Ключевые показатели эффективности АО "Дехканабадский калийный завод" на 2

№	Показатель	Един. измер.	Норматив	1 квартал
	I. Перечень основных ключевых показателей эффективности			
1	**Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation & Amortization), EBITDA = Пду + ПрУ – ПрП+А,**	**млн.сум**		**0,0**
	Пду прибыль до уплаты налогов (отч.совок.даходе МСФО стр.11 гр.3)	млн.сум		
	ПрУ - проценты уплаченные			
	ПрП - проценты полученные			
	А - амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам производственного и непроизводственного назначения без учёта переоценки (Отчёт о движ.денж.средств МСФО СТР.4 ГР.2)	млн.сум		
2	**Соотношение затрат и доходов (CIR - Cost Income Ratio), CIR = ПЗ / ВД,**	**коэффициент**		
	ПЗ - полные затраты (отч.совок.доходе МСФО гр.3 стр.2+стр.4+стр.5+стр.6)	млн.сум		
	ВД - все доходы (отч.совок.даходе МСФО стр. 1 гр.3).	млн.сум		
3	**Рентабельность привлеченного капитала (ROCE - Return on Capital Employed), ROCE = [ЧП / [($П_1$ + $П_2$) / 2] * 100**	**коэффициент**		
	ЧП - чистая прибыль до налогов (отч. Совок.доходе МСФО стр.11 гр.3)	млн.сум		
	П - среднее арифметическое значение обязательства	млн.сум		

	$П_1$ - источник собственных средств на начало периода(отч. О финан.полож.МСФО стр.17 гр 4)	млн.сум		
	$П_2$ - источник собственных средств на конец периода (отчет о финансовом полож.МСФО стр 17 гр3)	млн.сум		
4	**Рентабельность акционерного капитала (ROE - Return On Equity)** **$ROE = [ЧП / ((A_1 – П_1) + (A_2 – П_2)) / 2] * 100$**	**коэффициент**		
	ЧП - чистая прибыль(отчет о совокупном доходе МСФО стр.13 гр.3)	млн.сум		
	П - среднее арифметическое значение обязательства	млн.сум		
	$П_1$ - источник собственных средств на начала периода (отч.о финан.полож.МСФО стр.17 гр.4)	млн.сум		
	$П_2$ - источ.собственных средств на конец периода (отч. О финан.полож. МСФО СТР.17 ГР.3)	млн.сум		
5	**Рентабельность инвестиций акционеров (TSR - Total Shareholders Return), TSR = ((Цк – Цн + Д) / Цн) *100**	**коэффициент**		
	Как - количество акций в обращений (строка 150, графа 9, формы № 5 «Отчет о собственном капитале»).	штук		
	Кпа - количество привилегированных акций (строка 151, графа 9, формы № 5 «Отчет о собственном капитале»).	штук		
	Кпра - количество простых акций (строка 152, графа 9, формы № 5 «Отчет о собственном капитале»).	штук		
	Цн,- стоимость акций на общее количество в начале периода	млн.сум		
	Цк - стоимость акций на общее количество в конце периода	млн.сум		
	Д - выплаченные в течение периода дивиденды (отч.об.изм.СК МСФО стр.6 гр.3)	млн.сум		
6	**Рентабельность активов, $К_{рр}=П_{удн} / А_{ср}$**	**коэффициент**	**0,05**	**0,002**

	$П_{удн}$- прибыль до уплаты налога на прибыль, строка 240ф	млн.сум		6 850,4
	$А_{ср} = (А_1 + А_2) / 2$			4 187 146
	$А_1$ - стоимость активов на начало периода, строка 400б	млн.сум		4 175 959
	$А_2$ - стоимость активов на конец периода, строка 400б	млн.сум		4 198 334
7	**Коэффициент абсолютной ликвидности, $К_{ал} = Д_с / Т_о$**	**коэффициент**	**0,2**	**0,2**
	Дс - денежные средства, строка 320б	млн.сум		15 940,0
	То - текущие обязательства, строка 600б	млн.сум		65 041,8
8	**Коэффициент финансовой независимости, $К_{сс} = П_1 / (П_2 - Д_о)$**	**коэффициент**	**1,0**	**13,2**
	$П_1$ - источники собственных средств, строка 480б	млн.сум		855 796
	$П_2$ - обязательства, строка 770б	млн.сум		3 342 538
	До - долгосрочные обязательства, строка 490б	млн.сум		3 277 496
9	**Оборачиваемость кредиторской задолженности, $О_{кздн} = Д_н / (В_р / К_{зср})$**	**дни**		**37,3**
	$Д_н$ - количество календарных дней в периоде (90, 180, 270, 365)	дни		90,0
	$В_р$ - чистая выручка от реализации продукции (работ, услуг) отчетного периода, стр.010ф, графа 5	млн.сум		139 803
	$К_з^{ср}$ - среднее арифметическое значение кредиторской задолженности	млн.сум		57 996
	$К_з$ - кредиторская задолженность начало период, строка 601б	млн.сум		59 844
	$К_з$ - кредиторская задолженность конец период, строка 601б	млн.сум		56 147

10	**Оборачиваемость дебиторской задолженности, $О_{дздн}$= $Д_н$ / ($В_р$ / $Д_{зср}$)**	**дни**		**75,2**
	$Д_н$ - количество календарных дней в периоде (90,180,270,365)	дни		90,0
	$В_р$ - чистая выручка от реализации продукции (работ, услуг) отчетного периода, сум; стр.010ф, графа 5	млн.сум		139 803
	$Д_{зср}$ - среднее арифметическое значение дебиторской задолженности	млн.сум		116 739
	$Д_з$ - дебиторская задолженность начало период, строка 210б	млн.сум		118 635
	$Д_з$ - дебиторская задолженность конец период, строка 210б	млн.сум		114 844
11	**Коэффициент покрытия (платежеспособности), $К_{пл}$= $А_2$ / ($П_2$ - $Д_о$)**	**коэффициент**	**1,25**	**3,4**
	$А_2$ - текущие активы, строка 390б	млн.сум		223 267
	$П_2$ - обязательства, строка 770б	млн.сум		3 342 538
	$Д_о$ - долгосрочные обязательства, строка 490б	млн.сум		3 277 496
12	**Дивидендный выход, $Д_в$= $Д_{ао}$ / EPS**	**млн.сум**		
	$Д_{ао}$- начисленный дивиденд на одну простую акцию (на основании документов бухгалтерского учета)	сум/акция		0,0
	EPS - доход на акцию, ($Ч_п$-$Див_{прив}$)/$К_{ао}$			
	$Ч_п$ - чистая прибыль отчетного периода, строка 270ф			
	$Див_{прив}$ - начисленные дивиденды по привилегированным акциям			0,0
	$К_{ао}$ - общее число размещенных простых акций (строка 152 «простые», графа 9 «Итого» формы № 5 «Отчет о собственном капитале»)			0
13	**Показатель снижения дебиторской задолженности (в % к установленному заданию)**	**%**		3,2
	$Д_з$ - дебиторская задолженность на начало периода, строка 210б			118 635,1

	$Д_з$ - дебиторская задолженность на конец периода, строка 210б			114 844
	II. Перечень дополнительных ключевых показателей эффективности			
1	**Темп роста производства промышленной продукции (%)**	**%**		**98,4**
	Объем производства промышленной продукции (работ, услуг) в сопоставимых ценах (стр. 102 формы 1-К, графа 2)	тыс. сум		101 192 281
	Объем производства промышленной продукции (работ, услуг) в сопоставимых ценах (стр. 102 формы 1-К, графа 3)	тыс. сум		102 852 554
2	**Освоение инвестиций (млн.долл.)**	млн.долл		
3	**Объем экспорта продукции (млн.долл)**	млн.долл		7,8
4	**Производство продукции по программе локализации (согласно данным статистической отчетности формы 3-sanoat)**	млн. сум		401,8
5	**Выручка от реализации промышленной продукции (стр.010, графа 5 Ф-№2)**	тыс. сум		139 802 957
6	**Чистая прибыль (стр. 270, графа 6 Ф№2)**	тыс. сум		**5 822 866,7**
7	**Повышение энегоэффективности производства (отношение суммы энергозатрат к себестоимости произведенной продукции)**	**%**	**#ДЕЛ/0!**	**17,3**
	Зэ - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы, теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение (на основании документов бухгалтерского учета);	тыс. сум		11 572 921
	Зп - себестоимость произведенной продукции (на основании документов бухгалтерского учета).	тыс. сум		67 026 909
8	**Соблюдение техники безопасности труда, обеспечение условий безопасного труда (снижение несчастных случаев на производстве, в % к соответствующему периоду предыдущего года)**	%		**0,0**
	количесво несчатных случаев в отчетном периоде	кол-во		
	количесво несчатных случаев в соответствующем периоде предыдущего года	кол-во		

9	**Уровень системы Корпоративного управления**	балл		

65 041,8
13,2

2021 год

2021 год, прогноз			2021 год, факт			
1 полугодие	**9 месяцев**	**год**	**1 квартал**	**1 полугодие**	**9 месяцев**	**год**
0,0	**0,0**	**168 691,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**204 205,6**
		43 066				68 456,6
		29 377				38 879,5
		96 249				96 870
		0,9				**1,0**
		540 180				672 623,6
		572 654				666 796,0
		2,6				**4,1**
		43 066				68 456,6
		1 670 646				1 677 287

		846 644				846 591,2
		2 494 647				2 507 982,7
		0,0				**0,0**
		36 606				57 410,3
		1 670 646				1 677 287
		846 644				846 591,2
		2 494 647				2 507 982,7
		2,330				**2,329**
		691 467 965				0
		0				0
		691 467 965				2 301 392 924,0
		691 468				691 468,0
		2 302 865				2 301 392,9
		66,8				506,1
0,005	**0,008**	**0,010**	**#ДЕЛ/0!**	**0,000**	**0,002**	**0,014**

22 835,4	32 408,7	43 065,9		996,6	9 807,6	68 456,6
4 177 519	4 167 892	4 158 265	0	4 176 726,8	4 160 114,1	5 006 338,3
4 175 959	4 175 959	4 175 959		4 175 930,9	4 175 930,9	4 175 930,9
4 179 079	4 159 825	4 140 571		4 177 522,8	4 144 297,2	5 836 745,6
0,5	**0,9**	**1,4**	**#ДЕЛ/0!**	**0,4**	**0,1**	**1,8**
31 841,1	47 742,2	63 643,4		30 874,7	7 765,8	108 135,3
58 379,2	51 716,5	45 053,9		80 562,7	64 388,5	61 059,4
42,4	**48,1**	**55,4**	**#ДЕЛ/0!**	**10,5**	**13,3**	**41,1**
2 476 344	2 485 496	2 494 647		846 939,4	854 116,4	2 507 982,7
1 702 735	1 674 329	1 645 924		3 330 583,4	3 290 180,8	3 328 763,0
1 644 356	1 622 613	1 600 870		3 250 020,7	3 225 792,3	3 267 703,5
33,9	**33,6**	**33,4**	**#ДЕЛ/0!**	**29,0**	**33,0**	**32,7**
180,0	270,0	365,0	90,0	180,0	270,0	365,0
298 103	436 769	572 654		283 642,3	447 848,9	666 796,0
56 147	54 298	52 449	0,0	45 752,5	54 750,0	59 651,4
59 844	59 844	59 844		59 870,0	59 870,0	59 870,0
52 449	48 752	45 054		31 635,1	49 630,1	59 432,8

69,3	**69,8**	**70,8**	**#ДЕЛ/0!**	**87,8**	**89,4**	**513,0**
180,0	270,0	365,0	90,0	180,0	270,0	365,0
298 103	436 769	572 654		283 642,3	447 848,9	666 796,0
114 844	112 948	111 052	0	138 281,0	148 327,2	937 132,8
118 635	118 635	118 635		118 779	118 779	118 779,3
111 052	107 261	103 469		157 782,8	177 875,0	1 755 486,3
3,9	**4,6**	**5,4**	**#ДЕЛ/0!**	**3,3**	**4,0**	**32,0**
229 527	235 787	242 047		268 693,8	256 007,2	1 956 174,4
1 702 735	1 674 329	1 645 924		3 330 583,4	3 290 180,8	3 328 763,0
1 644 356	1 622 613	1 600 870		3 250 020,7	3 225 792,3	3 267 703,5
		0,002				**0,009**
		0,0				0,0
		0,0				0,0
		36 606,0				57 410,3
0,0	0,0	0,0				
0	0	691 467 965				2 301 392 924,0
3,3	3,4	12,8	#ДЕЛ/0!	-32,8	-49,8	-1 377,9
114 843,6	111 052,1	118 635,1		118 779	118 779	118 779,3

111 052	107 261	103 469		157 782,8	177 875,0	1 755 486,3
95,5	**102,2**	**101,1**	**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**	**102,6**	**100,5**
202 462 388	318 230 815	443 028 755			319 456 026	440 502 188
212 099 127	311 443 490	438 301 420			311 443 490	438 301 420
18,0	28,4	39,0		19,7	32,4	48,8
862,6	1 355,5	1 253,6		815,9	1 311,2	1 907,3
298 103 065	436 769 465	572 654 035		283 642 314	447 848 854,0	666 795 963,0
19 410 088,3	**27 547 416,9**	**36 606 017,4**		711 092	7 897 969,0	57 410 279,0
17,9	**17,8**	**18,2**	**#ДЕЛ/0!**	**17,8**	**18,1**	**19,1**
23 647 418	35 458 926	48 799 565		20 809 727,9	32 493 372,0	48 193 300,0
132 220 725	199 085 016	267 411 045		116 935 966	179 337 099,0	252 634 569,2
0,0	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

58 379,2	51 716,5	45 053,9	0,0
42,4	48,1	55,4	#ДЕЛ/0!