

ОТЧЕТ
по выполнению Бизнес – плана ГУП Центр «Узаэронавигация»
отчетный период: январь – март 2022 года

1. Производственная мощность

Основным производственным показателем ГУП Центр «Узаэронавигация» является предоставление аэронавигационного обслуживания воздушным судам:

Прогноз – **31 686 ВС**

Факт – **28 369 ВС**

Невыполнение – **10%**

Причина невыполнения: снижение услуг за аэронавигационное обслуживание воздушных судов при обеспечении взлета / посадки в связи:

- с карантинными ограничениями (пандемия «COVID-19») регулярные рейсы полностью не восстановлены, границы многих государств закрыты, туризм отсутствует;
- влиянием санкций – практически прекращены полеты российских авиакомпаний в аэропорты Республики Узбекистан.

2. Объем производства в денежном выражении

Показатели	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Объем производства всего, в т.ч.	82 606 000	87 215 168	106
Предоставление аэронавигационного обслуживания воздушным судам	81 106 000	84 605 900	104
Прочие услуги	1 500 000	2 609 268	174

3. Финансовые показатели

Показатели	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Доходы всего, в т.ч.	90 356 000	111 484 335	123
Чистая выручка	82 606 000	87 215 168	106
Прочие доходы от основной деятельности	250 000	374 339	150
Доходы от финансовой деятельности	7 500 000	23 894 828	319
Себестоимость	38 182 000	39 248 570	103
Расходы периода всего, в т.ч.	15 100 000	13 401 233	89
Расходы по реализации	322 000	0	0
Административные расходы	1 335 000	2 061 706	154
Прочие операционные расходы	13 443 000	11 339 437	84

Расходы по финансовой деятельности	16 300 000	21 617 613	133
Чистая прибыль / убыток	20 134 000	35 179 512	175

Чистая выручка от реализации услуг по отношению к прогнозу выросла на **23%**. Постепенно авиационные перевозки увеличиваются. Однако регулярные авиарейсы не возобновились, выполняются грузовые и чартерные авиарейсы. С введением санкций в марте 2022 года значительно снизились полеты российских авиакомпаний, что привело к значительному снижению доходов за аэронавигационное обслуживание при обеспечении взлет / посадки.

Себестоимость, по отношению к прогнозу, выросла на **3%**.

Расходы периодов снизились в по отношению к прогнозу на **11%**.

На **33%** выросла статья расходы по финансовой деятельности.

Чистый финансовый результат вырос по отношению к планируемому на **75%**.

4. Налоги

Показатели	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Всего налоги и обязательные платежи в бюджет, в т.ч.:	9 463 000	11 828 954	125
Налог на прибыль	640 000	2 037 407	318
НДС	- 485 000	- 777 523	160
Акциз	-	-	-
ЕСП	4 500 000	4 573 443	102
Налог на пользование недрами	-	-	-
Другие	4 806 000	5 995 627	125

Отрицательное значение Налога на добавленную стоимость (НДС): в соответствии со ст. 263 Налогового Кодекса Республики Узбекистан налогообложение услуг, связанных с международными перевозками, производится по нулевой ставке. Соответственно, возникает НДС к возврату из Бюджета, т.е. сумма НДС, принимаемого к зачету выше, чем сумма НДС от реализации услуг.

5. Распределение чистой прибыли

Наименование	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Чистая прибыль	20 134 000	35 179 512	175
На выплату дивидендов всего, в т.ч.:	0	0	0
По Гос. доле	0	0	0
Их них оплачена	0	0	0
В резервный фонд	0	0	0
На развитие предприятия	0	0	0

Наименование	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
другие	0	0	0

В соответствии со статьей 12 Закона Республики Узбекистан от 30.12.2021г. № ЗРУ-742 «О Государственном бюджете Республики Узбекистан на 2022 год» государственные предприятия и юридические лица с долей государства до 01 июля 2022 года начисляют отчисления в размере не менее 50 процентов от чистой прибыли в Государственный бюджет Республики Узбекистан и дивиденды по государственной доле и перечисляют в бюджеты соответствующего уровня не позднее 01 сентября 2022 года.

По итогам 2021 г. чистый финансовый результат – прибыль 96 96 892,8 млн. сум.

6. Задолженность

Наименование	На начало отчетного периода (тыс. сум)	План (тыс. сум)	На конец отчетного периода (тыс. сум)	Из них просроченная (тыс. сум)
Дебиторская задолженность	100 253 956	81 692 000	106 273 868	567 989
Кредиторская задолженность	17 950 038	17 517 000	16 097 569	-

Просроченная дебиторская задолженность образовалась в результате неуплаты за оказанные аэронавигационные услуги иностранным авиакомпаниям, выполнявшим транзитные полеты в воздушном пространстве Республики Узбекистан.

Не поступление выручки за оказанные услуги связано с банкротством авиакомпаний, лишением авиакомпаний Сертификата эксплуатанта, окончанием лизинга воздушных судов, изменением авиакомпанией географии полетов, авиакатастрофами.

Рост кредиторской задолженности (по сравнению с планом) связан с получением ГУП Центр «Узаэронавигация» ссуды для погашения кредитных обязательств по внешнему долгу. Просроченной кредиторской задолженности предприятие не имеет.

7. Внешний долг

тыс. долларов США

Наименование	Остаток на начало периода (01.01.2022г.)	Получено	Погашено	Остаток на конец периода (01.04.2022г.)
Внешний долг предприятия, в т.ч.:	25 870	-	-	25 870
Под гарантию Государства	25 870	-	-	25 870

Без гарантии Государства, в т.ч.	-	-	-	-
Поручительство подведомственных организаций	-	-	-	-
Под гарантию самого предприятия	-	-	-	-
Поручительство прочих организаций	-	-	-	-

Предприятие имеет кредитные обязательства по контракту, заключенному между НАК «Узбекистон хаво йуллари» и «Аления Маркони Системз» (Италия) на модернизацию радиотехнического оборудования обеспечения полетов воздушных судов аэропортов Самарканд, Бухара, Ургенч. Финансирование контракта проводилось под гарантию Правительства: контракты Министерства Финансов Республики Узбекистан – **UZB-P3** от **17.12.1996г** и **UZB-P5** от **14.12.1996г** и банка JBIC (Япония). Оборудование введено в эксплуатацию в **2000** году.

Отсрочка по погашению кредита была предоставлена до **20.12.2006** года. Расчеты по кредиту будут производиться до **2026 и 2029** г.г. по графику платежей (**в июне и декабре**).

8. Внешнеторговая и внешняя финансовая деятельность предприятия

Показатели	Прогноз (тыс. долларов США)	Факт (тыс. долларов США)	Отклонения (%)
Объем экспорта	6 300	6 411	102
Объем импорта	947	831	88
Торговый баланс (разница между экспортом и импортом)	5 353	5 580	104
Валютная потребность	0	0	-

9. Ключевые показатели эффективности

9.1. Основные показатели

В соответствии с Положением «О критериях оценки эффективности деятельности акционерных обществ и других хозяйствующих субъектов с долей государства» (Приложение № 1 к Постановлению Кабинета Министров Республики Узбекистан от 28.07.2015г. № 207) и Приложением к Постановлению Кабинета Министров республики Узбекистан от 09.12.2020г. № 775 «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы аттестации исполнительного органа предприятия с государственным участием», ГУП Центр «Узаэронавигация» разработаны Ключевые показатели эффективности деятельности предприятия.

№	Показатель	Норматив	Удельный вес (%)	Прогноз	Факт	Процент выполнения (%)	КПЭ С*F/100
	А	В	С	Д	Е	F	G
1.	Выполнение прогноза чистой выручки от реализации (тыс. сум)	-	15	82 606 371	87 215 168	105,58	15,84
2.	Выполнение прогноза чистой прибыли (тыс. сум)	-	15	20 132 947	35 179 512	174,74	26,21
3.	Рентабельность активов	> 0,05	8	0,04	0,07	175,0	14,0
4.	Коэффициент использования производственных мощностей	> 0,05	8	1	0,9	90,0	7,2
5.	Коэффициент покрытия (платежеспособности)	>0,2	13	9,8	10,0	102,04	13,27
6.	Коэффициент финансовой независимости	>1	13	17,32	19,0	109,7	14,26
7.	Показатель выполнения параметров экспорта (в % к установленному заданию)	-	15	6 300	6 411	101,76	15,26
8.	Коэффициент независимости от иностранной валюты	<1	13	0,15	0,13	86,41	11,23
	Всего:		100,00				117,27

9.1.1. **Выполнение прогноза чистой выручки от реализации** (в тыс. сум) - характеризует финансовое состояние предприятия, показывает объем продаж, сумму денежных средств, полученных от реализации произведенной продукции, оказанных услуг, выполненных работ. Целесообразно рассмотрение показателя в динамике и в сравнение с бизнес-планом.

9.1.2. **Выполнение прогноза чистой прибыли (убытка)** (в тыс. сум) - отображает результат деятельности организации и показывает, насколько выгодно осуществление данного рода деятельности. Целесообразно рассмотрение показателя в динамике и в сравнение с бизнес-планом.

9.1.3. **Рентабельность активов (%)** - показывает уровень прибыльности (убыточности) финансово-хозяйственной деятельности организации. Если коэффициенты рентабельности за отчетный период: имеют значение ниже нуля (минусовой показатель), то организация считается убыточной; имеют значение ниже 0,05, то организация считается низкорентабельной (кроме предприятий-монополистов).

9.1.4. **Коэффициент использования производственных мощностей** - характеризует степень загрузки производственных мощностей предприятия,

выраженных как отношение фактического объема выпуска продукции к максимально возможному (без учета арендуемых и консервированных мощностей). Если коэффициент использования производственных мощностей за отчетный период ниже 0,5 или среднеотраслевого, то у данной организации низкий уровень использования производственных мощностей.

9.1.5. Коэффициент покрытия (платежеспособности) - показывает платежные возможности краткосрочных обязательств организации, оцениваемые при условии не только своевременных расчетов с дебиторами и благоприятной реализации готовой продукции, но и прочих элементов текущих (оборотных) активов. Минимальное значение этого коэффициента — 0,2. Если коэффициент платежеспособности на конец отчетного периода имеет значение ниже 1,25, организация по этому показателю считается неплатежеспособной. Уменьшение коэффициента говорит о снижении платежных возможностей организации.

9.1.6. Коэффициент финансовой независимости - определяет степень обеспеченности возврата краткосрочных заемных средств собственными источниками. Если коэффициент соотношения собственных и краткосрочных заемных средств на конец отчетного периода имеет значение менее 1, это свидетельствует о наличии у организации финансового риска. Понижение коэффициента свидетельствует о повышении финансового риска организации.

9.1.7. Показатель выполнения параметров экспорта (в % к установленному заданию) - целевой показатель (прогноз) определяется соответствующей государственной программой или уполномоченным органом управления предприятия.

9.1.8. Коэффициент независимости от иностранной валюты - соотношение импорта и экспорта. Степень, в которой платежи за импортные товары покрываются за счет экспорта товаров. Если значение меньше 1 — положительное, если больше 1, оно отрицательно.

По всем ключевым показателям предприятие работает в пределах установленных нормативов.

9.2. Дополнительные показатели

№	Показатель	Норматив	Удельный вес (%)	Прогноз	Факт	Процент выполнения (%)	КПЭ С*F/100
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (ЕБИТ)		30	29 560 454	38 908 720	131,62	39,49
2.	Соотношение затрат и доходов (СІR)		15	0,65	0,6	92,31	13,85

№	Показатель	Норматив	Удельный вес (%)	Прогноз	Факт	Процент выполнения (%)	КПЭ C*F/100
	A	B	C	D	E	F	G
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	< 0,2	20	4,2	2,0	47,62	9,52
4.	Оборачиваемость кредиторской задолженности	< 90	5	18	18	100	5,0
5.	Оборачиваемость дебиторской задолженности	< 90	5	98	107	91,59	4,58
6.	Затраты на обучение персонала в расчете на одного работника		10	1 166	696	59,69	5,97
7.	Коэффициент текучести кадров		7	-	1	-	-
8.	Энергоэффективность		8	0,02	0,02	100	8
	Всего:		100,00				86,41

9.2.1. Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизация (ЕВИТ). Заполняется после перехода к публикации отчетности по международным стандартам финансовой отчетности. Показатель долговой нагрузки на организацию, характеризующий ее способность погашать свою задолженность перед кредиторами своим чистым денежным потоком. В целом, чем выше значение, тем организация работает лучше.

9.2.2. Соотношение затрат и доходов (CIR). Заполняется после перехода к публикации отчетности по международным стандартам финансовой отчетности. Выражает соотношение операционных расходов (включающих себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы) по отношению к выручке. В целом, чем ниже значение, тем организация работает лучше.

9.2.3. Коэффициент абсолютной ликвидности - показатель является наиболее жестким критерием ликвидности организации и показывает, какая часть краткосрочных заемных обязательств может быть при необходимости погашена немедленно. Норматив не ниже 0,2.

9.2.4. Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях) - данный коэффициент показывает, за сколько дней организация погашает среднюю величину своей кредиторской задолженности. Высокое значение позволяет организации иметь остаток непоплаченной кредиторской задолженности в качестве условно бесплатного источника финансирования своей текущей деятельности.

9.2.5. **Оборачиваемость дебиторской задолженности** (в днях) - измеряет скорость погашения дебиторской задолженности организации, насколько быстро организация получает оплату за проданные товары (работы, услуги) от своих покупателей. В целом, чем ниже значение, т.е. чем быстрее покупатели погашают свою задолженность, тем лучше для организации.

9.2.6. **Затраты на обучение персонала** (в расчете на одного работника) - характеризует эффективность, оценивая соотношение затрат на обучение персонала к средней численности персонала.

9.2.7. **Коэффициент текучести кадров** - показывает, насколько сократилась численность работников организации.

9.2.8. **Энергоэффективность** (доля затрат на энергию в структуре себестоимости продукции) - характеризует энергоэффективность путем соотношения затрат на энергию и себестоимости продукции.

10. Инвестиционные проекты ГУП Центр «Узаэронавигация»

Инвестиционные проекты ГУП Центр «Узаэронавигация» не включены в Инвестиционную программу Республики Узбекистан.

тыс. долл. США

Наименование инвестиционных проектов	Объем инвестиций	Источники финансирования		1 квартал		
		Собственные средства предприятия	Внешние источники	план	факт	%
Приобретение, выполнение СМР по установке и монтажу оборудования радиомаячной системы посадки с дальномерным радиомаяком ILS/DME для аэродрома аэропорта Ташкент (2 комплекта) (2019-2022г.г.)	1 328	1 328	-	435	0	0
Реконструкция оборудования радиотехнического обеспечения полетов воздушных судов в аэропорту г. Самарканд (2019 - 2022 г.г.)	12 196	12 196	-	241	231	96
Реконструкция оборудования радиотехнического обеспечения полетов воздушных судов в аэропорту г. Термез (2022 - 2023 г.г.)	9 247	9 247	-	162	-	-
Приобретение, выполнение СМР по установке и монтажу оборудования вторичный радиолокатор ВРЛ для аэродрома аэропорта Ташкент (2022-2023г.г.)	1 500	1 500	-	0	0	0

Наименование инвестиционных проектов	Объем инвестиций	Источники финансирования		1 квартал		
		Собственные средства предприятия	Внешние источники	план	факт	%
Приобретение, установка и монтаж оборудования системы голосовой диспетчерской связи и оборудования радиосвязи в ТЦАС УВД (2022-2023г.г.)	2 000	2 000	-	0	0	0
Приобретение, выполнение СМР по установке и монтажу оборудования радиомаячной системы посадки с дальномерным радиомаяком ILS/DME для аэродрома аэропорта Наманган (2022г.г.)	760	760	-	156	0	0

Инвестиционные проекты предприятия направлены на обеспечение безопасности полетов воздушных судов в воздушном пространстве и с посадками на аэродромы Республики Узбекистан.

Справочно: Информация по Бизнес – плану ГУП Центр «Узаэронавигация» открыта и размещена на сайте Агентства по управлению государственными активами <https://kpi.davaktiv.uz/bussines>.

Директор



Д.И. Джумаев

Начальник ФЭУ



Н.А. Ананова