

" Одобрен "

Наблюдательным Советом
Председатель Наблюдательного Совета

"Утверждаю"

Председатель правления АО "Biokimyo"
Р.А.Аликулов
" 25 " 04 2024 г



ПЕРЕЧЕНЬ
дополнительных ключевых показателей эффективности по АО "Biokimyo" на 2024 год

№	Наименование показателей	Доля	1 квартал 2024 год				
			Прогноз	Факт	% выполне- ния	КПЭ F=E*B/10 0	
		B	C	D	E		
I	Прибыль до вычета процентов , налогов (ЕБИТ-Earnings Before Interest, Taxes)	10,00	9 377 087	10 554 307	112,6	11,26	D/C*100
	1 Чистая прибыль +		7 927 390	8 929 267			
	2 Расходы по налогу на прибыль+		1 449 697	1 625 040			
	Возмещенный налог на прибыль - (+Чрезвычайные расходы)						
	(- Чрезвычайные доходы)						
	3 Проценты уплаченные + Проценты полученные -						
	ЕБИТ =(1+2+3)		9 377 087	10 554 307			
II	амортизация (ЕБИТДА-Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation & Amortization)	10,00	10 193 246	11 369 448	111,5	11,15	D/C*100
	1. ЕБИТ		9 377 087	10 554 307			
	2 Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам +		816 159	815 141			
	3.Переоценка активов						
	ЕБИТДА =(1+2+3)		10 193 246	11 369 448			
III	Соотношение затрат и доходов (CIR)	5,00	0,87	0,81	107,1	5,36	C/D*100
	(Операционные расходы/Выручка)						
	Операционные расходы(1+2) :		59 720 650	43 344 403			
	1 Себестоимость продаж+		53 992 775	38 831 893			
	2 Расходы периода +		5 727 875	4 512 510			
	в т.ч.Расходы по реализации		437 568	367 955			
	Административные расходы		1 366 084	1 033 322			
	Прочие операционные расходы		3 924 223	3 111 233			
	3.Выручка		68 885 238	53 556 342			
IV	Рентабельность привлеченного капитала (ROCE)						
	(Чистая прибыль / Привлеченный капитал на начало и конец периода)	5,00	38,9	43,6	112,2	5,61	D/C*101
	1 Чистая прибыль		7 927 390	8 929 267			
	2 Привлеченный капитал на начало и конец периода		20 388 357	20 476 679			
V	Рентабельность акционерного капитала (ROE)						
	(Чистая прибыль/Среднегодовой акционерный капитал)	5,00	8,1	9,1	112,1	5,60	D/C*101
	1 Чистая прибыль		7 927 390	8 929 267			
	2 Среднегодовой акционерный капитал		97 706 125	98 184 045			
VI	Коэффициент абсолютной ликвидности						
	(Рекомендуемая нижняя граница этого показателя -0,2, т.е. выполняется условие Кал больше 0,2) Кал = Дс / То	5,00	13,04	8,76	67,2	3,36	D/C*101
	1. Дс - денежные средства - сумма строк раздела актива баланса , стр 320		18 636 694,00	14 074 960			
	2. То- текущие обязательства, стр 600 II раздела пассива баланса		1 429 423,00	1 606 068			
VII	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях						
	Окр дн = Дп / (Вр / Кз ср)	5,00	1,9	2,3	83,1	4,16	C/D*100

	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		68 885 238	53 556 342		
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		91,00	91		
	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"		1 429 423,00	1 337 191		
VIII	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях					
	Одз дн = Дп / (Вр / Дз ср	5,00	29,2	33,5	87,0	4,35
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		68 885 238	53 556 342		
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		91,00	91		
	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"		22 075 151,00	19 728 576		
IX	Коэффициент износа основных средств (превышает 0,5 значительная изношенность оборудования)					
	Кизн = И / О	5,00	0,569	0,574	99,1	4,96
	И - износ основных средств - строка 011 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		32 337 159	31 769 504		
	О - первоначальная стоимость основных средств- строка 010 формы №1 " Бухгалтерский баланс"		56 867 270	55 366 356		
X	Производительность труда					
	Вч= Вр / Чср	10,00	245 143,20	191 272,65	78,0	7,80
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода , сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		68 885 238	53 556 342		
	2 Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		281	280		
XI	Коэффициент обновления основных средств					
	Кн = Ан / Аос к	5,00	0,04	0,003	8,8	0,44
	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"		882 000,00	74 498		
	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"		24 530 111,00	23 596 852		
XII	Фондоотдача					
	Фо= Вр / Фср	10,00	2,81	2,23	79,6	7,96
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода , сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		68 885 238	53 556 342		
	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"		24 530 111,00	23 967 174		

C/D*101

C/D*100

D/C*100

D/C*100

D/C*101

XIII	Затраты на обучение персонала , в расчете на одного работника									
	Зобуч / Чср	5,00	0,00	41,58	100,0	5,00				D/C*100
	1.Зобуч - затраты на обучение персонала		0,00	11 642						
	2. Чср- среднесписочная численность сотрудников организации		281	280						
XIV	Коэффициент текучести кадров									
	Чнач / Чкон	5,00	1,12	1,13	99,6	4,98				C/D*100
	1. Чнач и Чкон - численность сотрудников организации на начало и конец периода		315/ 281	315/ 280						
XV	Энергоэффективность (доля затрат на энергию в структуре себестоимости продукции)									C/D*100
	Зз / Зп	10,00	12,0	12,5	95,8	9,58				
	Зз - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы , теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение		6 473 658	6 003 039						
	Зп - себестоимость произведенной продукции		53 992 775	47 968 147						
	Итого	100,00				91,56				

Главный бухгалтер

 М.Ю.Каратаева

Начальник ОСПРБ



З.Л.Ряховская