

Динамика основных показателей финансово-хозяйственной деятельности АО "ДРСК"

за I квартал 2016 г., I квартал 2017 г., I квартал 2018 г.

Наименование показателя	Норматив	Формула расчета	31.03.2016			31.03.2017			31.03.2018		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
Оценка ликвидности*											
Коэффициент текущей ликвидности	1-2	оборотные активы / пассивы			0,71		1,48			1,29	
Коэффициент срочной ликвидности	0,7-0,8	наиболее ликвидная часть оборотных активов / краткосрочные пассивы			0,59		0,91			0,78	
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)		денежные средства + краткосрочные фин. вложения / краткосрочные пассивы			0,07		0,37			0,43	
Оценка финансовой устойчивости											
Коэффициент автономии	>0,5	капитал и резервы / актив			0,5		0,47			0,42	
Коэффициент капитализации	<1,5	долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства / капитал и резервы			1		1,1			1,4	
Оценка деловой активности											
Оборачиваемость краткосрочной ДЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная ДЗ * период / выручка от реализации			25		23			27	
Оборачиваемость краткосрочной КЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная КЗ * период / себестоимость			45		59			61	
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	-	(Дз кратк.+Дз долгосрочная) / (Кз кратк.+Кз долгосрочная)			0,5		0,6			0,46	
Соотношение собственных и заемных средств, %	-	капитал и резервы / долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства			1		0,89			0,74	
Оценка рентабельности *											
Рентабельность продаж, %	-	валовая прибыль / выручка от реализации			4,91		11,8			10,1	
Рентабельность активов (ROA), %	-	чистая прибыль / средние суммарные активы			-0,07		1,4			1,1	

Начальник управления финансов

Е.М. Генчик

исп. Филимонова Н.В. 27-388