

Интегральный коэффициент эффективности за 9 месяцев 2021 года  
по АО "Biokimyo"

Показатели	% выполнения
Основные ключевые показатели эффективности	104,7
Дополнительные ключевые показатели эффективности	102,9
Итого ИКЭ	103,8

Председатель правления  
АО "Biokimyo"



У.А. Хайдаров

Главный бухгалтер



М.Ю.Каратаева

Начальник ОСПРБ

З.Л.Ряховская

" Одобрен "  
 Наблюдательным Советом  
 Председатель Наблюдательного Совета

"Утверждаю"  
 Председатель правления  
 АО "Биокимуо"  
 У.А.Хайдаров  
 2021 г

**ПЕРЕЧЕНЬ**  
**основных ключевых показателей эффективности по АО "Биокимуо" за 9 месяцев 2021год**


№	Показатель	Удельный вес	9 месяцев 2021год				
			Прогноз	Факт	% выполнения	КПЭ F=E*B/100	
		B	C	D	E		
I	Выполнение прогноза чистой выручки от реализации	20,00	148 055 852	147 899 264	99,9	20,0	D/C*100
II	Выполнение прогноза чистой прибыли	20,00	14 877 747	16 793 461	112,9	22,6	D/C*100
III	Рентабельность активов						
	Kpp= Пудн/Аср	5,00	0,32	0,34	105,3	5,3	D/C*100
	1. Пудн- прибыль до уплаты налога на прибыль (гр 5, стр 240 или убыток со знаком минус гр 6 стр240 формы№2 " Отчет о финансовых результатах")		17 651 467,00	19 982 874,00			
	2. Аср- среднеарифметическая величина стоимости активов, рассчитываемая по формуле $A_{ср}=(A1+A2)/2$ , где А1-стоимость активов на начало периода(гр3 стр 400 формы№1 " Бухгалтерский баланс"; А2 - стоимость активов на конец периода(гр4 стр 400 формы№1 " Бухгалтерский баланс";		54 692 566,50	58 789 036,50			
IV	Снижение себестоимости продукции (в процентах к установленному заданию) $Z=СП/ТП \times 100$	10,00	0,89	0,81	109,5	10,9	C/D*100
	Сп- сумма полной себестоимости товарной продукции, по ф№2 стр 020		131 247 949,0	119 771 682,0			
	Тп- сумма товарной продукции в действующих ценах по ф№2 стр 010		148 055 852,0	147 899 264,0			
V	Коэффициент использования производственных мощностей (ниже 0,5, то низкий уровень использования производственных мощностей)						
	Ким=Qфакт / ((Qпроект-(Qаренд+Qконсерв))	15,00	0,79	0,79	100,2	15,0	D/C*101
	Qфакт - фактический объем выпущенной продукции за отчетный период в сопоставимом стоимостном выражении		147 881 354	148 201 742			
	Qпроект- максимальный объем выпуска продукции за установленный период времени в сопоставимом стоимостном выражении, который может достигнут при полном использовании основного технологического оборудования		188 196 311	188 196 311			
	Qаренд-- объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на мощности, сданные в аренду		0,00				
	Qконсерв - объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на законсервированные мощности		0,00				

<b>VI</b>	<b>Коэффициент покрытия (платежеспособности)</b>						D/C*100
	$K_{пл} = A2 / (П2 - Д0)$	<b>5,00</b>	<b>30,03</b>	<b>3,66</b>	<b>12,2</b>	<b>0,6</b>	
	1. А2 -текущие активы разд II актива баланса стр 390		31 563 230,00	46 692 360,00			
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		3 551 000,00	15 998 535,00			
	3. Д0 - долгосрочные обязательства стр 490 Бухгалтерского баланса		2 500 000,00	3 243 292,00			
<b>VII</b>	<b>Коэффициент финансовой независимости</b>						
	$K_{сс} = П1 / (П2 - Д0)$ больше 1	<b>5,00</b>	<b>49,39</b>	<b>3,74</b>	<b>7,6</b>	<b>0,4</b>	D/C*101
	1. П1 - источники собственных средств, итог раздела I пассива баланса, стр 480		51 913 121,00	47 658 524,00			
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		3 551 000,00	15 998 535,00			
	3. Д0 - долгосрочные обязательства стр 490 бухгалтерского баланса		2 500 000,00	3 243 292,00			
<b>VIII</b>	Расчет дивидендов	<b>10,00</b>	<b>11 712 224</b>	<b>17 539 770</b>	<b>149,8</b>	<b>15,0</b>	D/C*100
<b>IX</b>	<b>Рентабельность инвестиций акционеров (TSR)</b>	<b>10,00</b>	<b>1,224</b>	<b>1,833</b>	<b>149,8</b>	<b>15,0</b>	D/C*100
	(Цена акции в конце периода - цена акции в начале периода + выплаченные в течении периода дивиденды) / цена акции в начале периода						
	Цена акции в начале периода		3 350,00	3 350,00			
	Цена акции в конце периода		3 350,00	3 350,00			
	Дивиденды в течении периода		4 100,00	6 140,00			
	<b>Итого</b>	<b>100,00</b>				<b>104,7</b>	

Главный бухгалтер

 М.Ю.Каратаева

Начальник ОСПРБ

 З.Л.Ряховская



" Одобрен "

Наблюдательным Советом  
Председатель Наблюдательного Совета

"Утверждаю"  
Председатель правления  
АО "Биокиму"  
У.А.Хайдаров  
2021 г



**ПЕРЕЧЕНЬ**  
дополнительных ключевых показателей эффективности по АО "Биокиму" за 9 месяцев 2021год

№	Показатель	Удельный вес	9 месяцев 2021г				
			Прогноз	Факт	% выполне- ния	КПЭ F=E*B/100	
		B	C	D	E		
<b>I</b>	<b>Прибыль до вычета процентов , налогов (EBIT-Earnings Before Interest, Taxes)</b>	<b>10,00</b>	<b>18 682 901</b>	<b>20 536 592</b>	<b>109,9</b>	<b>11,0</b>	D/C*100
	1 Чистая прибыль +		14 877 747	16 793 461,00			
	2 Расходы по налогу на прибыль+		2 773 720	3 189 413,00			
	Возмещенный налог на прибыль - (+Чрезвычайные расходы)						
	(- Чрезвычайные доходы)						
	3 Проценты уплаченные +		1 031 434	553 718,0			
	Проценты полученные -						
	EBIT =(1+2+3)		18 682 901	20 536 592,00			
<b>II</b>	<b>Прибыль до вычета процентов , налогов и амортизация (EBITDA-Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation&amp; Amortization)</b>	<b>10,00</b>	<b>21 192 905</b>	<b>22 994 977</b>	<b>108,5</b>	<b>10,9</b>	D/C*100
	1. EBIT		18 682 901	20 536 592			
	2 Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам +		2 510 004	2 458 385			
	3.Переоценка активов						
	EBITDA =(1+2+3)		21 192 905	22 994 977			
<b>III</b>	<b>Соотношение затрат и доходов (CIR) (Операционные расходы/Выручка)</b>	<b>5,00</b>	<b>0,89</b>	<b>0,88</b>	<b>101,3</b>	<b>5,1</b>	C/D*100
	<b>Операционные расходы(1+2) :</b>		<b>131 247 950</b>	<b>129 482 668</b>			
	1 Себестоимость продаж+		122 063 002	119 771 682			
	2 Расходы периода +		9 184 948	9 710 986			
	в т.ч.Расходы по реализации		230 553	401 820			
	Административные расходы		2 783 847	2 488 018			
	Прочие операционные расходы		6 170 548	6 821 148			
	3.Выручка		148 055 852	147 899 264			
<b>IV</b>	<b>Рентабельность привлеченного капитала (ROCE)</b>						
	<b>(Чистая прибыль / Привлеченный капитал на начало и конец периода)</b>	<b>5,00</b>	<b>80,2</b>	<b>84,0</b>	<b>104,7</b>	<b>5,2</b>	D/C*101
	1 Чистая прибыль		14 877 747	16 793 461			
	2 Привлеченный капитал на начало и конец периода		18 544 560,00	19 983 455,00			
<b>V</b>	<b>Рентабельность акционерного капитала (ROE)</b>						
	<b>(Чистая прибыль/Среднегодовой акционерный капитал</b>	<b>5,00</b>	<b>29,5</b>	<b>34,7</b>	<b>117,8</b>	<b>5,9</b>	D/C*101
	1 Чистая прибыль		14 877 747	16 793 461			
	2 Среднегодовой акционерный капитал		50 502 623,00	48 375 325,00			
<b>VI</b>	<b>Коэффициент абсолютной ликвидности</b>						
	<b>(Рекомендуемая нижняя граница этого показателя -0,2, т.е. выполняется условие Кал больше 0,2) Кал = Дс / То</b>	<b>5,00</b>	<b>3,60</b>	<b>0,70</b>	<b>19,5</b>	<b>1,0</b>	D/C*101
	1. Дс - денежные средства - сумма строк раздела актива баланса , стр 320 (стр330+340+350+360)		3 782 190,00	8938768			
	2. То- текущие обязательства, стр 600 II раздела пассива баланса		1 051 000,00	12755243			
<b>VII</b>	<b>Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях</b>						
	<b>Окр дн = Дп / (Вр / Кз ср)</b>	<b>5,00</b>	<b>2,19</b>	<b>2,66</b>	<b>82,5</b>	<b>4,1</b>	C/D*100



	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 "Отчет о финансовых результатах"		148 055 852	147 899 264		
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		273	273		
	3. Кз ср - среднее арифметическое значение кредиторской задолженности( половина от суммы значений на начало и конец периода по стр 601 раздела II пассива баланса формы №1 "Бухгалтерский баланс"		1 189 943,50	1441165,5		
<b>VIII</b>	<b>Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях</b>					
	<b>Одз дн = Дп / (Вр / Дз ср</b>	<b>5,00</b>	<b>12,4</b>	<b>14,4</b>	<b>86,4</b>	<b>4,3</b> C/D*101
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 "Отчет о финансовых результатах"		148 055 852	147 899 264		
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		273	273		
	3. Дз ср - среднее арифметическое значение дебиторской задолженности( половина от суммы значений на начало и конец периода по стр 210 раздела II актива баланса формы №1 "Бухгалтерский баланс"		6 732 927,00	7781877		
<b>IX</b>	<b>Коэффициент износа основных средств (превышает 0,5 значительная изношенность оборудования)</b>					
	<b>Кизн = И / О</b>	<b>5,00</b>	<b>0,63</b>	<b>0,74</b>	<b>84,6</b>	<b>4,2</b> C/D*100
	И - износ основных средств - строка 011 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		27 018 720,00	26008869		
	О - первоначальная стоимость основных средств- строка 010 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		43 047 943,00	35045975		
<b>X</b>	<b>Производительность труда</b>					
	<b>Вч= Вр / Чср</b>	<b>10,00</b>	<b>430 394,92</b>	<b>442 812,17</b>	<b>102,9</b>	<b>10,3</b> D/C*100
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		148 055 852	147 899 264		
	2 Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		344,00	334		
<b>XI</b>	<b>Коэффициент обновления основных средств</b>					
	<b>Кн = Ан / Аос к</b>	<b>5,00</b>	<b>0,54</b>	<b>0,16</b>	<b>28,7</b>	<b>1,4</b> D/C*100
	Ан - балансовая стоимость поступивших за период основных средств (строка 101, гр2 формы статотчетности 2- moliya "Отчет о наличии и движении основных средств и других нефинансовых активов"		8 759 652,00	1402036		
	Аос к -балансовая остаточная стоимость всех основных средств на конец периода (стр 101, гр 9 формы статотчетности 2- moliya "Отчет о наличии и движении основных средств и других нефинансовых активов"		16 029 223,00	9037106		
<b>XII</b>	<b>Фондоотдача</b>					
	<b>Фо= Вр / Фср</b>	<b>10,00</b>	<b>11,19</b>	<b>15,20</b>	<b>135,8</b>	<b>13,6</b> D/C*101
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		148 055 852	147 899 264		
	2 Фср - среднеарифметическая величина ОС за отчетный период. Определяется по формуле $Фср = (Ф1 + Ф2) / 2$ , где Ф1 и Ф2 - стоимость ОС на начало и конец отчетного периода ,сум; стр 012, гр 3 и 4 форма №1 "Бухгалтерский баланс"		13 227 584,50	9 731 526,00		

XIII	Затраты на обучение персонала , в расчете на одного работника						D/C*100
	Зобуч / Чср	5,00	66,96	144,43	215,7	10,8	
	1.Зобуч - затраты на обучение персонала		25 242,30	48239,72			
	2. Чср- среднесписочная численность сотрудников организации		344,00	334			
XIV	Коэффициент текучести кадров						
	Чнач / Чкон	5,00	1,01	1,03	97,9	4,9	C/D*100
	1. Чнач и Чкон - численность сотрудников организации на начало и конец периода		344 / 341	344/334			
XV	Энергоэффективность (доля затрат на энергию в структуре себестоимости продукции)						C/D*100
	Зз / Зп	10,00	0,079	0,078	102,4	10,2	
	Зз - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы , теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение		10 293 169	9361620,665			
	Зп - себестоимость произведенной продукции		129 663 002	120772145,5			
	Итого	100,00				102,91	

Главный бухгалтер

*М.Ю.Каратаева*

М.Ю.Каратаева

Начальник ОСПРБ

*З.Л.Ряховская*

З.Л.Ряховская