

## **ПОЛОЖЕНИЕ**

**о текущем плане движения денежных средств  
Компании «Машиностроительный завод»:  
основные принципы и состав документов**



**Демо - версия**

**Москва  
2012 г.**

## Оглавление

1. Общая часть. Основные определения.....	3
2. Основные принципы.....	5
3. Состав документов.....	8
4. Источники и ссылки.....	11
Список иллюстраций.....	14
Информация о компании-исполнителе.....	14

Данное Положение будет полезно машиностроительным предприятиям для эффективной организации и постановки правил внутреннего взаимодействия сотрудников и подразделений в целом, осуществляющих бюджетирование машиностроительного производственного предприятия.

*Этот Регламент, а также любая его часть является интеллектуальной собственностью ООО «Технологии Роста», признаваемой любым покупателем Регламента в бессрочном порядке, согласно Закону об интеллектуальной собственности и авторском праве РФ. Регламент не может распространяться, публиковаться или тиражироваться любыми способами без письменного разрешения владельца. Copyright©Технологии Роста.*

## **;Положение о текущем плане движения денежных средств Компании «Машиностроительный завод»: основные принципы и состав документов**

### **1. Общая часть. Основные определения**

- 1.1. Текущий План движения денежных средств (ПДДС) Компании «Машиностроительный завод» (далее, Предприятие) является составной частью Текущего Финансового бюджета Предприятия.
- 1.2. Текущий План движения денежных средств (ПДДС) Предприятия формируется на период месяц.
- 1.3. Текущий План движения денежных средств (ПДДС) Предприятия формируется на основании Текущих Планов движения денежных средств, входящих в состав Текущего Операционного бюджета Предприятия (Текущих Бюджетов реализации, производства, закупок, административных расходов, Инвестиционного бюджета технического перевооружения производства и Инвестиционного бюджета социального развития предприятия).
- 1.4. Документ «Текущий План движения денежных средств (ПДДС) Предприятия» формируется Бюро бюджетирования на основании консолидации данных из Текущих Планов движения денежных средств, входящих в состав Текущего Операционного бюджета Предприятия.
- 1.5. Текущий План движения денежных средств (ПДДС) Предприятия представляет собой согласованный и сбалансированный план событий, связанный с движением денежных и прочих расчетных средств, которые свершатся в будущем, связанных с поступлением выручки от реализации и прочих доходов, оплат затрат и прочих расходов, произведенных в результате производственной, финансовой и инвестиционной деятельности Предприятия.
- 1.6. Текущий План движения денежных средств (ПДДС) Предприятия является основой для принятия управленческих решений о движении денежных средств Предприятия.
- 1.7. Текущий Бюджет реализации Предприятия является Операционным Бюджетом подразделений, связанных с реализацией, – пакетом документов, содержащим категории доходов и связанных с ними коммерческими расходами Предприятия.
- 1.8. Бюджетирование движения денежных средств (ПДДС) Предприятия – это процесс формирования и исполнения Текущего Плана движения денежных средств (ПДДС) Предприятия на основе Текущего Операционного Бюджета Предприятия, а также формирования Отчетов по ис-

- полнению Текущего Плана движения денежных средств (ПДДС) Предприятия.
- 1.9. Бюджетирование движения денежных средств Предприятия – является частью управления процессами создания, распределения и использования материальных и финансовых ресурсов на Предприятии.
  - 1.10. Текущее бюджетирование движения денежных средств Предприятия осуществляется в виде разработки, утверждения и исполнения Текущего Плана движения денежных средств (ПДДС) Предприятия с детализацией в зависимости от уровня плана:
    - 1.10.1. Месячного Плана движения денежных средств (ПДДС) Предприятия в недельной разбивке,
    - 1.10.2. Недельного Плана движения денежных средств (ПДДС) Предприятия в дневной разбивке.
  - 1.11. Детализация План движения денежных средств (ПДДС) Предприятия производится по видам деятельности Предприятия в разрезе трех основных направлений:
    - ❖ производственной (текущей) деятельности;
    - ❖ финансовой деятельности;
    - ❖ инвестиционной деятельности.
  - 1.12. Детализация Текущего Плана движения денежных средств (ПДДС) Предприятия производится в разрезе структурных подразделений, видов и категорий доходов и расходов по видам деятельности.
  - 1.13. Ведение прогнозного и фактического «Плана движения денежных средств Предприятия» является основным документом для оперативного управления финансами Предприятия, обеспечения планомерного и целесообразного движения денежных средств Предприятия для поддержания непрерывной текущей платежеспособности Предприятия, позволяет контролировать финансовые потоки Предприятия.
  - 1.14. Ведение прогнозного и фактического документов «План (Отчет об исполнении Плана) движения денежных средств Предприятия» в разделе производственной деятельности является основным документом для определения результатов производственной деятельности Предприятия.
  - 1.15. Ведение прогнозного и фактического документов «План (Отчет об исполнении Плана) движения денежных средств Предприятия» в разделах инвестиционно-технической деятельности и социально-инвестиционной деятельности Предприятия является основным документом для определения результатов инвестиционной деятельности Предприятия.

## Список иллюстраций

Рисунок 1. Структура Реестра доходов и расходов Предприятия.....	7
Рисунок 2. Форма документа «Месячный план движения денежных средств Предприятия» .....	9
Рисунок 3. Форма документа «Недельный план движения денежных средств Предприятия» .....	10
Рисунок 4. Форма документа «Отчёт об исполнении Месячного плана движения денежных средств Предприятия».....	12
Рисунок 5. Форма документа «Отчёт об исполнении Недельного плана движения денежных средств Предприятия».....	13

## Информация о компании-исполнителе

### Компания ООО «Технологии Роста»

- специализируется на разработке и внедрении прикладных технологий повышения эффективности среднего и малого бизнеса. Мы готовы:

- разработать бизнес-планы,
- рассчитать инвестиционные риски;
- провести маркетинговые исследования рынка, потребителей, продукта,
- поставить системы маркетинга и продаж,
- разработать корпоративные регламенты, должностные инструкции,
- оптимизировать бизнес-процессы,
- найти нестандартные управленческие решения,

которые помогут нашим партнерам получать больше прибыли без дополнительных инвестиций.

Подробная информация о готовых продуктах компании – на сайте [www.t-rost.ru](http://www.t-rost.ru).

Генеральный директор

Тамара В. Решетникова

ООО «Технологии Роста»

8 (919)7665602