

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

1. Производственная мощность

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

Прогноз – 63 076 ВС

Факт – 60 748 ВС

Невыполнение – 4 %

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.	166 530 000	185 979 891	112
Предоставление аэронавигационного обслуживания воздушным судам	163 500 000	180 577 409	110
Прочие услуги	3 030 000	5 402 482	178

3. Финансовые показатели

Показатели	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Доходы всего, в т.ч.	182 030 000	257 924 822	142
Чистая выручка	166 530 000	185 979 891	112
Прочие доходы от основной деятельности	500 000	504 364	101
Доходы от финансовой деятельности	15 000 000	71 440 567	476
Себестоимость	77 532 000	88 423 864	114
Расходы периода всего, в т.ч.	30 431 000	30 077 088	99
Расходы по реализации	322 000	0	-
Административные расходы	2 690 000	4 384 758	163
Прочие операционные расходы	27 419 000	25 692 330	94

Расходы по финансовой деятельности	34 300 000	55 514 011	162
Чистая прибыль / убыток	38 541 000	78 607 864	204

Чистая выручка от реализации услуг по отношению к прогнозу выросла на **12%**. 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 **14%**.

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

На **62%** выросла статья расходы по финансовой деятельности.

Чистый финансовый результат вырос по отношению к планируемому на **104%**.

4. Налоги

Показатели	Прогноз (тыс. сум)	Факт (тыс. сум)	Отклонения (%)
Всего налоги и обязательные платежи в бюджет, в т.ч.:	20 197 000	27 026 933	134
Налог на прибыль	1 226 000	5 301 995	432
НДС	-725 000	-1 057 140	146
Акциз	-	-	-
ЕСП	9 540 000	9 682 047	101
Налог на пользование недрами	-	-	-
Другие	10 156 000	13 100 031	129

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	38 541 000	78 607 864	204
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	1 927 050	3 930 393	204

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	76 989 000	126 711 088	633 789
Кредиторская задолженность	17 950 038	16 731 000	16 864 655	-

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 (01.07.2022г.)
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	12 512	13 552	108
Объем импорта	2 253	1 419	63
Торговый баланс (разница между экспортом и импортом)	10 259	12 133	118
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
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Выполнение прогноза чистой выручки от реализации (тыс. сум)	-	15	166 530 783	185 979 891	111,68	16,75
2.	Выполнение прогноза чистой прибыли (тыс. сум)	-	15	38 539 191	78 607 864	203,97	30,60
3.	Рентабельность активов	> 0,05	8	0,07	0,15	214,89	17,14
4.	Коэффициент использования производственных мощностей	> 0,05	8	1	0,96	96,0	7,68
5.	Коэффициент покрытия (платежеспособности)	>0,2	13	10,53	9,94	94,4	12,27
6.	Коэффициент финансовой независимости	>1	13	19,23	21,0	109,2	14,19
7.	Показатель выполнения параметров экспорта (в % к установленному заданию)	-	15	12 512	13 552	108,31	16,25
8.	Коэффициент независимости от иностранной валюты	<1	13	0,18	0,10	58,17	7,56
	Всего:		100,00				122,44

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 $C*F/100$
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (ЕБИТ)		30	53 000 664	150 494 963	283,95	85,18
2.	Соотношение затрат и доходов (CIR)		15	0,65	0,64	98,46	14,77

№	Показатель	Норматив	Удельный вес (%)	Прогноз	Факт	Процент выполнения (%)	КПЭ С*F/100
	A	B	C	D	E	F	G
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	< 0,2	20	5,0	2,0	40,0	8,0
4.	Оборачиваемость кредиторской задолженности	< 90	5	17	17	100	5,0
5.	Оборачиваемость дебиторской задолженности	< 90	5	95	110	86,36	4,32
6.	Затраты на обучение персонала в расчете на одного работника		10	2 365	4 129	174,59	17,46
7.	Коэффициент текучести кадров		7	-	1	-	-
8.	Энергоэффективность		8	0,02	0,02	100	8,0
	Всего:		100,00				142,73

9.2.1. **Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизация (ЕБИТ).** 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 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		1 полугодие		
		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	0	0
Реконструкция оборудования радиотехнического обеспечения полетов воздушных судов в аэропорту г. Самарканд (2019 - 2022 г.г.)	12 196	12 196	-	420	588	140
Реконструкция оборудования радиотехнического обеспечения полетов воздушных судов в аэропорту г. Термез (2022 - 2023 г.г.)	9 247	9 247	-	2 898	16	1
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		I полугодие		
		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		-	480	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		-	364	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 «Узэроавиация» открыта и размещена на сайте Агентства по управлению государственными активами <https://kpi.davaktiv.uz/bussines>.

Директор



Д.И. Джумаев

Начальник ФЭУ



Н.А. Ананова