**Пояснювальна записка**

**ДП «Одеський морський торговельний порт»**

**щодо виконання показників фінансового плану**

**за 2019 року**

**Виконання показників фінансово-господарської діяльності**

Станом на 31 грудня 2019 фінансовий план ДП «Одеський порт» не затверджено, у зв’язку з чим його планові та фактичні показники є ідентичними.

**Загальні доходи підприємства у звітному періоді становили 355,6 млн грн, що менше ніж у відповідному періоді 2018 року на 109,5 млн грн**

*Таблиця 1, тис. грн.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **Звіт  2018 р.** | **План  2019 р.** | **Звіт  2019 р.** | **Відхилення звіту** **2019 р. до:** | **Відносно звіту**  **2019 р. до:** |
| **Звіту  2018 р.** | **Плану** **2019 р.** |  **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** |
| Чистий дохід від реалізації продукції  | 164 856  | 137 913  | 137 913  | -26 943  | 0  | 84  | 100  |
|  Інші операційні доходи  | 193 382  | 192 615  | 192 615  | -767  | 0  | 100  | 100  |
|  Інші фінансові доходи  | 24 995  | 24 269  | 24 269  | -726  | 0  | 97  | 100  |
|  Інші доходи | 81 863  | 851  | 851  | -81 012  | 0  | 1  | 100  |
| **Всього доходи**  | **465 096** | **355 648**  | **355 648** | **-109 448** | **0** | **76** | **100** |

**Чистий дохід**(виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період становить **137,9 млн грн**, що менше відповідного періоду 2018 року на 26,9 млн грн, або на 16%, що зумовлено зменшенням обсягів буксирних послуг на суму 6,9 млн грн, з причини роботи в акваторії порту приватних буксирних компаній ТОВ «Екофлот», ТОВ «Прайм Едженсі»; ТОВ «Укрфлот-Сервіс»; ТОВ «Таг Ком Сервіс»; ТОВ «ПІ ЕНД ОУ МЕРІТАЙМ ЮКРЕЙН», а також зменшення обсягів послуг з судноремонту на 16,9 мл. грн та доходів від послуг інших підрозділів на 3,1 млн грн

**Загальну суму доходів за 2018 рік**, визначених за МСФЗ, у порівнянні із доходами, визначеними за ПСБО, збільшено на **43,2 млн грн** у тому числі: за рахунок перенесення доходів від відсотків по депозитах на суму 47,0 млн грн до складу інших операційних доходів, відображення у складі інших фінансових доходів – процентного доходу від фінансової оренди на суму 24,9 млн грн, відображення у складі інших доходів - відновлення знецінення первісної вартості компонентів гідротехнічних споруд на суму 78,3 млн грн

 *Таблиця 2, тис. грн.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **Звіт 2018 р (МСФЗ)** | **Звіт 2018 р (ПСБО)** | **Відх. звіту 2018р (МСФЗ) до звіту 2018 р (ПСБО)** |
| Чистий дохід від реалізації продукції  | 164 856  | 164 856  | 0  |
|  Інші операційні доходи  | 193 382  | 206 452  | -13 070  |
|  Інші фінансові доходи  | 24 995  | 47 027  | -22 032  |
|  Інші доходи | 81 863  | 3 551  | 78 312  |
| **Всього доходи**  | **465 096** | **421 886** | **43 210** |

**Інші операційні доходи** складають **192,6 млн грн** тау порівнянні з відповідним звітним періодом минулого року зменшено на 0,8 млн грн, у тому числі, за рахунок наступних статей:

- збільшення надходжень від оренди майна на 16,6 млн грн;

- зменшення сум компенсацій на 2,1 млн грн, у т. ч. за рахунок виплат, пов’язаних з погодженою на рівні Мінінфраструктури відмовою підприємства від права користування земельними ділянками на суму 6,9 млн грн та збільшення сум відшкодування збитків на 7,4 млн грн

- зменшення доходів по відсотках на залишки коштів на рахунках на 13,6 млн грн;

- зменшення інших доходів на 2,5 млн грн;

 *Таблиця 3, тис. грн.*

| **Показники** | **Звіт 2018 р.** | **План 2019 р.** | **Звіт 2019 р.** | **Відхилення звіту** **2019 р. до:** | **Відносно звіту**  **2019 р. до:** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Звіту  2018 р.** | **Плану** **2019 р.** |  **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** |
| **Інші операційні доходи - усього, у т.ч.** | **193 382** | **192 615** | **192 615** | **-767** | **0** | **100** | **100** |
|  - доходи від реалізації інших оборотних активів | 720 | 744 | 744 | 24 | 0 | 103 | 100 |
|  - операційної оренди активів | 100 804 | 117 365 | 117 365 | 16 561 | 0 | 116 | 100 |
|  - доходи від невиробничої сфери | 220 | 238 | 238 | 18 | 0 | 108 | 100 |
|  - суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій  | 3 099  | 3 356 | 3 356 | -1 706 | 0 | 66 | 100 |
|  - відсотки по залишках на поточних рахунках | 66 028 | 52 420 | 52 420 | -13 608 | 0 | 79 | 100 |
|  - компенсації та інші доходи у т.ч: | 22 511 | 18 492 | 18 492 | -2 056 | 0 | 90 | 100 |
|  - відшкодування права користування земельними ділянками | 6 926 |   |   | -6 926 | 0 | 0 |   |
|  - податок на землю  | 5 278 | 5 253 | 5 253 | -25 | 0 | 100 | 100 |
|  - відшкодування збитків |   | 7 402 | 7 402 | 7 402 | 0 |   | 100 |
|  - інші доходи | 10 307 | 5 837 | 5 837 | -2 507 | 0 | 70 | 100 |

 **Інші операційні доходи 2018р.** у сумі млн. грн. визначені за стандартами МСФЗ зменшено на 13,1 млн гр. у порівнянні із визначеними за ПСБО за рахунок :

1. згортання в обліку за МСФЗ доходів та витрат від реалізації іноземної валюти та операційної курсової різниці, що, відповідно, зумовило вилучення із складу інших операційних доходів:

 - доходів від реалізації іноземної валюти на 0,1 млн грн;

 - доходів від операційної курсової різниці на суму 23,2 млн грн;

1. відображення в обліку за МСФЗ доходів (у вигляді відсотків) від депозитів, первісно розміщених на строк до 3-х місяців, у складі інших операційних доходів, які в обліку за ПСБО відображалися у складі інших фінансових доходів, у сумі 47,0 млн грн
2. вилучення із складу операційних доходів – доходів від фінансової оренди майна у сумі 34,8 млн грн

 *Таблиця 4, тис. грн*

| **Показники** | **Звіт 2018 р (МСФЗ)** | **Звіт 2018 р (ПСБО)** | **Відх. звіту 2018р (МСФЗ) до звіту 2018 р (ПСБО)** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Інші операційні доходи - усього, у т.ч.** | **193 382** | **206 452** | **-13 070** |
| **Доходи від реалізації іноземної валюти** |  | **125** | **-125** |
| **Інші операційні доходи (без реалізації валюти) - усього, у т.ч.** | **193 382** | **206 327** | **-12 945** |
|  - доходи від реалізації інших оборотних активів | 720 | 720 | 0 |
|  - операційної оренди активів | 100 804 | 135 641 | -34 837 |
|  - доходи від невиробничої сфери | 220 | 220 | 0 |
|  - операційної курсової різниці за операціями в іноземній валюті |   | 23 172 | -23 172 |
|  - суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій за порушення господарських договорів | 3 099  | 5 062  | -1 963 |
|  - відсотки по залишках на поточних рахунках | 66 028 | 19 001 | 47 027 |
|  - компенсації та інші доходи у т.ч: | 22 511 | 22 511 | 0 |
|  - відшкодування права користування земельними ділянками | 6 926 | 6 926 | 0 |
|  - податок на землю  | 5 278 | 5 278 | 0 |
|  - інші доходи | 10 307 | 10 307 | 0 |

**Інші доходи**складають 851,0 тис грн що переважно є доходами в сумі нарахованої амортизації безоплатно отриманих в попередніх періодах основних засобів.

**Загальні витрати ДП «Одеський порт» за звітний період склали 456,0 млн грн,** що менше фактичних даних відповідного періоду 2018 року на 75,8 млн грн за рахунок зменшення витрат по собівартості на 38,3 млн грн, зменшення адміністративних витрат на 23,1 млн грн, зменшення інших операційних витрат на 2,7 млн грн, зменшення інших витрат на 6,4 млн грн, зменшення фінансових витрат на 1,2 млн грн та зменшення витрат з податку на прибуток у сумі 3,3 млн грн

 *Таблиця 5, тис. грн.*

| **Показники** | **Звіт  2018 р.** | **План  2019 р.** | **Звіт  2019 р.** | **Відхилення звіту** **2019 р. до:** | **Відносно звіту**  **2019 р. до:** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** |  **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** |
|  Собівартість  | 264 283  | 225 972  | 225 972  | -38 311  | 0  | 86  | 100  |
|  Адміністративні витрати  | 84 359  | 61 218  | 61 218  | -23 141  | 0  | 73  | 100  |
|  Витрати на збут | 2 553  | 1 837  | 1 837  | -716  | 0  | 72  | 100  |
|  Інші операційні витрати | 168 783  | 166 080  | 166 080  | -2 703  | 0  | 98  | 100  |
|  Фінансові витрати | 1 207  |   |   | -1 207  | 0  | 0  |   |
|  Інші витрати | 7 288  | 894  | 894  | -6 394  | 0  | 12  | 100  |
|  Податок на прибуток  | 3 318  |   |   | -3 318  | 0  | 0  |   |
| **Всього витрати**  | **531 791** | **456 001**  | **456 001** | **-75 790** | **0** | **86** | **100** |

**Загальні витрати 2018 р., визначені згідно МСФЗ,** у порівнянні з витратами, відображеними за ПСБО, збільшено на 129,1 млн грн за рахунок наступних факторів:

 *Таблиця 6, тис. грн.*

| **Показники** | **Звіт 2018 р (МСФЗ)** | **Звіт 2018 р (ПСБО)** | **Відх. звіту 2018р (МСФЗ) до звіту 2018 р (ПСБО)** |
| --- | --- | --- | --- |
|  Собівартість  | 264 283  | 222 758  | 41 525  |
|  Адміністративні витрати  | 84 359  | 51 312  | 33 047  |
|  Витрати на збут | 2 553  | 1 890  | 663  |
|  Інші операційні витрати | 168 783  | 111 106  | 57 677  |
| Фінансові витрати | 1 207  |   | 1 207  |
|  Інші витрати | 7 288  | 454  | 6 834  |
|  Податок на прибуток  | 3 318  | 15 135  | -11 817  |
| **Всього витрати**  | **531 791** | **402 655** | **129 136** |

**Витрати по собівартості** збільшено на 41,5 млн грн та адміністративні витрати збільшено на 33,0 млн грн за рахунок відображення витрат по матеріальному заохоченню працівників з відрахуваннями, які сплачено на виконання умов Колективного договору з фонду матеріального заохочення, створення якого за рахунок прибутку передбачалося в умовах ведення обліку за ПСБО та не регламентовано обліком за МСФЗ, - у складі відповідно витрат по собівартості та адміністративних витрат. **Інші операційні витрати** збільшено на 57,7 млн грн переважно за рахунок збільшення витрат на утримання ОЗ у оренді на 64,2 млн грн

За звітний період фактичні витрати у складі **собівартості** становлять 225,9 млн грн, що менше аналогічного показнику відповідного періоду 2018 р. на 38,3 млн грн за рахунок комплексного впливу елементів витрат, що включаються до показника собівартості. Факторний вплив складових собівартості наведено нижче:

*Таблиця 7, тис. грн.*

| **Показники** | **Звіт  2018 р.** | **План  2019 р.** | **Звіт  2019 р.** | **Відхилення звіту** **2019 р. до:** | **Відносно звіту**  **2019 р. до:** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** | **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** |
| **Собівартість реаліз. продукції - усього, у т.ч.** | **264 283**  | **225 972**  | **225 972**  | **-38 311**  | **0**  | **86**  | **100**  |
|  - сировина і основні матеріали | 4 885  | 6 062  | 6 062  | 1 177  | 0  | 124  | 100  |
|  - витрати на паливо | 14 648  | 14 611  | 14 611  | -37  | 0  | 100  | 100  |
|  - витрати на електроенергію | 7 496  | 5 949  | 5 949  | -1 547  | 0  | 79  | 100  |
|  - витрати на оплату праці | 143 877  | 111 667  | 111 667  | -32 210  | 0  | 78  | 100  |
|  - відрахування на соц. заходи | 28 801  | 22 837  | 22 837  | -5 964  | 0  | 79  | 100  |
|  - амортизація | 51 020  | 53 754  | 53 754  | 2 734  | 0  | 105  | 100  |
|  -витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані  | 3 794  | 2 389  | 2 389  | -1 405  | 0  | 63  | 100  |
|  - інші витрати | 9 762  | 8 703  | 8 703  | -1 059  | 0  | 89  | 100  |

Так, зміни, що призвели до зменшення собівартості на 38,3 млн грн у порівнянні з відповідним періодом 2018р., пояснюються наступним:

* збільшенням витрат на амортизацію ОЗ на 2,7 млн грн;
* зменшенням витрат на оплату праці з відрахуваннями на 38,2 млн грн;
* зменшенням витрат на енергопостачання на 1,5 млн грн;
* зменшенням витрат на ремонт на 1,4 млн грн;
* збільшенням витрат на відрядження на 2,8 млн грн. обумовлено сплатою відрядних у зв’язку із роботою буксирів за межами акваторії Одеського порту;
* зменшення витрат на страхування на 3,6 млн грн;
* збільшенням витрат на техобслуговування на 2,1 млн грн

**Адміністративні витрати**за 2019 рік у порівнянні з відповідним звітним періодом 2018 року зменшено на 23,1 млн. грн. переважно за рахунокзменшення витрат на оплату праці з відрахуваннями на суму 23,0 млн грн

**Інші операційні витрати** складають 166,1 млн гр. та у порівнянні із відповідним звітним періодом 2018 р. зменшено на 2,7 млн грн, у т. ч. за рахунок збільшення витрат по операційної курсової різниці на 29,8 млн грн, зменшення витрат по утриманню ОЗ у оренді на 58,9 млн грн, збільшення витрат по утриманню ВВК «Чабанка» та готелю «Одеса» на 5,9 млн грн у зв’язку із донарахуванням амортизації відповідно до вимог МСФЗ, збільшення витрат по Колдоговору на 31,6 млн грн, та збільшення інших витрат на 4,2 млн грн переважно за рахунок безоплатної передачі майна на суму 4,8 млн грн до Адміністрації морських портів України, відповідно до наказу Міністерства інфраструктури України № 214 від 28.03.2019р.

*Таблиця 8, тис. грн.*

| **Показники** | **Звіт  2018 р.** | **План  2019 р.** | **Звіт  2019 р.** | **Відхилення звіту** **2019 р. до:** | **Відносно звіту**  **2019 р. до:** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** |  **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** |
| **Інші операційні витрати - усього, у т.ч.** | **168 783** | **166 080** | **166 080** | **-2 703** | **0** | **98** | **100** |
| **Витрати від реалізації іноземної валюти** | **267** | **30** | **30** | **-237** | **0** | **11** | **100** |
| **Інші операційні витрати (без реалізації валюти) - усього, у т.ч.** | **168 516** | **166 050** | **166 050** | **-2 466** | **0** | **99** | **100** |
|  - собівартість реалізованих виробничих запасів | 622 | 771 | 771 | 149 | 0 | 124 | 100 |
|  - відрахування до резерву сумнівних боргів | 16 624 | 1 989 | 1 989 | -14 635 | 0 | 12 | 100 |
|  - витрати від операційних курсових різниць | 388 | 30 164 | 30 164 | 29 776 | 0 | 7 774 | 100 |
|  - витрати на утримання, експлуатацію та забезпечення основної діяльності об'єктів соціальної інфраструктури | 7 153 | 3 576 | 3 576 | -3 577 | 0 | 50 | 100 |
|  - витрати на утримання ОЗ у оренді | 93 661 | 34 678 | 34 678 | -58 983 | 0 | 37 | 100 |
|  - виплати працівникам згідно умов Колдоговору та Законодавства | 25 145 | 52 286 | 52 286 | 27 141 | 0 | 208 | 100 |
|  - нарахування на виплати працівникам | 3 894 | 8 404 | 8 404 | 4 510 | 0 | 216 | 100 |
|  - витрати по утриманню ВВК "Чабанка" | 1 691 | 4 339 | 4 339 | 2 648 | 0 | 257 | 100 |
|  - утримання профспілки | 522 | 521 | 521 | -1 | 0 | 100 | 100 |
|  - утримання аквапарку "Посейдон" | 905 | 806 | 806 | -99 | 0 | 89 | 100 |
|  - утримання готелю "Одеса" | 1 543 | 4 856 | 4 856 | 3 313 | 0 | 315 | 100 |
|  - відрахування профспілці | 14 134 | 17 200 | 17 200 | 3 066 | 0 | 122 | 100 |
|  - інші витрати  | 2 234 | 6 460 | 6 460 | 4 226 | 0 | 289 | 100 |

**Інші операційні витрати за 2018р.** складені за МСФЗ збільшено на 57,7 млн грн переважно за рахунок збільшення витрат на утримання ОЗ у оренді на 64,2 млн грн, а також рахунок згортання в їх складі витрат та доходів за операційною курсовою різницею та відображення впливу такого згортання на суму( -23,4) млн грн, збільшення витрат на утримання об’єктів соціальної інфраструктури на 497,0 тис грн за рахунок рекласифікації виплат матеріального заохочення з відрахуваннями з фонду матеріального заохочення, утвореного за рахунок прибутку, до складу витрат підприємства.

*Таблиця 9, тис. грн.*

| **Показники** | **Звіт 2018 р (МСФЗ)** | **Звіт 2018 р (ПСБО)** | **Відх. звіту 2018р (МСФЗ) до звіту 2018 р (ПСБО)** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Інші операційні витрати - усього, у т.ч.** | **168 783** | **111 106** | **57 677** |
| **Витрати від реалізації іноземної валюти** | **267** | **267** | **0** |
| **Інші операційні витрати (без реалізації валюти) - усього, у т.ч.** | **168 516** | **110 839** | **57 677** |
|  - собівартість реалізованих виробничих запасів | 622 | 622 | 0 |
| - відрахування до резерву сумнівних боргів | 16 624 | 457 | 16 167 |
|  - витрати від операційних курсових різниць | 388 | 23 785 | -23 397 |
|  - витрати на утримання, експлуатацію та забезпечення основної діяльності об'єктів соціальної інфраструктури | 7 153 | 6 406 | 747 |
|  - витрати на утримання ОЗ у оренді | 93 661 | 29 432 | 64 229 |
|  - виплати працівникам згідно умов Колдоговору та Законодавства | 25 145 | 25 711 | -566 |
|  - нарахування на виплати працівникам | 3 894 | 3 894 | 0 |
|  - витрати по утриманню ВВК "Чабанка" | 1 691 | 1 691 | 0 |
|  - утримання профспілки | 522 | 522 | 0 |
|  - утримання аквапарку "Посейдон" | 905 | 905 | 0 |
|  - утримання готелю "Одеса" | 1 543 | 1 543 | 0 |
|  - відрахування профспілці | 14 134 | 14 134 | 0 |
|  - інші витрати  | 2 234 | 1 737 | 497 |

**Витрати за збут** складають 1,8 млн грн що є на рівні звіту відповідного періоду
2018 року.

**Інші витрати** складають 0,9 млн грн

**Фінансовий результат (збитковий)**за звітний період становить **(-100,4) млн грн**,який погіршено у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 33,7 млн грн, у т. ч. за рахунок наступного:

* збільшення фінансового результату основної діяльності на 11,4 млн грн, що обумовлено зменшенням витрат на оплату праці з відрахуваннями на 38,2 млн грн в умовах зменшення обсягів надання буксирних послуг внаслідок жорсткої конкуренції, зумовленої роботою в акваторії Одеського порту приватних буксирних компаній ТОВ «ЕКОФЛОТ», ТОВ «Прайм Едженсі», ТОВ «УКРФЛОТ-СЕРВІС», ТОВ «Пі енд Оу Мерітайм Юкрейн» та ін.;
* зменшення адміністративних витрат на 23,1 млн грн;
* зменшення фінансового результату від операційної курсової різниці на 29,8 млн грн;
* зменшенням витрат на утримання об’єктів соціальної інфраструктури на 3,6 млн грн;
* зменшення витрат з податку на прибуток на 3,3 млн грн;
* збільшення виплат працівникам відповідно до умов Колдоговору на 31,6 млн грн;
* збільшення інших витрат на 4,2 млн грн за рахунок визнання в їх складі собівартості запасів (комплектуючих до системи відеоспостереження) на суму 4,8 млн грн за операцією з безоплатної передачі майна на баланс Одеської філії ДП «АМПУ», відповідно до наказу Міністерства інфраструктури України № 214 від 28.03.2019.

**Взаємовідносини з бюджетом та цільовими фондами**

 *Таблиця 13, тис. грн.*

| **Показники** | **Звіт  2018 р.** | **План  2019 р.** | **Звіт  2019 р.** | **Відхилення звіту****2019 р. до:** | **Відносно звіту**  **2019 р. до:** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Звіту  2018 р.** | **Плану** **2019 р.** |  **Звіту  2018 р.** | **Плану**  **2019 р.** |
| **Сплата поточних податків та обов’язкових платежів до бюджету, у тому числі:** | **107 893** | **74 767** | **74 767** | **-33 126** | **0** | **69** | **100** |
| Податок на прибуток | 7 158 | 0 |   | -7 158 | 0 | 0 |   |
| ПДВ | 55 166 | 70 791 | 70 791 | 15 625 | 0 | 128 | 100 |
| Ресурсні платежі | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 100 | 100 |
| Штрафи до бюджету |   | 340 | 340 | 340 | 0 |   | 100 |
| Частина чистого прибутку | 39 689 | 0 |   | -39 689 | 0 | 0 |   |
| Орендна плата | 1 763 | 28 | 28 | -1 735 | 0 | 2 | 100 |
| Збір за використання радіочастот | 380 | 376 | 376 | -4 | 0 | 99 | 100 |
| Військовий збір | 3 735 | 3 229 | 3 229 | -506 | 0 | 86 | 100 |
| Інші |   | 1 | 1 | 1 | 0 |   | 100 |
| **Внески до державних цільових фондів** | **42 254** | **37 415** | **37 415** | **-4 839** | **0** | **89** | **100** |
| Пенсійний фонд України (ЄСВ) | 42 254 | 37 415 | 37 415 | -4 839 | 0 | 89 | 100 |
| **Інші обов’язкові платежі, у тому числі:** | **53 627** | **46 866** | **46 866** | **-6 761** | **0** | **87** | **100** |
| Місцеві податки та збори | 53 627 | 46 866 | 46 866 | -6 761 | 0 | 87 | 100 |
| Податок з доходів фізичних осіб | 43 519 | 39 095 | 39 095 | -4 424 | 0 | 90 | 100 |
| Плата та податок на землю, нерухомість | 10 102 | 7 771 | 7 771 | -2 331 | 0 | 77 | 100 |
| Транспортний податок | 6 | 0 | 0 | -6 | 0 | 0 |   |
| **Усього** | **203 774** | **159 048** | **159 048** | **-44 726** | **0** | **78** | **100** |

За 2019 рік ДП «Одеський порт» перераховано до бюджетів різних рівнів і державних цільових фондів **159,0 млн грн,** що на 44,7 мл грн. менше ніж за відповідний період 2018, а саме: перераховано до державного бюджету 74,8 млн грн, що менше ніж у відповідному періоді 2018р. на 33,1 млн грн у тому числі: по податку на прибуток на 7,2 млн грн та по частині чистого прибутку на 39,7 млн грн у зв’язку із збитковим фінансовим результатом (-100,4 млн грн) при існуванні переплати по податку на прибуток у сумі 18,5 млн грн та частині чистого прибутку у сумі 28,3 млн грн, які станом на 01.01.2020 підтверджені даними електронного кабінету платника податків; до місцевого бюджету 46,9 млн грн та до державних цільових фондів 37,4 млн грн

**Виконання плану капітальних інвестицій у виробництво**

 Інвестиційний план ДП «Одеський порт» на 2019-2021 роки затверджено наказом Мінінфраструктури від 05.04.2019 № 235.

За звітний період ДП «Одеський порт» інвестиції у розвиток виробництва не здійснювало у зв’язку з виконанням вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 03.10.2012 № 899 « Про порядок здійснення витрат суб’єктами господарювання державного сектору економіки у разі не затвердження (непогодження) річних фінансових планів у встановленому порядку» за рахунок нездійснення придбання необоротних активів та капітальних інвестицій в необоротні активи. Відображено у звіті 2019р. капіталізацію ПДВ на суму 15,0 тис грн по ОЗ, придбаним у 2018р.

**Стан простроченої дебіторської заборгованості**

Станом на 01.01.2020 прострочена дебіторська заборгованість склала
38,5 млн грн - збільшено на 0,8 млн грн в порівнянні зі станом на 01.10.2019.

ДП «Одеський порт» не має простроченої заборгованості з обов’язкових платежів до Держбюджету та державних цільових фондів, а також з виплати заробітної плати.

**В.о. директора**

**ДП «Одеський порт» О.М. Мясковський**