС» на суму 888 тис. грн. за послуги з розробки маркетингових та інформаційно-рекламних матеріалів для забезпечення підготовки, затвердження та моніторингу виконання корпоративної стратегії ДП «АМПУ»;
* витрати на утримання основних засобів в спільної діяльності на 444 тис. грн. у зв’язку з необхідністю проведення ремонту основних засобів, переданих в спільну діяльність (факт 2018 р. 999 тис. грн., факт 2018 р. 1 441 тис. грн.), які не перевищують планові витрати на 2019 рік;
* амортизація основних засобів невиробничого призначення на 676 тис. грн. за рахунок збільшення цих витрат Миколаївською філією у зв’язку з виконанням вимог Облікової політики ДП «АМПУ», затвердженої наказом від 03.05.2019 року № 74/10, згідно п.п 24 п.1. розділу III амортизацію не припиняють, коли актив не використовується або він вибуває з активного використання, доки актив не буде амортизований повністю.

При цьому, спостерігається зменшення витрат у порівнянні з фактичними показниками 2018 року за статтями:

* собівартість реалізованих виробничих запасів на 4 869 тис. грн. у зв'язку зі зменшенням обсягів реалізації оприбуткованої вторинної сировини (металобрухту, брухту свинцю, макулатури) на 3 417 тис. тон Південною філією, на 456 тис. грн. Миколаївською філією та на 819 тис. грн Маріупольською філією у зв’язку з реорганізацією служб капітанів портів та відповідно передачі функції з видачі дипломів, сертифікатів, посвідчень особи моряка тощо Морській Адміністрації;
* відшкодування збитків рибному господарству на 2 117 тис. грн. за рахунок відображення цих витрат з 2019 року Бердянською, Білгород-Дністровською та Маріупольською філіями у складі собівартості.
	1. **Фінансові витрати**

Фінансові витрати за 2019 рік склали **10 247** тис. грн. та пов’язані зі складанням ДП «АМПУ» з 2019 року фінансової звітності за міжнародними стандартами. МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда» визначається, що для орендаря є лише одна модель обліку оренди – фінансова, за якою орендар у момент укладення договору повинен визнати право користування активом і відповідне зобов'язання у звіті про фінансовий стан у сумі дисконтованих майбутніх платежів за договором оренди.

Таблиця 13 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | факт | план | факт | % | % |
| 2018 рік  | 2019 рік | 2019 рік  | факт 2019/ план 2019 | факт 2019/ факт 2018  |
| **Фінансові витрати** | **4 989** | **10 074** | **10 247** | **102** | **в 2,0 р.** |
| інші | 4 989 | 10 074 | 10 247 | 102 | в 2,0 р. |

Збільшення витрат у порівнянні з аналогічним періодом 2018 року пов’язане з заключенням ДП «АМПУ» договору № 104-В-АМПУ-18 від 07.09.2018 про оренду нежитлових приміщень з ТОВ «Юніверсал Консалтінг Плюс» (оренда 1 898,3 кв. м за адресою: м. Київ, Контрактова площа, буд. 10 для розміщення апарату управління ДП «АМПУ»).

* 1. **Інші витрати**

Інші витрати за 2019 рік склали **8 388** тис. грн. що становить 75 відсотків до планового показника періоду, що аналізується.

Таблиця 14 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | факт  | план | факт | % | % |
| 2018 рік  | 2019 рік  | 2019 рік  | факт 2019/ план 2019 | факт 2019/ факт 2018  |
| **Інші витрати** | **30 301** | **11 141** | **8 388** | **75** | **28** |
| списання майна, основних засобів, тощо | 736 | 2 288 | 96 | 4 | 13 |
| членські внески до громадських організацій | 7 706 | 7 461 | 6 290 | 84 | 82 |
| інші  | 21 859 | 1 392 | 2 002 | 144 | 9 |

Невиконання планового показника на 2 753 тис. грн. пов’язано з економією за статтею «списання майна, основних засобів тощо» на 2 192 тис. грн., яке в свою чергу пов’язано із тривалим затвердженням фінансового плану ДП «АМПУ» на 2019 рік, що був затверджений розпорядженням Кабінету Міністрів України від 11 грудня 2019 року, та відповідно неможливістю здійснювати заходи зі списання протягом 2019 року відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 3 жовтня 2012 року № 899 «Про порядок здійснення витрат суб’єктами господарювання державного сектору економіки у разі незатвердження (непогодження) річних фінансових планів у встановленому порядку», та на 1 171 тис. грн. за рахунок економії за статтею «членські внески до громадських організацій», яка пов’язана з фактичною оплатою в січні 2020 року внесків до Міжнародної гідрографічної організації (за планом 553 тис. грн., факт 20 121,60 євро, що складає 531,7 тис. грн. за курсом НБУ на дату оплати) та Комітету Чорноморського меморандуму з контролю державою порту в Чорноморському регіоні (625 тис. грн., факт 25 000,00 доларів США, що складає 592,2 тис. грн. за курсом НБУ на дату оплати). Разом з тим, інші витрати більше планових на 610 тис. грн. за рахунок сплати за послуги з відбору членів Наглядової ради ДП «АМПУ» (916,1 тис. грн.) при економії інших витрат (на 290,9 тис. грн. на подолання надзвичайних ситуацій (ожеледиця, зливи) тощо).

Значна економія інших витрат у порівнянні з аналогічним показником 2018 року пов’язана з відображенням у фінансовій звітності за 2018 рік Чорноморською філією уцінки необоротних активів в сумі 14 776 тис. грн. у зв’язку з виключенням зі складу статті «Незавершені капітальні інвестиції» об’єкту «Будівництво комплексу зріджених газів» як такого, що не відповідає критеріям визнання активом. Крім того, у звітному періоді 2018 року відображені витрати за послуги з надання ДП «АМПУ» Плану дій з розвитку ХМТП та МП «Ольвія» за договором з ЄБРР від 11.12.2017 № 68-ВАМПУ-17 у сумі 5 288,2 тис. грн.

 **3. Розрахунки з бюджетом**

Сплата податків за 2019 рік складає **3 526 611** тис. грн., що становить 91 відсотків до факту 2018 року та 108 % відносно планового показника.

Таблиця 15 ( тис. грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | Факт 2018 | План 2019 | Факт 2019 | %, факт 2019/факт 2018 | %, факт 2019/план 2019 |
| Відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 1 839 011 | 1 353 082 | 1 564 946 | 85 | 116 |
| Податок на прибуток підприємства | 625 134 | 446 235 | 500 414 | 80 | 112 |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду  | 525 119 | 475 182 | 458 830 | 87 | 97 |
| Інші податки, збори та платежі  | 903 551 | 992 825 | 1 002 421 | 111 | 101 |
| **Усього:** | 3 892 815 | 3 267 324 | 3 526 611 | **91** | **108** |

1. **Аналіз показників праці**

 Таблиця 16

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | Факт 2018 | План 2019 | Факт 2019 | %, факт 2019/факт 2018 | %, факт 2019/план 2019 |
| Витрати на оплату праці, тис. грн. | 1 770 633 | 1 968 614 | 1 989 022 | 113 | 101 |
| Середня кількість працівників, осіб | 7 620 | 7 390 | 7 302 | 96 | 99 |
| Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн. | 19 363,9 | 22 199,1 | 22 699,5 | 117 | 102 |

Витрати на оплату праці працівників ДП «АМПУ» за 2019 рік склали 1 989 022 тис. грн., що складає **101%** відносно планового показника.

 Середньомісячні витрати на оплату одного працівника становить 22 699,5 грн. що складає 102% від планового показника, та 117% до фактичного показника 2018 року, що відповідає темпу зростання середньомісячної заробітної плати одного працівника за основними показниками соціально-екологічного розвитку України Державної служби статистики України (темп зростання 118,4%).

1. **Дебіторська та кредиторська заборгованість**

Дебіторська заборгованість:

станом на 01.01.2020 – 434 415 тис. грн.

Кредиторська заборгованість:

станом на 01.01.2020 – 819 674 тис. грн.

1. **Розподіл чистого прибутку ДП «АМПУ» за 2019 року**

ДП «АМПУ» починаючи з 2019 року складає першу звітність за МСФЗ. Для порівняльного аналізу з минулим роком здіснюється трансформація відповідно до вимог МСФЗ проміжної та річної фінансової звітності ДП «АМПУ» за 2018 рік, складеної відповідно до вимог НП(С)БО.Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на 01.01.2019 відповідно вимог НП(С)БО складав 1 013 118 тис. грн., відповідно вимог МСФЗ складає 7 151 157 тис. грн. Зміни виникли у зв’язку з визначенням справедливої вартості основних засобів, списання з балансу ДП «АМПУ» дооцінки основних засобів та нематеріальних активів, а також нарахування резервів згідно вимог МСФЗ та облікової політики ДП «АМПУ».

Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного 2019 року складає 7 151 157 тис. грн. Розподіл чистого прибутку за 2019 рік виглядає наступним чином:

|  |  |
| --- | --- |
| **Чистий прибуток за 2019 рік** | **1 631 058 тис. грн.** |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду (01.01.2019)**  | 7 151 157 тис. грн. |
| Дивіденди нараховані  | 1 467 952 тис. грн. |
| Фонд розвитку виробництва | 146 795 тис. грн. |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду (на 31.12.2019)** | 1. **167 468 тис. грн.**
 |

**7.Інвестиційна діяльність підприємства**

Фактичний обсяг освоєних капітальних інвестицій у 2019 року становить 628 469 тис. грн., що дорівнює 53 % запланованих витрат звітного періоду.

Таблиця 17 (тис. грн.)

Фінансовий план ДП «АМПУ» на 2019 рік затверджений Розпорядженням КМУ від 11.12.2019 №1271-р. Інвестиційна діяльність не здійснювалася, відповідно до постанови КМУ № 899 від 03.10.2012 р. «Про порядок здійснення витрат суб’єктами господарювання державного сектору економіки у разі незатвердження річних фінансових планів у встановленому порядку». Але протягом 2019 року ДП «АМПУ» здійснювала інвестиційну діяльність у відповідності до постанови КМУ від 27.02.19 № 133, згідно якої підприємство має право приймання робіт без затвердженого фінансового плану на 2019 р. за умови:

- наявності затверджених в установленому порядку проектів будівництва об’єктів та титулів об’єктів будівництва;

- включення до плану капітальних інвестицій затвердженого фінансового плану за попередній період відповідних об’єктів;

- відповідності строків реалізації за такими об’єктами, які охоплюють наступні планові роки, укладеним договорам та затвердженим титулам об’єктів будівництва.

Щодо об’єктів, які не підпадають під дію вказаної постанови, здійснювати інвестиційну діяльність ДП «АМПУ» отримала можливість тільки в грудні звітного періоду.

**Капітальне будівництво (рядок 4010)**

За 2019 рік по капітальному будівництву обсяг освоєння складає 90 505 тис. грн., що становить 33 %.

Таблиця 18 (тис. грн.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Найменування об'єкту | 2019 | Примітки |
| план | факт | викон., % |  |
| **Капітальне будівництво** | **273 239** | **90 505** | **33** |   |
| Укладання високовольтної кабельної лінії замість фідера-83 | 14 022 | 15 528 | 111 | виконано |
| Будівництво автодорожньої розв’язки від 2-ої прохідної порту до тилів причалів №10-12 (ТЕО, експертиза)  | 1 086 | 1 023 | 94 | Розроблено ТЕО, отримано позитивний експертний звіт |
| Будівництво причалу № 8 | 126 583 | 50 091 | 40 | У відповідності до постанови КМУ від 27.02.19 № 133 були розпочаті роботи з будівництва, виконувалося генеральним підрядником ТОВ «ГідроБуд Україна». Але у зв’язку з порушенням підрядником умов договору, 28.12.2019 йому направлено повідомлення про розірвання договору |
| Будівництво резервної лінії зв’язку | 144 | 31 | 22 | Проект розроблений виконавцем робіт, погоджений замовником і власником телефонної каналізації - ПАТ "Укртелеком". Роботи виконані не в повному обсязі, завершення планується у 2020 році. |
| Будівництво Контейнерного терміналу на Карантинному молу | 9 520 | 4 934 | 52 | Не відбулася закупівля на коригування проектної документації у зв’язку із скаргою потенційного учасника та розглядом її Антимонопольним комітетом. Вимоги учасника визнані неправомірними (рішення від 18.12.2019 № 18881). Закупівля запланована у першому кварталі 2020 року |
| Будівництво причалу 1-з | 117 781 | 16 522 | 14 | Затримка будівництва обумовлена непогодженням деяких видів будівельних робіт з боку авторського нагляду, що пов’язано з необхідністю доопрацювання окремих вузлів та конструкцій, в т. ч. додаткових статичних випробувань паль, що за результатами початкових випробувань не забезпечили проектних навантажень. |
| Будівництво ГПП "Красная" |  | 52 |  | Закупівля не відбулась у зв’язку із затвердженням фінансового плану наприкінці 2019 року. Фактично відображено капіталізацію ПДВ за договором № 2435-В-ОДФ-18 |
| Будівництво бази розміщення суден портового флоту Південної філії (проектні роботи)  | 1 917 | 842 | 44 | Проектна документація розроблена, отриманий позитивний експертний звіт. Проект не затверджений. В поточному році передбачено коригування проектної документації (стадії ТЕО) та укладений договір з ДП "ЧорноморНДІпроект" від 01.10.19 № 11А-496/352-В-ПВФ-19  |
| Будівництво 1-го і 2-го колін та нової частини 3-го коліна морського підхідного каналу порту "Южний"  | 2 185 | 482 | 22 | У зв'язку із затвердженням фінансового плану наприкінці 2019 року роботи не виконані в повному обсязі |

**Придбання (виготовлення) основних засобів (рядок 4020)**

За 2019 рік придбання (виготовлення) основних засобівскладає 31 876 тис. грн., що становить 28 % плану освоєння. Затвердження фінансового плану у грудні звітного року унеможливило виконання взятих зобов’язань щодо оплати та, відповідно, прийняття основних засобів в 2019 році навіть за укладеними договорами з відкладальними обставинами.

Таблиця 19 (тис. грн.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Найменування об'єкту | 2019 | викон,% |
| план | факт |
| **Придбання (виготовлення) основних засобів** | **113 999** | **31 876** | **28** |
| Плавзасоби | 49 103 | 7 173 | 15 |
| Автотранспорт | 2 417 |  |  |
| Серверне та комунікаційне обладнання, засоби обчислювальної техніки  | 55 356 | 20 993 | 38 |
| Машини, обладнання, прилади, інструменти, інвентар, меблі | 7 123 | 3 710 | 52 |

**Придбання (створення) нематеріальних активів (рядок 4040)**

У 2019 році складає 14 437 тис. грн., що становить 37% планового показника (38 682 тис. грн.). в т. ч. :

- програмне забезпечення та впровадження інформаційних систем 12 785 тис. грн.;

- розробка проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок 658 тис. грн.;

- інші нематеріальні активи – 994 тис. грн.

**Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)**

**основних засобів (рядок 4050)**

У 2019 році складає 482 771 тис. грн., що становить 65 % планового показника (748 029 тис. грн.)

Таблиця 20 (тис. грн.)

|  |  |
| --- | --- |
| Найменування об'єкту | 2019 |
| план | факт | % |
| **Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів** | **748 029** | **482 771** | 65 |
| Роботи з проектування і експертизи за об'єктом "Реконструкція Бузько-Дніпровсько-лиманського каналу (БДЛК)" | 9 800 | -  | - |
| Реконструкція операційної акваторії 1-го ковша Сухого лиману ІФ ДП "АМПУ" зі збільшенням глибини до 15м | 133 421 | 38 939 | 29 |
| Реконструкція операційної акваторії уздовж кордону лінії причалів №№ 14-17 розташованих у акваторії 1-го ковша Сухого лиману Іллічівської філії ДП «АМПУ» | 27 036 | -  | - |
| Реконструкція морського підхідного каналу та внутрішніх водних підходів до глибоководних причалів порту "Южний" | 168 639 | 168 850 | 100 |
| Реконструкція водних підходів, маневрових зон і операційних глибин акваторій біля причалів з урахуванням перспективного вантажообігу морського порту "Южний" в м. Южне Одеської області | 2 491 | 1 454 | 58 |
| **Інших гідротехнічних споруд, у т.ч.:** | **337 395** | **252 564** | 75 |
| Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 2. Чорноморська філія  | 334 | 305 | 91 |
| Реконструкція гідротехнічної частини причалів № №14-17. Чорноморська філія | 947 |  | - |
| Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 2 морського порту Маріуполь МФ ДП "АМПУ" (ОВД) | 500 | 336 | 67 |
| Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 3 морського порту Маріуполь МФ ДП "АМПУ" | 1527 | 834 | 55 |
| Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 4 морського порту Маріуполь МФ ДП "АМПУ" | 62 044 | 46 337 | 75 |
| Реконструкція причалу № 0 (проект). Миколаївська філія | 833 | - | - |
| Реконструкція причалу № 7. Одеська філія | 268 857 | 204 756 | 76 |
| Реконструкція причалу №12-13. Одеська філія | 2 358 | - | - |
|  **Інженерних мереж та систем** | **4 422** | **3 074** | 70 |
| **Реконструкція будівель, приміщень та споруд інших об’єктів портової інфраструктури** | **60 900** | **16 035** | 26 |
| **Модернізація, модифікація (добудова, дообладнення, реконструкція ) інших основних засобів** | **3 925** | **1 855** | 47 |

Головним фактором впливу на невиконання плану в частині освоєння є затвердження фінансового плану наприкінці року, але є інші фактори:

- невиконання умов договору підрядником ТОВ «Ремонтно-будівельний трест ЧМП» щодо проектування і експертизи за об'єктом "Реконструкція Бузько-Дніпровсько-лиманського каналу (БДЛК)";

- не надана проектна документація ТОВ "Трансбалктермінал" щодо об’єкту «Реконструкція операційної акваторії уздовж кордону лінії причалів №№ 14-17 розташованих у акваторії 1-го ковша Сухого лиману Чорноморської філії ДП "АМПУ";

- не відбулися відкриті торги з закупівлі проектних робіт з розробки стадій проектної документації Реконструкція причалу № 12-13 Одеської філії;

- відсутність правовстановлюючих документів на землю щодо об’єктів Реконструкція гідротехнічної частини причалів № № 14-15, 16-17 Чорноморської філії та Реконструкція причалу № 0.

Освоєно кошти з модернізації за наступними об’єктами:

- Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 2 Чорноморської філії – 305 тис. грн. - отримано висновок звіт з оцінки впливу на довкілля;

- Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 2 морського порту Маріуполь - 336 тис. грн. Завершені проектно-вишукувальні роботи з оцінки впливу на довкілля. Отримано висновок Мінприроди і звіт з оцінки впливу на довкілля, результати громадського обговорення і висновок розміщено на офіційному сайті Мінприроди;

- Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 3 морського порту Маріуполь - 834 тис. грн. Завершені проектно-вишукувальні роботи з оцінки впливу на довкілля. Отримано висновок Мінприроди і звіт з оцінки впливу на довкілля, результати громадського обговорення і висновок розміщено на офіційному сайті Мінприроди. Виконані проектно-вишукувальні роботи з розробки робочої документації;

- Реконструкція гідротехнічної частини причалу № 4 морського порту Маріуполь» - 46 337 тис. грн. - виконання будівельно-монтажних робіт;

- Реконструкція причалу № 7 (Одеська філія) – 204 756 тис. грн.;

- Реконструкція транспортної естакади (Одеська філія) – 14 437 тис. грн.

**Капітальний ремонт (рядок 40600)**

У 2019 році освоєння складає 8 880 тис. грн., що перевищує плановий показник (2 321 тис. грн.) на 6 559 тис. грн.

Виконано проектні роботи за об’єктом «Капітальний ремонт службового будинку - правого крила з прохідною інв. № 7902» Бердянської філії.

Укладено договір на розробку проектної документації за об’єктом «Капітальний ремонт з/д шляхів» Одеської філії. Проектно-вишукувальні роботи завершено у повному обсязі.

Інвестиційна діяльність здійснювалася за власні кошти підприємства.

В. о. Голови ДП «АМПУ» О. Г. Голодницький