

"Утверждаю"
 Председатель правления АО "Биокимуо"



**Выполнение дополнительных ключевых показателей эффективности
 по АО "Биокимуо" за 1 полугодие 2016 года**

№	Показатель	Удельный вес	Прогноз	Факт	Процент	КПЗ F=ExB/100	
			1 полугодие 2016г	1 полугодие 2016г	выполнения за 1 полугодие 2016г		
		B	C	D	E	F	
	Кизн = И / О	20,0	0,40	0,46	87,0	17,4	C/D*100
	И - износ основных средств - строка 011 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		6916907	7164123			
	О - первоначальная стоимость основных средств - строка 010 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		15420183	15708382			
II	Козэффициент обновления основных средств						
	Ки = Аи / Аос к	10,0	0,05	0,037	74,0	7,4	D/C*100
	Аи - балансовая стоимость поступивших за период основных средств (строка 101, гр2 формы статотчетности 2- полуа "Отчет о наличии и движении основных средств и других нефинансовых активов"		427820	311898,4813			
	Аос к - балансовая остаточная стоимость всех основных средств на конец периода (стр 101, гр 9 формы статотчетности 2- полуа "Отчет о наличии и движении основных средств и других нефинансовых активов"		8503276	8544258,823			
III	Производительность труда						
	Вч= Вр / Чср	20,0	γ 63 400	66481	104,9	21,0	D/C*100
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода , сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		24979723	25595134			
	2 Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		394	385			
IV	Фондоотдача						
	Фо= Вр / Фср	10,0	2,83	2,92	103,2	10,3	D/C*100
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода , сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		24979723	25595134			
	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"		8 821 070	8774022			
V	Козэффициент использования производственных мощностей (ниже 0,5 , то низкий уровень использования производственных мощностей)						
	Ким=Qфакт / ((Qпроект-(Qаренд+Qконсерв))	15,0	0,65	0,69	106,2	15,9	D/C*100
	Qфакт - фактический объем выпущенной продукции за отчетный период в сопоставимом стоимостном выражении		24266007	25544100			
	Qпроект- максимальный объем выпуска продукции за установленный период времени в сопоставимом стоимостном выражении, который может достигнут при полном использовании основного технологического оборудования		37 172 918	37172918			
	Qаренд- объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на мощности, сданные в аренду		0	0			
	Qконсерв - объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на законсервированные мощности		0	0			
VI	Энергоэффективность (доля затрат на энергию в структуре себестоимости продукции)						
	Зз / Зп	15,0	0,14	0,12	116,7	17,5	C/D*100
	Зз - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы, теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение		2 693 640	2296060,116			

	Зп - себестоимость произведенной продукции		19609075	19519309,13		
VII	Затраты на обучение персонала, в расчете на одного работника					
	Зобуч / Чср	5,0	21,74	26,68	122,7	6,1 D/C*100
	1. Зобуч - затраты на обучение персонала		9 064,3	10270,1		
	2. Чср- среднесписочная численность сотрудников организации		417	385		
VIII	Козфициент текучести кадров					
	Чнач / Чкон	5,0	1,05	1,00	105,00	5,2 C/D*100
	1. Чнач и Чкон - численность сотрудников организации на начало и конец периода					
	Итого	100,00				100,9

Главный бухгалтер



Э.З.Саимкулов

Начальник ОСПРБ



К.А.Хусанов

"Утверждаю"

Председатель правления АО "Biokimyo"

[Handwritten signature]
"dd" 06

С.С. Шашиев



Выполнение основных ключевых показателей эффективности по АО "Biokimyo" за 1 полугодие 2016 года

№	Показатель	Удельный вес	Прогноз 1 полугодие 2016г	Факт 1 полугодие 2016г	Процент выполнения за 1 полугодие 2016г	КПЭ F=ExB/100 за 1 полугодие 2016г	
		B	C	D	E	F	
I	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации:	17,5	2994588	3697196,65	123,5	21,6	D/C*100
	1 Чистая прибыль +		1828930	2550018			
	2 Расходы по налогу на прибыль+ Возмещенный налог на прибыль - (+Чрезвычайные расходы) (- Чрезвычайные доходы)		161187	179849			
	3 Проценты уплаченные + Проценты полученные -		305760	291350			
	EBIT =		2295877	3021217			
	4 Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам +		698711	673179,65			
	Переоценка активов -			2800			
	EBITDA =		2994588	3697196,65			
II	Соотношение затрат и доходов (CIR) (Операционные расходы/Выручка)	17,5	93,5	89,3	104,7	18,3	C/D*100
	Операционные расходы :		23347810	22855060			
	1 Себестоимость продаж+		19609075	19573024			
	2 Расходы периода + в т.ч. Расходы по реализации		3738735	3282036			
	Административные расходы		50006	62377			
	Прочие операционные расходы		1179098	1043527			
	3. Выручка		2509631	2176132			
	3. Выручка		24979725	25595134			
III	Рентабельность привлеченного капитала (ROCE) (Чистая прибыль / Привлеченный капитал на начало и конец периода)	15,0	2,18	2,60	119,3	17,9	D/C*100
	1 Чистая прибыль		1828930	2550018			
	2 Долгосрочный кредит		840000	980000			
IV	Рентабельность акционерного капитала (ROE) (Чистая прибыль/Среднегодовой акционерный капитал)	5,0	1,53	2,13	139,2	7,0	
	1 Чистая прибыль		1828930	2550018			
	2 Среднегодовой акционерный капитал		1196218	1196218			
V	Рентабельность инвестиций акционеров (TSR) (Цена акции в конце периода - цена акции в начале периода + выплаченные в течении периода дивиденды / цена акции в начале периода)	5,0					D/C*100

	Цена акции в начале периода					
	Цена акции в конце периода					
	Дивиденды в течении периода					
VI	Рентабельность активов					
	$K_{pp} = \text{Пудн}/\text{Аср} \geq 0,05$	5,0	0,12	0,17	141,7	7,1 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"		2149154	2951608		
	2. Аср- среднеарифметическая величина стоимости активов, рассчитываемая по формуле $\text{Аср} = (\text{А1} + \text{А2})/2$, 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";		17481041	17378682,5		
VII	Кэффициент абсолютной ликвидности $\geq 0,02$					
	(Рекомендуемая нижняя граница этого показателя -0,2, т.е. выполняется условие $\text{Кал} > 0,2$) $\text{Кал} = \text{Дс} / \text{То}$	5,0	2,7	10,5	388,9	19,4 D/C*100
	1. Дс - денежные средства - сумма строк раздела актива баланса , стр 320 (стр330+340+350+360)			5777230		
	2. То- текущие обязательства, стр 600 II раздела пассива баланса			549334		
VIII	Кэффициент финансовой независимости ≥ 1					
	$\text{Ксс} = \text{П1} / (\text{П2} - \text{До})$ больше 1	5,0	7,2	23,30	323,6	16,2 D/C*100
	1. П1 - источники собственных средств, итог раздела I пассива баланса, стр 480		11743182	12798906		
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		6179492	4959334		
	3. До - долгосрочные обязательства стр 490 бухгалтерского баланса		4550000	4410000		
IX	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях					
	$\text{Окр дн} = \text{Дл} / (\text{Вр} / \text{Кз ср})$	5,0	12	7	171,4	8,6 C/D*100
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		24979725	25595134		
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		182	182		
	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"		1627695	948597		
X	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях					
	$\text{Одз дн} = \text{Дл} / (\text{Вр} / \text{Дз ср})$	5,0	12	10	120,0	6,0 C/D*100

	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		24979725	25595134		
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		182	182		
	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"		1672628	1386482		
XI	Кoeffициент покрытия (платежеспособности)					
	$K_{пл} = A2 / (П2 - Дз)$	5,0	5,69	16,18	284,4	14,2 D/C*100
	1. А2 - текущие активы разд II актива баланса стр 390		8130521	8888597		
	2. П2 - обязательства, раздел II пассива баланса, стр 770		5979490	4959334		
	3. Дз - долгосрочные обязательства стр 490 Бухгалтерского баланса		4550000	4410000		
XII	Дивидендный выход					
	$Dв = Дз0 / EPS$	5,0				D/C*100
	1. Дз0 - начисленный дивидент на одну простую акцию, на основании бухгалтерского учета					
	2. EPS- доход на одну акцию определяется по формуле					
	$EPS = (Чп - ДИВ прив) / Као$					
	1. Чп- чистая прибыль отчетного периода гр5 форма №2 "Отчет о финансовых результатах"					
	2. ДИВ прив- начисленные дивиденды по привилегированным акциям;					
	3. Као- общее число размещенных простых акций стр 152 гр 9 формы №5 " Отчет о собственном капитале"					
XIII	Показатель снижения дебиторской задолженности (в % к установленному заданию)	5,0	20	22,9	114,5	5,7 D/C*100
	1. Отношение фактического показателя снижения дебиторской задолженности к прогнозному заявленному значению		1622740	1320743		
	Итого	100,0				142,0

Главный бухгалтер



Э.З.Саимкулов

Начальник ОСПРБ



К.А.Хусанов

**Интегральный коэффициент эффективности за 1 полугодие 2016 года
по АО "Биокимуо"**

Показатели	% выполнения
Основные ключевые показатели эффективности	142,0
Дополнительные ключевые показатели эффективности	100,9
Итого ИКЭ	121,5

Председатель правления
АО "Биокимуо"



Главный бухгалтер

Начальник ОСПРБ

С.С.Шамшиев

Э.З.Саимкулов

К.А.Хусанов