

" Одобрен "

Наблюдательным Советом

Протокол № 7

" " 2019г


"Утверждено"

Председатель правления

АО "Биокимью"

У.А.Хайдаров

" 28 " 10 2019г



Выполнение

основных ключевых показателей эффективности

по АО "Биокимью" за 9 месяцев 2019 года

№	Показатель	Удельный вес	Прогноз	Факт	% выполнения	КПЭ F=ExB/100 9 месяцев 2019г	
			на 9 месяцев 2019 г	за 9 месяцев 2019г			
		B	C	D	E		
I	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации:	20,00	8 901 347,00	17 271 566	194,0	38,8	D/C*100
	1 Чистая прибыль +		5 492 015	13 170 659			
	2 Расходы по налогу на прибыль+ Возмещенный налог на прибыль - (+Чрезвычайные расходы) (- Чрезвычайные доходы)		1 225 458	1 877 321			
	3 Проценты уплаченные + Проценты полученные -						
	ЕБИТ=(1+2+3)		6 717 473	15 047 980			
	4 Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам + Переоценка активов -		2 183 874	2 223 586			
	ЕБИТДА=(1+2+3+4)		8 901 347	17 271 566			
II	Соотношение затрат и доходов (CIR) (Операционные расходы/Выручка)	20,00	0,94	0,85	110,2	22,0	C/D*100
	Операционные расходы(1+2):		89 832 434	82 532 036			
	1 Себестоимость продаж+		81 960 908	73 751 049			
	2 Расходы периода + в т.ч.Расходы по реализации		7 871 526	8 780 987			
	Административные расходы		183 040	168 993			
	Прочие операционные расходы		3 215 594	2 069 832			
	3.Выручка		4 472 893	6 542 162			
			95 417 733	96 634 356			
III	Рентабельность привлеченного капитала (ROCE) (Чистая прибыль / Привлеченный капитал на начало и конец периода)	10,00	0,51	1,18	231,0	23,1	D/C*100
	1 Чистая прибыль		5 492 015	13 170 659			
	2 Привлеченный капитал на начало и конец периода : ПК1=УК1+О1; УК1-стр по ф1;стр 410 гр 3, О1- по ф1;стр 770,гр3, ПК2=УК21+О2; УК2-стр по ф1;стр 410 гр 4, О2- по ф1; стр 770,гр4,		10 769 830	11 181 513			
IV	Рентабельность акционерного капитала (ROE) (Чистая прибыль/Среднегодовой акционерный капитал	5,00	0,18	0,41	222,5	11,1	D/C*100
	1 Чистая прибыль		5 492 015	13 170 659			
	2 Среднегодовой акционерный капитал САК=(АК1+АК2)/2 АК1=А1-О1, А1-по ф1,стр 400,гр 3, О1-по ф1,стр 770,гр 3, АК2=А2-О2, А2-по ф1,стр 400,гр 4, О2-по ф1,стр 770,гр 4,		29 950 902	32 279 941			
V	Рентабельность инвестиций акционеров (TSR)	5,00	0,36	0,46	128,3	6,4	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	3 350		
	Цена акции в конце периода		3 350	3 350		
	Дивиденды в течении периода		1 200	1540		
VI	Рентабельность активов					
	Крр= Пудн/Аср	5,00	0,22	0,44	202,9	10,1
	1. Пудн- прибыль до уплаты налога на прибыль (гр 5, стр 240 или убыток со знаком минус гр 6 стр 240 формы №2 " Отчет о финансовых результатах")		6 717 473	15 047 980		
	2. Аср- среднеарифметическая величина стоимости активов, рассчитываемая по формуле $A_{cp} = (A1 + A2) / 2$, где A1-стоимость активов на начало периода(гр3 стр 400 формы №1 " Бухгалтерский баланс"; A2 - стоимость активов на конец периода(гр4 стр 400 формы №1 " Бухгалтерский баланс";		30 702 952	33 891 709		
VII	Коэффициент абсолютной ликвидности					
	(Рекомендуемая нижняя граница этого показателя -0,2, т.е. выполняется условие Кал больше 0,2) Кал = Дс / То	5,00	5,66	2,7	47,6	2,4
	1. Дс - денежные средства - сумма строк раздела актива баланса , стр 320 (стр 330+340+350+360)		5 537 244	4 851 060		
	2. То- текущие обязательства, стр 600 II раздела пассива баланса		978 348	1 801 714		
VIII	Коэффициент финансовой независимости					
	Ксс= П1 / (П2-До) больше 1	5,00	32,72	20,36	62,2	3,1
	1. П1 - источники собственных средств, итог раздела I пассива баланса, стр 480		32 016 209	36 674 286		
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		978 348	1 801 714		
	3. До - долгосрочные обязательства стр 490 бухгалтерского баланса					
IX	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях					
	Окр дн = Дп / (Вр / Кз ср	5,00	3,43	4,55	75,4	3,8
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		95 417 733	96 634 356		
	2. Дп- 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"		1 200 086	1 611 769		
X	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях					
	Одз дн = Дп / (Вр / Дз ср	5,00	18,3	24,3	75,3	3,8
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		95 417 733	96 634 356		
	2. Дп- 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"		6 398 337	8 609 590		

D/C*100

D/C*100

D/C*100

C/D*100

C/D*100

XI	Коэффициент покрытия (платежеспособности)						
	$K_{пл} = A2 / (П2 - Д0)$	5,00	19,05	15,13	79,4	4,0	D/C*100
	1. А2 - текущие активы разд II актива баланса стр 390		18 828 531	27 268 669			
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		988 348	1 801 714			
	3. Д0 - долгосрочные обязательства стр 490 Бухгалтерского баланса						
XII	Дивидендный выход						
	$Дв = Д00 / EPS$	5,00	0,62	0,33	53,5	2,7	D/C*100
	1. Д00 - начисленный дивидент на одну простую акцию , на основании бухгалтерского учета		1,20	1,54			
	2. EPS- доход на одну акцию определяется по формуле		1,92	4,61			
	$EPS = (Чп - ДИВ прив) / Као$						
	1. Чп- чистая прибыль отчетного периода гр5 форма №2 "Отчет о финансовых результатах"		5 492 015	13 170 659			
	2. ДИВ прив- начисленные дивиденды по привилегированным акциям;		0				
	3. Као- общее число размещенных простых акций стр 152 гр 9 формы №5 "Отчет о собственном капитале"		2 856 640	2 856 640			
XIII	Показатель снижения дебиторской задолженности (в % к установленному заданию)	5,00	1,03	0,6	57,0	2,8	D/C*100
	1. Отношение фактического показателя снижения дебиторской задолженности к прогнозному заявленному значению		6 281 267	10 703 772			
	Итого	100,00				134,2	

И.о.главного бухгалтера



К.А.Меметова

Начальник ОСПРБ



З.Л.Ряховская

" Одобрен "
 Наблюдательным Советом
 Протокол № 7
 " " 2019г

"Утверждаю"
 Председатель правления
 АО "Биокиму"
 У.А.Хайдаров
 " 28 " 10 2019г



**Выполнение
 дополнительных ключевых показателей эффективности
 по АО "Биокиму" за 9 месяцев 2019 г**

№	Показатель	Удельный вес	Прогноз на 9 месяцев 2019 г	Факт за 9 месяцев 2019г	% выполнения	КПЭ F=ExB/100 9 месяцев 2019г
		В	С	Д	Е	
I	Коэффициент износа основных средств (превышает 0,5 значительная изношенность оборудования)					
	Кизн = И / О	20,00	0,62	0,65	95,1	19,0
	И - износ основных средств - строка 011 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		19 749 483	19 636 712		C/D*100
	О - первоначальная стоимость основных средств- строка 010 формы №1 " Бухгалтерский баланс"		31 984 043	30 242 388		
II	Коэффициент обновления основных средств					
	Кн = Ан / Аос к	10,00	0,25	0,15	57,6	5,8
	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"		3 112 110	1 554 187		D/C*100
	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"		12 234 560	10 605 676		
III	Производительность труда					
	Вч= Вр / Чср	20,00	247 838	258 381	104,3	20,9
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		95 417 733,00	96 634 356		C/D*100
	2 Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		385,00	374		
IV	Фондоотдача					
	Фо= Вр / Фср	10,00	8,09	8,81	108,8	10,9
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		95 417 733	96 634 356		D/C*100

	2 $\Phi_{ср}$ - среднеарифметическая величина ОС за отчетный период. Определяется по формуле $\Phi_{ср} = (\Phi_1 + \Phi_2) / 2$, где Φ_1 и Φ_2 - стоимость ОС на начало и конец отчетного периода, сум; стр 012, гр 3 и 4 форма №1 "Бухгалтерский баланс"		11 788 444	10 974 002		
V	Коэффициент использования производственных мощностей (ниже 0,5, то низкий уровень использования производственных мощностей)					
	Ким = $Q_{факт} / ((Q_{проект} + Q_{аренд} + Q_{консерв}))$	15,00	0,76	0,77	101,1	15,2
	Qфакт - фактический объем выпущенной продукции за отчетный период в сопоставимом стоимостном выражении		95 417 733	96 421 955		
	Qпроект - максимальный объем выпуска продукции за установленный период времени в сопоставимом стоимостном выражении, который может достигнут при полном использовании основного технологического оборудования		125 623 943	125 623 943		
	Qаренд - объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на мощности, сданные в аренду		0,00			
	Qконсерв - объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на законсервированные мощности		0,00			
VI	Энергоэффективность (доля затрат на энергию в структуре себестоимости продукции)					
	Зз / Зп	15,00	0,11	0,10	111,7	16,8
	Зз - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы, теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение		9 020 234	7 236 147		
	Зп - себестоимость произведенной продукции		81 960 908	73 474 839		
VII	Затраты на обучение персонала, в расчете на одного работника					
	Зобуч / Чср	5,00	79,93	74,91	93,7	4,7
	1. Зобуч - затраты на обучение персонала		30 133	28 015		
	2. Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		389	374		
VIII	Коэффициент текучести кадров					
	Чнач / Чкон	5,00	1,05	0,99	105,8	5,3
	1. Чнач и Чкон - численность сотрудников организации на начало и конец периода					
	Итого	100,00				98,4

И.о.главного бухгалтера

Начальник ОСПРБ

К.А.Меметова

З.Л.Ряховская

**Интегральный коэффициент эффективности за 9 месяцев 2019 года
по АО "Biokimyo "**

Показатели	% выполнения
Основные ключевые показатели эффективности	134,2
Дополнительные ключевые показатели эффективности	98,4
Итого ИКЭ	116,3



**Председатель правления
АО "Biokimyo"**

У.А. Хайдаров **У.А. Хайдаров**

И.о. главного бухгалтера

К.А. Меметова **К.А Меметова**

Начальник ОСПРБ

З.Л. Ряховская **З.Л.Ряховская**