

Динамика основных показателей финансово-хозяйственной деятельности АО "ДРСК"

за 9 месяцев 2021г., 9 месяцев 2022г., 9 месяцев 2023г.

Наименование показателя	Норматив	Формула расчета	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2023
1	2	3	4	5	6
Оценка ликвидности*					
Коэффициент текущей ликвидности	1-2	оборотные активы / краткосрочные пассивы	0,65	0,69	0,54
Коэффициент срочной ликвидности	0,7-0,8	наиболее ликвидная часть оборотных активов / краткосрочные пассивы	0,61	0,63	0,49
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)		денежные средства + краткосрочные фин. вложения / краткосрочные пассивы	0,31	0,30	0,22
Оценка финансовой устойчивости					
Коэффициент автономии	>0,5	капитал и резервы / суммарный актив	0,53	0,46	0,41
Коэффициент капитализации	<1,5	долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства / капитал и резервы	0,87	1,16	1,46
Оценка деловой активности					
Оборачиваемость краткосрочной ДЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная ДЗ * период / выручка от реализации	39	36	21
Оборачиваемость краткосрочной КЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная КЗ * период / себестоимость	74	69	74
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	-	(Дз кратк.+Дз долгосрочная) / (Кз кратк.+Кз долгосрочная)	0,37	0,32	0,18
Соотношение собственных и заемных средств, %	-	капитал и резервы / долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства	1,15	0,86	0,68
Оценка рентабельности *					
Рентабельность продаж, %	-	валовая прибыль / выручка от реализации	6,3	3,5	2,7
Рентабельность активов (ROA), %	-	чистая прибыль / средние суммарные активы	1,0	-0,5	-0,5

Начальник управления финансов



Генчик Е.М.