

ALTERNATYVŪS VEIKLOS RODIKLIAI

Alternatyvūs veiklos rodikliai

„Telia Lietuva“ kartu su finansinės veiklos rodikliais parengtais pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS) finansinėse ataskaitose pateikia ir TFAS nenumatytus finansinės veiklos rodiklius, tokius kaip EBITDA; EBITDA, neįskaičius vienkartinių sąnaudų; EBITDA marža; EBITDA, neįskaičius vienkartinių sąnaudų, marža; ilgalaikės investicijos (angl. CAPEX); laisvieji pinigų srautai, grynoji skola ir kt. Šie alternatyvūs veiklos rodikliai yra laikomi svarbiais įmonės veiklos indikatoriais investuotojams ir kitiems finansinių ataskaitų vartotojams. Alternatyvūs veiklos rodikliai turi būti traktuojami kaip papildoma, bet jos nepakeičianti, informacija parengta remiantis TFAS. „Telia Lietuva“ naudojama alternatyvių veiklos rodiklių skaičiavimo metodika yra pateikiama žemiau. Ji gali skirtis nuo kitų įmonių naudojamos metodikos ir dėl to ne visada panašūs rodikliai gali būti palyginami su kitų įmonių naudojamais rodikliais.

EBITDA ir EBITDA, neįskaičius vienkartinių pajamų (sąnaudų)

„Telia Lietuva“ vertina EBITDA kaip svarbų rodiklį, kuris padeda investuotojams įvertinti pelno kūrimo potencialą prieš investicijas į ilgalaikį turtą. EBITDA, neįskaičius vienkartinių pajamų (sąnaudų), rodo pelno kūrimo iš tęstinės veiklos potencialą.

EBITDA marža ir EBITDA, neįskaičius vienkartinių pajamų (sąnaudų), marža

„Telia Lietuva“ vertina EBITDA ir EBITDA, neįskaičius vienkartinių pajamų (sąnaudų), santykį su pajamomis kaip svarbų rodiklį parodantį įmonės veiklos efektyvumą ir naudojamą palyginimui su kitomis telekomunikacijų rinkos įmonėmis.

Ilgalaikės investicijos (CAPEX)

„Telia Lietuva“ vertina ilgalaikės investicijas kaip svarbų rodiklį, kuris parodo įmonės investicijas į materialųjį ir nematerialųjį ilgalaikį turtą (neįskaičius prestižo ir turto įsigijimo dėl verslo jungimo), naudojamą teikti telekomunikacijų paslaugas. Telekomunikacijų veikla yra neatsiejama nuo tęstinių investicijų į naujas technologijas, techninės ir IT įrangos atnaujinimą.

Laisvieji pinigų srautai

„Telia Lietuva“ vertina laisvuosius pinigų srautus kaip svarbų rodiklį, kuris parodo pinigų srautą iš pagrindinės veiklos atskaičius ilgalaikės investicijas. Šis rodiklis svarbus ir tuo, kad pagal Bendrovės valdybos patvirtintą dividendų politiką, dividendams skiriama iki 80 proc. laisvųjų pinigų srauto.

Grynoji skola

„Telia Lietuva“ vertina grynąją skolą kaip svarbų rodiklį, kuris parodo Bendrovės skolos lygį grynąja verte.

Grynosios skolos ir EBITDA santykis

„Telia Lietuva“ vertina grynosios skolos ir EBITDA santykį kaip svarbų rodiklį, kuris parodo įmonės finansinę būklę. Šis rodiklis svarbus ir tuo, kad pagal Bendrovės valdybos patvirtintą dividendų politiką, dividendai mokami jei grynosios skolos ir EBITDA santykis neviršija 1,5.

SAVOKOS IR RODIKLIŲ SKAIČIAVIMO METODIKA

ARPU

Vidutinės pajamos iš vieno paslaugų vartotojo. ARPU – anglų kalbos termino „Average Revenue per User“ trumpinys.

EBITDA

EBITDA – anglų kalbos termino „Earnings Before Interest, Tax, Depreciation and Amortization“ trumpinys. Veiklos pelnas neatskaičius ilgalaikio turto nusidėvėjimo, amortizacijos ir vertės sumažėjimo sąnaudų.

EBITDA marža (proc.)

EBITDA ir pajamų santykis.

Veiklos pelnas (EBIT)

EBIT – anglų kalbos termino „Earnings Before Interest and Tax“ trumpinys. Pelnas neatskaičius investicinės ir finansinės veiklos grynąja verte ir pelno mokesčio.

Veiklos pelnas (EBIT) marža (proc.)

Veiklos pelno (EBIT) ir pajamų santykis.

Laikotarpio pelno marža (proc.)

Laikotarpio (grynojo) pelno ir pajamų santykis.

Ilgalaikės investicijos (CAPEX)

Investicijos į materialųjį ir nematerialųjį ilgalaikį turtą, neįskaičius prestižo bei materialiojo ir nematerialiojo ilgalaikio turto įgijimo dėl verslo jungimo (angl. „business combination“). CAPEX – anglų kalbos termino „Capital Expenditure“ trumpinys.

Naudojamas kapitalas (angl. Capital employed)

Nuosavo kapitalo ir ilgalaikių bei trumpalaikių įsipareigojimų finansų institucijoms (paskolų) suma.

Naudojamo kapitalo pelningumas (ROCE) (proc.)

Paskutinių 12 mėnesių veiklos pelno (EBIT) bei finansinės veiklos pajamų sumos ir paskutinių 12 mėnesių naudojamo kapitalo vidurkio santykis. ROCE – anglų kalbos termino „Return on Capital employed“ trumpinys.

Vidutinė turto grąža (ROA) (proc.)

Paskutinių 12 mėnesių veiklos pelno (EBIT) ir paskutinių 12 mėnesių viso turto vidurkio santykis. ROA – anglų kalbos termino „Return on Assets“ trumpinys.

Nuosavybės pelno norma (ROE) (proc.)

Paskutinių 12 mėnesių laikotarpio (grynojo) pelno ir paskutinių 12 mėnesių nuosavo kapitalo vidurkio santykis. ROE – anglų kalbos termino „Return on Equity“ trumpinys.

Skolos ir nuosavybės koeficientas (proc.)

Ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų finansų institucijoms (paskolų) ir nuosavo kapitalo santykis.

Grynoji skola

Iš ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų finansų institucijoms (paskolų) sumos atimta pinigų ir pinigų ekvivalentų bei trumpalaikių investicijų finansų institucijose suma.

Skolos koeficientas (proc.)

Grynosios skolos ir nuosavo kapitalo santykis (angl. „Gearing ratio“)

Bendras likvidumo koeficientas (proc.)

Trumpalaikio turto ir trumpalaikių įsipareigojimų santykis.

Turto apyvartumas (proc.)

Paskutinių 12 mėnesių pajamų ir paskutinių 12 mėnesių viso turto vidurkio santykis.

Kapitalo ir turto santykis (proc.)

Nuosavo kapitalo ir viso turto santykis.

Laisvieji pinigų srautai

Pinigų srautas iš pagrindinės veiklos atskaičiavus pinigų srautą skirtą ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui.

Pinigų iš pagrindinės veiklos ir pajamų santykis (proc.)

Paskutinių 12 mėnesių pagrindinės veiklos pinigų srauto ir paskutinių 12 mėnesių pajamų santykis.

Ilgalaikių investicijų (CAPEX) ir pajamų santykis (proc.)

Laikotarpio ilgalaikių investicijų (CAPEX) ir laikotarpio pajamų santykis.

Rinkos kapitalizacija

Išleistų akcijų skaičiaus laikotarpio pabaigoje ir paskutinės Bendrovės akcijos kainos Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržoje laikotarpio pabaigoje sandauga

Akcijos kainos ir pelno vienai akcijai santykis

Paskutinės Bendrovės akcijos kainos Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržoje laikotarpio pabaigoje ir paskutinių 12 mėnesių pelno vienai akcijai santykis