Ключевые показатели эффективности АО "Дехканабадский калийный завод" на 2023 год

№	Показатель	Един. измер.	Норматив	2018 год факт	2019 год факт	2022 го	
						1 квартал	1 полугодие
	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**		**79 637,7**	**123 157,5**	**0,0**	**0,0**
	Пду прибыль до уплаты налогов (отч.совок.даходе МСФО стр.11 гр.3)	млн.сум		5 017	7 296		
	ПрУ - проценты уплаченные			31 623	32 603		
	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		42 997	83 258		
2	**Соотношение затрат и доходов (CIR - Cost Income Ratio), CIR = ПЗ / ВД,**	**коэффициент**		**1,1**	**1,3**		
	ПЗ - полные затраты (отч.совок.доходе МСФО гр.3 стр.2+стр.4+стр.5+стр.6)	млн.сум		358 067	496 774		
	ВД - все доходы (отч.совок.даходе МСФО стр. 1 гр.3).	млн.сум		336 111	372 405		
3	**Рентабельность привлеченного капитала (ROCE - Return on Capital Employed), ROCE = [ЧП / [($П_1$ + $П_2$) / 2] * 100**	**коэффициент**		**1,1**	**0,9**		
	ЧП - чистая прибыль до налогов (отч. Совок.доходе МСФО стр.11 гр.3)	млн.сум		5 017	7 296		
	П - среднее арифметическое значение обязательства	млн.сум		473 781	774 387		
	$П_1$ - источник собственных средств на начало периода(отч. О финан.полож.МСФО стр.17 гр 4)	млн.сум		252 883	771 575		
	$П_2$ - источник собственных средств на конец периода (отчет о финансовом полож.МСФО стр 17 гр3)	млн.сум		694 679	777 199		
4	**Рентабельность акционерного капитала (ROE - Return On Equity) ROE = [ЧП / (($А_1$ – $П_1$) + ($А_2$ – $П_2$)) / 2] * 100**	**коэффициент**		**0,0**	**0,0**		
	ЧП - чистая прибыль(отчет о совокупном доходе МСФО стр.13 гр.3)	млн.сум		3 476	5 690		
	П - среднее арифметическое значение обязательства	млн.сум		473 781	774 387		
	$П_1$ - источник собственных средств на начала периода (отч.о финан.полож.МСФО стр.17 гр.4)	млн.сум		252 883	771 575		
	$П_2$ - источ.собственных средств на конец периода (отч. О финан.полож. МСФО СТР.17 ГР.3)	млн.сум		694 679	777 199		

5	**Рентабельность инвестиций акционеров (TSR - Total Shareholders Return), TSR = ((Цк – Цн + Д) / Цн) *100**	**коэффициент**		**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**		
	Как - количество акций в обращений (строка 150, графа 9, формы № 5 «Отчет о собственном капитале»).	штук		2 301 392 924	2 301 392 924		
	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**	**0,001**	**0,002**	**0,019**	**0,031**
	$П_{удн}$- прибыль до уплаты налога на прибыль, строка 240ф	млн.сум		5 017	7 296	117 402,6	181 456,4
	$А_{ср} = (А_1 + А_2) / 2$			3 483 454	3 845 738	6 051 686	5 846 298
	$А_1$ - стоимость активов на начало периода, строка 400б	млн.сум		3 321 850	3 721 953	6 095 554	6 095 554
	$А_2$ - стоимость активов на конец периода, строка 400б	млн.сум		3 645 057	3 969 523	6 007 817	5 597 043
7	**Коэффициент абсолютной ликвидности, $К_{ал} = Д_с / Т_о$**	**коэффициент**	**0,2**	**0,001**	**0,178**	**11,7**	**14,5**
	Дс - денежные средства, строка 320б	млн.сум		825	13 321	345 093,7	340 620,8
	То - текущие обязательства, строка 600б	млн.сум		610 724	75 023	29 594,5	23 500,1
8	**Коэффициент финансовой независимости, $К_{сс} = П_1 / (П_2 - Д_о)$**	**коэффициент**	**1,0**	**1,137**	**10,360**	**95,7**	**113,5**
	$П_1$ - источники собственных средств, строка 480б	млн.сум		694 679	777 199	2 831 864	2 667 090
	$П_2$ - обязательства, строка 770б	млн.сум		2 950 378	3 192 324	3 175 953	2 929 953
	До - долгосрочные обязательства, строка 490б	млн.сум		2 339 654	3 117 302	3 146 359	2 906 452
9	**Оборачиваемость кредиторской задолженности, $О_{кздн}= Д_н / (В_р / К_{зср})$**	**дни**		**100**	**40**	**8,5**	**7,9**
	$Д_н$ - количество календарных дней в периоде (90, 180, 270, 365)	дни		365	366	90,0	180,0
	$В_р$ - чистая выручка от реализации продукции (работ, услуг) отчетного периода, стр.010ф, графа 5	млн.сум		336 111	372 405	347 619	673 889
	$К_з^{ср}$ - среднее арифметическое значение кредиторской задолженности	млн.сум		91 825	41 161	32 642	29 594
	$К_з$ - кредиторская задолженность начало период, строка 601б	млн.сум		161 570	22 080	35 689	35 689
	$К_з$ - кредиторская задолженность конец период, строка 601б	млн.сум		22 080	60 243	29 594	23 500

10	**Оборачиваемость дебиторской задолженности, $О_{дздн}$= $Д_н$ / ($В_р$ / $Д_{зср}$)**	**дни**		**123**	**98**	**37,2**	**39,5**
	$Д_н$ - количество календарных дней в периоде (90,180,270,365)	дни		365	366	90,0	180,0
	$В_р$ - чистая выручка от реализации продукции (работ, услуг) отчетного периода, сум; стр.010ф, графа 5	млн.сум		336 111	372 405	347 619	673 889
	$Д_{зср}$ - среднее арифметическое значение дебиторской задолженности	млн.сум		113 445	99 733	143 739	147 730
	$Д_з$ - дебиторская задолженность начало период, строка 210б	млн.сум		130 808	96 091	153 717	153 717
	$Д_з$ - дебиторская задолженность конец период, строка 210б	млн.сум		96 081	103 375	133 760	141 742
11	**Коэффициент покрытия (платежеспособности), $К_{пл}$= $А_2$ / ($П_2$ - $Д_о$)**	**коэффициент**	**1,25**	**2,868**	**2,753**	**73,4**	**92,4**
	$А_2$ - текущие активы, строка 390б	млн.сум		1 751 855	206 574	2 171 796	2 170 635
	$П_2$ - обязательства, строка 770б	млн.сум		2 950 378	3 192 324	3 175 953	2 929 953
	$Д_о$ - долгосрочные обязательства, строка 490б	млн.сум		2 339 654	3 117 302	3 146 359	2 906 452
12	**Дивидендный выход, $Д_в$= $Д_{ао}$ / EPS**	**млн.сум**		**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**		
	$Д_{ао}$- начисленный дивиденд на одну простую акцию (на основании документов бухгалтерского учета)	сум/акция		#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	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	0,0
	$К_{ао}$ - общее число размещенных простых акций (строка 152 «простые», графа 9 «Итого» формы № 5 «Отчет о собственном капитале»)			2 301 392 924	2 301 392 924	0	0
13	**Показатель снижения дебиторской задолженности (в % к установленному заданию)**	**%**		27	-8	13,0	7,8
	$Д_з$ - дебиторская задолженность на начало периода, строка 210б			130 808	96 091	153 717,1	153 717,1
	$Д_з$ - дебиторская задолженность на конец периода, строка 210б			96 081	103 375	133 760	141 742
	II. Перечень дополнительных ключевых показателей эффективности						
1	**Темп роста производства промышленной продукции (%)**	**%**		**107,6**	**109,0**	**118,6**	**128,4**
	Объем производства промышленной продукции (работ, услуг) в сопоставимых ценах (стр. 102 формы 1-К, графа 2)	тыс. сум		277 138 477	430 968 888	305 687 783	614 125 509
	Объем производства промышленной продукции (работ, услуг) в сопоставимых ценах (стр. 102 формы 1-К, графа 3)	тыс. сум		257 470 016	395 283 914	257 660 815	478 112 356
2	Объем производство хлористого калия (тыс.т)	тыс. т				77	177
3	**Освоение инвестиций (млн.долл.)**	млн.долл					
4	**Объем экспорта продукции (млн.долл)**	млн.долл				25,3	48,3

5	Объем экспорта хлористого калия (тыс.т)	тыс. т				39,4	102,9
6	**Производство продукции по программе локализации (согласно данным статистической отчетности формы 3-sanoat)**	млн. сум					
7	**Выручка от реализации промышленной продукции (стр.010, графа 5 Ф-№2)**	тыс. сум		336 110 767	372 405 057	347 618 903	673 889 062
8	**Чистая прибыль (стр. 270, графа 6 Ф№2)**	тыс. сум		5 017 155	7 296 004	**99 792 170,3**	**154 237 899,2**
9	**Повышение энегоэффективности производства (отношение суммы энергозатрат к себестоимости произведенной продукции)**	**%**	**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**	**19,2**	**18,3**
	Зэ - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы, теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение (на основании документов бухгалтерского учета);	тыс. сум				21 811 297	43 328 507
	Зп - себестоимость произведенной продукции (на основании документов бухгалтерского учета).	тыс. сум				113 588 452	236 204 263
10	**Соблюдение техники безопасности труда, обеспечение условий безопасного труда (снижение несчастных случаев на производстве, в % к соответствующему периоду предыдущего года)**	%		**#ДЕЛ/0!**	**#ДЕЛ/0!**	**0,0**	**0,0**
	количесво несчатных случаев в отчетном периоде	кол-во					
	количесво несчатных случаев в соответствующем периоде предыдущего года	кол-во					
11	**Уровень системы Корпоративного управления**	балл					

од, прогноз		2022 год, факт			
9 месяцев	**год**	**1 квартал**	**1 полугодие**	**9 месяцев**	**год**
0,0	**377 954,9**				
	255 820				
	19 399				
	102 736				
	1,3				
	1 547 009				
	1 214 573				
	9,2				
	255 820				
	2 781 081				
	2 831 864				
	2 730 299				
	0,1				
	217 447				
	2 781 081				
	2 831 864				
	2 730 299				

	0,0047				
	2 301 392 924 000				
	0				
	2 301 392 924				
	2 301 393				
	2 301 393				
	10 872,3				
0,035	**0,053**				
200 284,3	255 819,7				
5 728 304	4 812 818				
6 095 554	6 095 554				
5 361 054	3 530 082				
19,3	**29,3**				
336 147,8	331 674,8				
17 405,8	11 311,4				
154,1	**241,4**				
2 683 094	2 730 299				
2 677 960	799 783				
2 660 554	788 472				
8,0	**7,1**				
270,0	365,0				
895 272	1 214 573				
26 547	23 500				
35 689	35 689				
17 406	11 311				

43,7	**42,6**				
270,0	365,0				
895 272	1 214 573				
144 736	141 742				
153 717	153 717				
135 755	129 767				
123,8	**48,2**				
2 155 566	545 515				
2 677 960	799 783				
2 660 554	788 472				
	0,0				
	0,0				
	217 446,8				
0,0	0,0				
0	2 301 392 924 000				
11,7	15,6				
153 717,1	153 717,1				
135 755	129 767				
111,9	**114,3**				
815 226 196	1 144 177 612				
728 323 901	1 001 193 835				
279	385				
63,7	85,8				

182,0	284,5				
895 271 860	1 214 573 420				
170 241 650,6	**217 446 763,8**				
17,1	**17,9**				
56 956 354	77 783 615				
333 252 457	434 725 224				
0,0	**0,0**				