

Динамика основных показателей финансово-хозяйственной деятельности АО "ДРСК"

за 9 месяцев 2019г., 9 месяцев 2020г., 9 месяцев 2021г.

Наименование показателя	Норматив	Формула расчета	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021
1	2	3	4	5	6
<b>Оценка ликвидности*</b>					
Коэффициент текущей ликвидности	1-2	оборотные активы / краткосрочные пассивы	0,76	1,75	0,65
Коэффициент срочной ликвидности	0,7-0,8	наиболее ликвидная часть оборотных активов / краткосрочные пассивы	0,73	1,38	0,61
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)		денежные средства + краткосрочные фин. вложения / краткосрочные пассивы	0,24	0,83	0,31
<b>Оценка финансовой устойчивости</b>					
Коэффициент автономии	>0,5	капитал и резервы / суммарный актив	0,43	0,52	0,53
Коэффициент капитализации	<1,5	долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства / капитал и резервы	1,30	0,93	0,87
<b>Оценка деловой активности</b>					
Оборачиваемость краткосрочной ДЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная ДЗ * период / выручка от реализации	70	35	39
Оборачиваемость краткосрочной КЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная КЗ * период / себестоимость	127	72	74
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	-	(Дз кратк.+Дз долгосрочная) / (Кз кратк.+Кз долгосрочная)	0,52	0,33	0,37
Соотношение собственных и заемных средств, %	-	капитал и резервы / долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства	0,76	1,08	1,15
<b>Оценка рентабельности *</b>					
Рентабельность продаж, %	-	валовая прибыль / выручка от реализации	3,2	8,1	6,3
Рентабельность активов (ROA), %	-	чистая прибыль / средние суммарные активы	2,5	2,5	1,0

Начальник управления финансов

Генчик Е.М.