

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

1. Производственная мощность

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

Прогноз – 94 762 ВС

Факт – 97 905 ВС

Рост на 3%

Однако, на услуги по аэронавигационному обслуживанию воздушных судов при обеспечении взлета / посадки оказывают влияние:

- продолжение карантинных ограничений (пандемия «COVID-19»), исходя из чего регулярные рейсы полностью не восстановлены, границы многих государств закрыты;
- геополитическая обстановка во всем мире.

2. Объем производства в денежном выражении

Показатели	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Объем производства всего, в т.ч.	252 326 000	290 443 280	115
Предоставление аэронавигационного обслуживания воздушным судам	247 736 000	281 820 338	114
Прочие услуги	4 590 000	8 622 942	188

3. Финансовые показатели

Показатели	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Доходы всего, в т.ч.	275 576 000	353 261 145	128
Чистая выручка	252 326 000	290 443 280	115
Прочие доходы от основной деятельности	750 000	982 850	131
Доходы от финансовой деятельности	22 500 000	61 835 015	275
Себестоимость	117 532 000	138 025 562	117
Расходы периода всего, в т.ч.	48 431 000	48 875 641	101
Расходы по реализации	322 000	0	0
Административные расходы	4 279 000	7 119 043	166
Прочие операционные расходы	43 830 000	41 756 598	95
Расходы по финансовой	50 700 000	42 074 916	83

деятельности			
Чистая прибыль / убыток	57 097 000	118 120 915	207

Чистая выручка от реализации услуг по отношению к прогнозу выросла на **15%**. Постепенно авиационные перевозки увеличиваются. Однако регулярные авиарейсы возобновились не полностью, 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 **17%**.

Расходы периодов выросли в по отношению к прогнозу на **1%**.

На **175%** выросла статья доходы по финансовой деятельности.

Чистый финансовый результат вырос по отношению к планируемому на **107%**.

4. Налоги

Показатели	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Всего налоги и обязательные платежи в бюджет, в т.ч.:	32 834 000	39 179 460	119
Налог на прибыль	1 816 000	6 164 111	339
НДС	-268 000	-1 576 397	588
Акциз	-	-	-
ЕСП	15 180 000	15 206 163	100
Налог на пользование недрами	-	-	-
Другие	16 106 000	19 385 583	120

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	57 097 000	118 120 915	207
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
другие	1 927 050	3 930 393	204

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	61 109 000	136 779 145	741 199
Кредиторская задолженность	17 950 038	18 505 000	7 768 420	0

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.

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 (01.10.2022г.)
Внешний долг предприятия, в т.ч.:	25 870	-	2 126	23 744
Под гарантию Государства	25 870	-	2 126	23 744
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	18 812	21 234	113
Объем импорта	3 627	1 767	49
Торговый баланс (разница между экспортом и импортом)	15 185	19 467	128
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 C*F/100
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Выполнение прогноза чистой выручки от реализации (тыс. сум)	-	15	252 326 988	290 443 280	115,11	17,266
2.	Выполнение прогноза чистой прибыли (тыс. сум)	-	15	57 095 191	118 120 915	206,88	31,033
3.	Рентабельность активов	> 0,05	8	0,10	0,22	220,0	17,6
4.	Коэффициент использования производственных мощностей	> 0,05	8	1	1,03	103,0	8,24

№	Показатель	Норматив	Удельный вес (%)	Прогноз	Факт	Процент выполнения (%)	КПЭ С*F/100
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Выполнение прогноза чистой выручки от реализации (тыс. сум)	-	15	252 326 988	290 443 280	115,11	17,266
2.	Выполнение прогноза чистой прибыли (тыс. сум)	-	15	57 095 191	118 120 915	206,88	31,033
5.	Коэффициент покрытия (платежеспособности)	>0,2	13	9,51	23,51	247,21	32,138
6.	Коэффициент финансовой независимости	>1	13	18,39	49,89	271,29	35,268
7.	Показатель выполнения параметров экспорта (в % к установленному заданию)	-	15	18 812	21 234	112,87	16,93
8.	Коэффициент независимости от иностранной валюты	<1	13	0,19	0,08	42,11	5,47
	Всего:		100,00				163,95

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	76 337 550	139 772 686	183	54,93
2.	Соотношение затрат и доходов (CIR)		15	0,66	0,64	97	14,55
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	> 0,2	20	5,30	4,08	77	15,4
4.	Оборачиваемость кредиторской задолженности	< 90	5	18	12	150	7,5
5.	Оборачиваемость дебиторской	< 90	5	86	111	77	3,87

№	Показатель	Норматив	Удельный вес (%)	Прогноз	Факт	Процент выполнения (%)	КПЭ С*F/100
	A	B	C	D	E	F	G
	задолженности						
6.	Затраты на обучение персонала в расчете на одного работника		10	3 682	4 619	125	12,54
7.	Коэффициент текучести кадров		7	-	1,02	100	7
8.	Энергоэффективность		8	0,02	0,01	50	4
	Всего:		100,00				119,79

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 (СIR). 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 неоплаченной 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		9 месяцев		
		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	-	557	34	6
Реконструкция оборудования радиотехнического обеспечения полетов воздушных судов в аэропорту г. Самарканд (2019 - 2022 г.г.)	12 196	12 196	-	420	612	146
Реконструкция оборудования радиотехнического обеспечения полетов воздушных судов в аэропорту г. Термез (2022 - 2023 г.г.)	9 247	9 247	-	3 319	426	13
Приобретение, выполнение СМР по установке и монтажу оборудования вторичный радиолокатор ВРЛ для аэродрома аэропорта Ташкент (2022-2023г.г.)	1 500	1 500	-	360	0	0
Приобретение, установка и монтаж оборудования системы голосовой диспетчерской связи и оборудования радиосвязи в ТЦАС УВД (2022-2023г.г.)	2 000		-	480	0	0
Приобретение, выполнение СМР по	760		-	630	0	0

Наименование инвестиционных проектов	Объем инвестиций	Источники финансирования		9 месяцев		
		Собственные средства предприятия	Внешние источники	план	факт	%
установке и монтажу оборудования радиомаячной системы посадки с дальномерным радиомаяком ILS/DME для аэродрома аэропорта Наманган (2022г.г.)						

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 сайтах Агентства по управлению государственными активами <https://kpi.davaktiv.uz/bussines> и ГУП Центр «Узаэронавигация» <https://site.aeronav.uz>.