

Динамика основных показателей финансово-хозяйственной деятельности АО "ДРСК"

за 9 месяцев 2018г., 9 месяцев 2019г., 9 месяцев 2020г.

Наименование показателя	Норматив	Формула расчета	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2020
1	2	3	4	5	6
Оценка ликвидности*					
Коэффициент текущей ликвидности	1-2	оборотные активы / краткосрочные пассивы	0,74	0,76	1,75
Коэффициент срочной ликвидности	0,7-0,8	наиболее ликвидная часть оборотных активов / краткосрочные пассивы	1,16	0,73	1,38
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)		денежные средства + краткосрочные фин. вложения / краткосрочные пассивы	0,80	0,24	0,83
Оценка финансовой устойчивости					
Коэффициент автономии	>0,5	капитал и резервы / суммарный актив	0,41	0,43	0,52
Коэффициент капитализации	<1,5	долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства / капитал и резервы	1,43	1,30	0,93
Оценка деловой активности					
Оборачиваемость краткосрочной ДЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная ДЗ * период / выручка от реализации	30	70	35
Оборачиваемость краткосрочной КЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная КЗ * период / себестоимость	89	127	72
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	-	(Дз кратк.+Дз долгосрочная) / (Кз кратк.+Кз долгосрочная)	0,39	0,52	0,33
Соотношение собственных и заемных средств, %	-	капитал и резервы / долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства	0,70	0,76	1,08
Оценка рентабельности *					
Рентабельность продаж, %	-	валовая прибыль / выручка от реализации	10,4	3,2	8,1
Рентабельность активов (ROA), %	-	чистая прибыль / средние суммарные активы	2,7	2,5	2,5

И.о. Начальника управления финансов



М.Н. Молчанова