



Интегральный коэффициент эффективности за 1 полугодие 2020 года
по АО "Biokimyo "

Показатели	% выполнения
Основные ключевые показатели эффективности	121,3
Дополнительные ключевые показатели эффективности	106,8
Итого ИКЭ	114,1

Председатель правления
АО "Biokimyo"

 У.А. Хайдаров

И.о. главного бухгалтера

 К.А Меметова

Начальник ОСПРБ

 З.Л.Ряховская



"Одобрен"
Наблюдательным Советом
Протокол № 3
"30" 04 2020г

"Утверждаю"
Председатель правления
АО "Biokimyo"

У.А.Хаддаров
2020
"26" 04


Выполнение
основных ключевых показателей эффективности
по АО "Biokimyo" за 1 полугодие 2020года

№	Показатель	Удельный вес	Прогноз	Факт	% выполнения	КПЭ F=ExB/100 1 полугодие 2020г
			на 1 полугодие 2020 г	за 1 полугодие 2020г		
		B	C	D	E	
I	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации:	20,00	11 683 319,20	15 313 822,84	131,1	26,2
	1 Чистая прибыль +		8 564 098,00	11 161 487		
	2 Расходы по налогу на прибыль + Возмещенный налог на прибыль - (+) Чрезвычайные расходы (-) Чрезвычайные доходы		1 320 601,00	2 300 066		
	3 Проценты уплаченные + Проценты полученные -		264 945,80	209 778		
	EBIT = (1+2+3)		10 149 644,80	13 671 331		
	4 Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам +		1 533 674,40	1 642 492		
	Переоценка активов -		0,00			
	EBITDA = (1+2+3+4)		11 683 319,20	15 313 823		
II	Соотношение затрат и доходов (CIR) (Операционные расходы/Выручка)	20,00	0,88	0,89	99,3	19,9
	Операционные расходы (1+2) :		71 893 375,00	77 427 706		
	1 Себестоимость продаж +		66 012 037,00	69 173 291		
	2 Расходы периода + в т.ч. Расходы по реализации		5 881 338,00	8 254 415		
	Административные расходы		109 224,00	121 517		
	Прочие операционные расходы		2 153 974,00	1 370 088		
	3. Выручка		3 618 140,00	6 762 810		
	Рентабельность привлеченного капитала (ROCE)		0,00			
III	(Чистая прибыль / Привлеченный капитал на начало и конец периода)	10,00	0,61	0,73	120,3	12,0
	1 Чистая прибыль		8 564 098,00	11 161 487		
	2 Привлеченный капитал на начало и конец периода		14 136 987,00	15 311 504		
IV	Рентабельность акционерного капитала (ROE)	5,00	0,21	0,30	137,8	6,9
	(Чистая прибыль / Среднегодовой акционерный капитал)					
	1 Чистая прибыль		8 564 098,00	11 161 487		
	2 Среднегодовой акционерный капитал		39 982 338,00	37 802 060		
V	Рентабельность инвестиций акционеров (TSR)	5,00	0,48	1,33	278,4	13,9
	(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		
	Цена акции в конце периода		3 350,00	3 350		
	Дивиденды в течении периода		1 600,00	4 454		

VI	Рентабельность активов					
	$K_{pp} = \text{Пудн} / \text{Аср}$	5,00	0,22	0,31	139,3	7,0 D/C*100
	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")		9 884 699,00	13 461 553		
	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";		44 548 971,00	43 543 819,50		
VII	Коэффициент абсолютной ликвидности					
	(Рекомендуемая нижняя граница этого показателя -0,2, т.е. выполняется условие $K_{ал} > 0,2$) $K_{ал} = \text{Дс} / \text{То}$	5,00	0,76	1,13	148,8	7,4 D/C*100
	1. Дс - денежные средства - сумма строк раздела актива баланса , стр 320 (стр 330+340+350+360)		3 315 176,00	7 885 662		
	2. То- текущие обязательства, стр 600 II раздела пассива баланса		4 359 549,00	6 967 881		
VIII	Коэффициент финансовой независимости					
	$K_{сн} = \text{П1} / (\text{П2} - \text{До})$ больше 1	5,00	9,08	5,30	58,4	2,9 D/C*100
	1. П1 - источники собственных средств, итог раздела I пассива баланса, стр 480		39 583 418,00	36 910 655		
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		6 760 767,00	9 109 802		
	3. До - долгосрочные обязательства стр 490 бухгалтерского баланса		2 400 000,00	2 141 921		
IX	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях					
	$\text{Окр дн} = \text{Дл} / (\text{Вр} / \text{Кз ср})$	5,00	9,65	7,62	126,7	6,3 C/D*100
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		81 793 715,00	87 471 264		
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		181,00	181		
	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"		4 360 767,00	3 680 988		
X	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях					
	$\text{Одз дн} = \text{Дл} / (\text{Вр} / \text{Дз ср})$	5,00	21,21	22,3	95,3	4,8 C/D*100
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		81 793 715,00	87 471 264		
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		181,00	181,00		
	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"		9 583 614,00	10 754 180		

XI	Коэффициент покрытия (платежеспособности)					
	$K_{пл} = A2 / (П2 - До)$	5,00	7,11	4,62	65,0	3,3 D/C*100
	1. А2 - текущие активы разд II актива баланса стр 390		30 992 361,00	32 191 395		
	2. П2 - обязательства, раздел II пассива баланса, стр 770		6 760 767,00	9 109 802		
	3. До - долгосрочные обязательства стр 490 Бухгалтерского баланса		2 400 000,00	2 141 921		
XII	Дивидендный выход					
	$Дв = Дао / EPS$	5,00	0,53	1,1	213,6	10,7 D/C*100
	1. Дао - начисленный дивидент на одну простую акцию, на основании бухгалтерского учета		1,60	4,454		
	2. EPS- доход на одну акцию определяется по формуле		3,00	3,91		
	$EPS = (Чп - ДИВ прив) / Као$					
	1. Чп- чистая прибыль отчетного периода гр5 форма №2 "Отчет о финансовых результатах"		8 564 098,00	11 161 487		
	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"		2 856 640	2 856 640		
XIII	Показатель снижения дебиторской задолженности (в % к установленному заданию)	5,00	0,03	0,00%	0,0	0,0 D/C*100
	1. Отношение фактического показателя снижения дебиторской задолженности к прогнозному заявленному значению		9 585 614,00	9 901 999		
	Итого	100,00				121,3

И.о.главного бухгалтера



К.А.Меметова

Начальник ОСПРБ



З.Л.Ряховская

" Одобрен "

Наблюдательным Советом

Протокол № 3

" 30 " 04 2020г

"Утверждаю"

Председатель правления

АО "Биокимуо"

" 26 " 04




Выполнение
дополнительных показателей эффективности
по АО "Биокимуо" за 1 полугодие 2020года

№	№	Удельный вес	Прогноз на 1 полугодие 2020 г	Факт за 1 полугодие 2020г	% выполнения	КПЭ F=ExB/100 1 полугодие 2020г
			B	C	D	E
I	Коэффициент износа основных средств (превышает 0,5 значительная изношенность оборудования)					
	Кизн = И / О	20,00	0,67	0,67	100,5	20,1
	И - износ основных средств - строка 011 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		22 532 945,00	22 496 494		
	О - первоначальная стоимость основных средств- строка 010 формы №1 " Бухгалтерский баланс"		33 447 942,00	33 545 270		
II	Коэффициент обновления основных средств					
	Кн = Аи / Аос к	10,00	0,18	0,19	105,0	10,5
	Аи - балансовая стоимость поступивших за период основных средств (строка 101, гр2 формы статотчетности 2-го полугодия "Отчет о наличии и движении основных средств и других нефинансовых активов"		1 946 139,00	2 068 836		
	Аос к - балансовая остаточная стоимость всех основных средств на конец периода (стр 101, гр 9 формы статотчетности 2-го полугодия "Отчет о наличии и движении основных средств и других нефинансовых активов"		10 914 997,00	11 048 776		
III	Производительность труда					
	Вч= Вр / Чср	20,00	230 404,83	254 277	110,4	22,1
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		81 793 715,00	87 471 264		

	2 Чер - среднесписочная численность сотрудников организации		355,00	344		
IV	Фондоотдача					
	$\Phi_0 = \text{Вр} / \text{Фср}$	10,00	7,19	7,78	108,3	10,8 D/C*100
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		81 793 715,00	87 471 264		
	2 Фср - среднеарифметическая величина ОС за отчетный период. Определяется по формуле $\text{Фср} = (\text{Ф1} + \text{Ф2}) / 2$, где Ф1 и Ф2 - стоимость ОС на начало и конец отчетного периода ,сум; стр 012, гр 3 и 4 форма №1 "Бухгалтерский баланс"		11 377 250,00	11 236 292		
V	Коэффициент использования производственных мощностей (ниже 0,5, то низкий уровень использования производственных					
	$\text{Ким} = \text{Qфакт} / ((\text{Qпроект} - (\text{Qаренд} + \text{Qконсерв}))$	15,00	0,75	0,79	104,5	15,7 D/C*100
	Qфакт - фактический объем выпущенной продукции за отчетный период в сопоставимом стоимостном выражении		81 793 715,00	85 478 854		
	Qпроект- максимальный объем выпуска продукции за установленный период времени в сопоставимом стоимостном выражении, который может достигнут при полном использовании основного технологического оборудования		108 685 416,00	108 685 416		
	Qаренд-- объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на мощности, сданные в аренду		0,00	0		
	Qконсерв - объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на законсервированные мощности		0,00	0		
VI	Энергоэффективность (доля затрат на энергию в структуре себестоимости продукции)					
	$\text{Зз} / \text{Зп}$	15,00	0,09	0,08	112,2	16,8 C/D*100

	Зз - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы, теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение		6 489 618,00	5 867 271		
	Зп - себестоимость произведенной продукции		68 832 037,00	69 852 918		
VII	Затраты на обучение персонала, в расчете на одного работника					
	Зобуч / Чср	5,00	32,68	37	112,7	5,6 D/C*100
	1.Зобуч - затраты на обучение персонала		12 318,82	13 884		
	2. Чср- среднесписочная численность сотрудников организации		355,00	344		
VIII	Коэффициент текучести кадров					
	Чнач / Чкон	5,00	1,05	1,01	104,1	5,2 C/D*100
	1. Чнач и Чкон - численность сотрудников организации на начало и конец периода					
	Итого	100,00				106,8

И.о.главного бухгалтера  К.А.Меметова

Начальник ОСПРБ  З.Л.Ряховская