

Динамика основных показателей финансово-хозяйственной деятельности АО "ДРСК"

за 9 мес. 2015г., 9 мес. 2016г. 9 мес. 2017г.

Наименование показателя	Норматив	Формула расчета	30.09.2015	30.09.2016	30.09.2017
1	2	3	4	5	6
Оценка ликвидности*					
Коэффициент текущей ликвидности	1-2	оборотные активы / краткосрочные пассивы	0,47	1,27	0,95
Коэффициент срочной ликвидности	0,7-0,8	наиболее ликвидная часть оборотных активов / краткосрочные пассивы	0,38	0,6	0,55
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)		денежные средства + краткосрочные фин. вложения / краткосрочные пассивы	0,04	0,08	0,27
Оценка финансовой устойчивости					
Коэффициент автономии	>0,5	капитал и резервы / суммарный актив	0,5	0,46	0,46
Коэффициент капитализации	<1,5	долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства / капитал и резервы	1	1,17	1,2
Оценка деловой активности					
Оборачиваемость краткосрочной ДЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная ДЗ * период / выручка от реализации	36	29	25
Оборачиваемость краткосрочной КЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная КЗ * период / себестоимость	57	55	71
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	-	(Дз кратк.+Дз долгосрочная) / (Кз кратк.+Кз долгосрочная)	0,64	0,68	0,54
Соотношение собственных и заемных средств, %	-	капитал и резервы / долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства	1	0,85	0,85
Оценка рентабельности *					
Рентабельность продаж, %	-	валовая прибыль / выручка от реализации	5,8	8,40	12,0
Рентабельность активов (ROA), %	-	чистая прибыль / средние суммарные активы	-1,1	1,2	3,4

Начальник департамента финансов



Е.М. Генчик