**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до скоригованого фінансового плану**

**Державного підприємства**

**"Науково-дослідний проектно-конструкторський**

**інститут морського флоту України з дослідним виробництвом"**

**(ДП "УкрНДІМФ")**

**на 2018 рік (з II кварталу)**

Коригування фінансового плану на 2018 рік пов’язано з одержанням поворотної фінансової допомоги від ДП «АМПУ» у сумі 3 000,00 тис. грн. з метою досягнення фінансової стабільності ДП «УкрНДІМФ».

Отримання поворотної фінансової допомоги дасть можливість погасити рестукторизовані та відстрочені заборгованості в сумі 1760,0 тис.грн, а саме:

1. Погасити заборгованості з податку на землю в сумі 1760,0 тис. грн.

в т.ч. 825,8 тис. грн. простроченої заборгованості з податку на землю та 820,0 тис. грн. реструктуризованої заборгованості з податку на землю (згідно рішення суду), що дозволить усунути загрозу арешту рахунків підприємства, зняти обтяження на майно в податковій заставі та розблокувати процес передачі земельної ділянки до Одеської філії ДП «АМПУ», з метою виконання планів розвитку філії.

2. Погасити реструкторизовану заборгованість з ПДВ в сумі 114,2 тис.

грн, що дасть можливість приймати участь в тендерних закупівлях та ліквідувати загрозу блокування діяльності підприємства.

Затвердження зміненого фінансового плану ДП "УкрНДІМФ" на 2018 рік сприятиме стабілізації фінансового стану підприємства, своєчасної виплати заробітної плати працівникам підприємства та податків.

Скоригований проект фінансового плану на 2018 рік у порівнянні до затвердженого плану 2018 року

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Рядок фінплана | Затверджений фінпланна 2018 рік, тис.грн | Заплановане коригування фінплану на 2018 рік, тис.грн | Різниця, тис.грн |
| **2110** | Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі: | 892,0 | 1042,0 | +150,0 |
| 2112 | ПДВ, що підлягає сплаті до бюджет за підсумками звітного періоду | 800,00 | 950,00 | +150,0 |
| **2120** | Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:  | 1620,0 | 2004,0 | +384,0 |
| 2122 | земельний податок | 900,0 | 1284,0 | +384,0 |
| **2140** | Погашення податкового боргу, усього, у тому числі: | --- | 1760,0 | +1760,0 |
| 2141 | погашення реструктуризованих та відстрочених сум що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів | --- | 1760,0 | +1760,0 |
| 2220 | Усього виплат на користь держави | 3352,0 | 5646,0 | +2294,0 |
| 3160 | Повернення коштів до бюджету  |  480,0 | 1760,0 | +1280,0 |
| 3415 | Залишок коштів на кінець періоду | 335,0 | 1521,0 | +1186,0 |
| 6010 | Оборотні активи | 2825,0 | 4011,0 | +1186,0 |
| 6020 | Усього активи | 4500,0 | 5686,0 | +1186,0 |
| 6050 | Усього зобов’язання і забезпечення | 2400,00 | 3386,0 | +986,0 |
| 6080 | Власний капітал | 2100,00 |  2300,0 | +200,0 |
| 7000 | Отримано залучених коштів | --- |  3000,0 | +3000,0 |

 Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

згідно затвердженого фінплану на 2018 рік

 Таблиця 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Зобов’язання | Заборгованість за кредитами на початок 2018 року | План із залучення коштів | План з повернення коштів | Заборгованість за кредитами на кінець 2018 року |
| Інші фінансові зобов’язання, усього, у тому числі: | 702,0 | --- | 168,0 | 534,0 |
| поворотна фінансова допомога | 702,0 | --- | 168,0 | 534,0 |
| Усього | 702,0 | --- | 168,0 | 534,0 |

Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

заплановане коригування фінплану на 2018 рік, тис.грн.

Таблиця 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Зобов’язання | Заборгованість за кредитами на початок 2018 року | План із залучення коштів | План з повернення коштів | Заборгованість за кредитами на кінець 2018 року |
| Інші фінансові зобов’язання, усього, у тому числі: | 702,0 | 3000,0 | 168,0 | 3534,0 |
| поворотна фінансова допомога | 702,0 | 3000,0 | 168,0 | 3534,0 |
| Усього | 702,0 | 3000,0 | 168,0 | 3534,0 |

Інформація щодо повернення залучених коштів

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Зобов’язання | III квартал 2019 року | IV квартал 2019 року |
| Інші фінансові зобов’язання, усього, у тому числі: | 1500,0 | 1500,0 |
| поворотна фінансова допомога | 1500,00 | 1500,0 |
| Усього | 1500,0 | 1500,0 |

Директор С.Б. Савінков