Динамика основных показателей финансово-хозяйственной деятельности АО "ДРСК"

9 месяцев 2023г., 9 месяцев 2024г., за 9 месяцев 2025г.

Наименование показателя	Норматив	Формула расчета	30.09.2023	30.09.2024	30.09.2025
1	2	3	4	5	6
Оценка ликвидности*					
Коэффициент текущей ликвидности	1-2	оборотные активы / краткосрочные пассивы	0,54	0,68	0,52
Коэффициент срочной ликвидности	0,7-0,8	наиболее ликвидная часть оборотных активов / краткосрочные пассивы	0,49	0,63	0,48
Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности)		денежные средства + краткосрочные фин. вложения / краткосрочные пассивы	0,22	0,34	0,34
Оценка финансовой устойчивости					
Коэффициент автономии	>0,5	капитал и резервы / суммарный актив	0,41	0,39	0,36
Коэффициент капитализации	<1,5	долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства / капитал и резервы	1,46	1,57	1,79
Оценка деловой активности					
Оборачиваемость краткосрочной ДЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная ДЗ * период / выручка от реализации	21	24	21
Оборачиваемость краткосрочной КЗ (в днях)	-	средняя краткосрочная КЗ * период / себестоимость	74	107	114
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	-	(Дз кратк.+Дз долгосрочная) / (Кзкратк.+Кз долгосрочная)	0,18	0,14	0,13
Соотношение собственных и заемных средств, %	-	капитал и резервы / долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства	0,68	0,64	0,56
Оценка рентабельности *					
Рентабельность продаж, %	-	валовая прибыль / выручка от реализации	2,7	4,4	3,6
Рентабельность активов (ROA), %	-	чистая прибыль / средние суммарные активы	-0,5	-0,2	-0,1

Начальник управления финансов ***Генчик Е.М.***