

**СПРАВКА**  
о финансовом состоянии АО "ДГК"  
за 1 полугодие 2020 года

**п.4.8.***Анализ финансового состояния*

По итогам работы за 1 полугодие 2020 года выполнение Обществом основных финансовых коэффициентов, являющихся индикаторами состояния и эффективности деятельности компании, обеспечено на плановом уровне.

Улучшилась динамика дебиторской и кредиторской задолженности.

Коэффициент соотношения дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 30.06.2020 составляет 1,3 и находится в пределах нормативных значений.

Коэффициент финансовой независимости, характеризующий финансовую устойчивость Общества, на 31.03.2020 составил -0,14.

*Поступление средств*

Поступление денежных средств АО «ДГК» за 1 полугодие 2020 года представлено в таблице №1:

№ п/п	Наименование	На 30.06.2020
1.	Всего поступления, млн. руб.	66 681,77

По данным за 1 полугодие 2020 года поступление денежных средств составило 66 681,77 млн. руб.

*Анализ дебиторской задолженности*

Анализ дебиторской задолженности АО «ДГК» по состоянию на 30.06.2020 представлен в таблице №2:

Таблица 2

млн. руб.

№ п/п	Наименование	Дебиторская задолженность				Изменения	
		на 31.12.19	Уд.вес	на 30.06.20	Уд.вес	абсол.	%
1.	<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>292,4</b>	<b>100%</b>	<b>298,4</b>	<b>100%</b>	<b>6,0</b>	<b>2,1%</b>
1.1.	задолженность за электро- и теплоэнергию	15,4	5%	13,1	4%	-2,2	-14,6%
1.2.	прочая задолженность	277,0	95%	285,3	96%	8,3	3,0%
2.	<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>13 885,7</b>	<b>100%</b>	<b>12 151,9</b>	<b>100%</b>	<b>-1 733,8</b>	<b>-12,5%</b>
2.1.	Задолженность за отпущенную энергию	9 637,0	69,4%	8 282,5	68,3%	-1 354,5	-14,1%
2.2.	Прочая реализация	367,1	2,6%	1 020,0	8,4%	652,9	177,9%
2.3.	Авансы выданные	2 531,4	18,2%	1 788,0	14,7%	-743,4	-29,4%
2.4.	Прочие дебиторы	1 350,2	9,7%	1 061,4	8,7%	-288,8	-21,4%

Величина **долгосрочной** дебиторской задолженности АО «ДГК» по сравнению с началом года выросла на 6,0 млн. руб. (2,1%) и на 30.06.2020 составила 298,4 млн. руб.

**Краткосрочная** дебиторская задолженность АО «ДГК» по состоянию на 30.06.2020 составляет 12 151,9 млн. руб., из которой 68,3% (8 282,5 млн. руб.) - это задолженность потребителей за отпущенную энергию. Величина краткосрочной дебиторской задолженности по сравнению с началом отчетного периода снизилась на 1 733,8 млн. руб. (12,5%).

Величина выданных авансов снизилась на 743,4 млн. руб. (29,4%) и на 30.06.2020 составила 1 788,0 млн. руб. Доля выданных авансов составляет 14,7% всей суммы

краткосрочной дебиторской задолженности. Прочая краткосрочная дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 1 061,4 млн. руб. (8,7% в общей сумме краткосрочной дебиторской задолженности).

Период оборота дебиторской задолженности за 1 полугодие 2020 года, рассчитанный по отношению к выручке, в днях, составил 47 дней (3,9 раза).

### Анализ кредиторской задолженности

Анализ кредиторской задолженности АО «ДГК» на 30.06.2020 представлен в таблице №3:

Таблица 3

млн.руб.

№ п/п	Наименование	Кредиторская задолженность				Изменения	
		на 31.12.19	Уд.вес.	на 30.06.20	Уд.вес.	абсол.	%
1	Долгосрочная КЗ	4,9	100,0%	27,7	100,0%	22,8	465,3%
2	Краткосрочная КЗ	10 151,6	100,0%	9 436,7	100,0%	-714,8	-7,0%
2.1.	Налоги в бюджет	1 160,5	11,4%	710,0	7,5%	-450,5	-38,8%
2.2.	Платежи во внебюджетные фонды	235,0	2,3%	267,3	2,8%	32,3	13,7%
2.3.	Поставщики и подрядчики всего, в том числе:	6 151,6	60,6%	6 580,4	69,7%	428,8	7,0%
2.3.1.	Топливо	3 458,0	34,1%	3 929,6	41,6%	471,6	13,6%
2.4.	Заработная плата	510,9	5,0%	437,6	4,6%	-73,3	-14,3%
2.5.	Прочая задолженность	2 093,5	20,6%	1 441,3	15,3%	-652,1	-31,2%

Долгосрочная кредиторская задолженность составляет 27,7 млн. руб. – это гарантийные обязательства по договорам со строительными подрядчиками. Относительно начала года отмечен рост на 22,8 млн. рублей.

Краткосрочная кредиторская задолженность снизилась относительно начала года на 714,8 млн. руб. (7,0%) и составляет 9 436,7 млн. руб., в том числе:

- задолженность поставщикам и подрядчикам 6 580,4 млн. руб. (69,7% всей задолженности), что больше начала отчетного периода на 428,8 млн. руб. (7,0%), в основном за счет роста задолженности поставщикам топлива на 471,6 млн. руб. (13,6%).
- «прочая» кредиторская задолженность составила 1 441,3 млн. руб., за отчетный период отмечено снижение на 652,1 млн. руб. (31,2%), в основном за счет снижения задолженности по факторингу.

Период оборота кредиторской задолженности за 1 полугодие 2020 года, рассчитанный по отношению к себестоимости, в днях, составил 34 дня (5,4 раза).

Начальник финансово-казначейского управления

И.В. Король

Согласовано:

Главный специалист группы информационной безопасности

В.Ю. Зырянов