

**Интегральный коэффициент эффективности за 9 месяцев 2020 года
по АО "Biokimyo "**

Показатели	% выполнения
Основные ключевые показатели эффективности	134,1
Дополнительные ключевые показатели эффективности	108,4
Итого ИКЭ	121,3


**Председатель правления
АО "Biokimyo"**

 **У.А. Хайдаров**

Главный бухгалтер

 **К.А Меметова**

Начальник ОСПРБ

 **З.Л.Ряховская**



" Одобрен "

Наблюдательным Советом

Протокол № 8

" 26 " 10 2020г

" Утверждаю "

Председатель правления

АО "Биокимо"

У.А.Хайдаров

" 23 " 10 2020г



**Выполнение
основных ключевых показателей эффективности
по АО "Биокимо" за 9 месяцев 2020года**

№	Показатель	Удельный вес	Прогноз на 9 месяцев 2020 г	Факт за 9 месяцев 2020г	% выполнения	КПЭ F=ExB/100 за 9 месяцев 2020г
		B	C	D	E	
I	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации:	20,00	17 809 893,20	24 945 353,00	140,1	28,0 D/C*100
	1 Чистая прибыль +		13 282 148,00	18 425 446		
	2 Расходы по налогу на прибыль+ Возмещенный налог на прибыль - (+Чрезвычайные расходы)		1 990 966,00	3 678 276		
	(- Чрезвычайные доходы)					
	3 Проценты уплаченные + Проценты полученные -		236 267,60	352 724		
	ЕВИТ =(1+2+3)		15 509 381,60	22 456 446		
	4 Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам + Переоценка активов -		2 300 511,60	2 488 907		
	ЕВИТДА =(1+2+3+4)		17 809 893,20	24 945 353		
II	Соотношение затрат и доходов (CIR) (Операционные расходы/Выручка)	20,00	0,87	0,87	100,2	20,0 C/D*100
	Операционные расходы(1+2) :		105 544 750,00	119 289 464		
	1 Себестоимость продаж+		96 679 071,00	108 064 650		
	2 Расходы периода + в т.ч.Расходы по реализации		8 865 679,00	11 224 814		
	Административные расходы		163 836,00	192 189		
	Прочие операционные расходы		3 230 961,00	2 081 053		
	3.Выручка		5 470 882,00	8 951 572		
			120 781 596,00	136 719 303		
III	Рентабельность привлеченного капитала (ROCE)					
	(Чистая прибыль / Привлеченный капитал на начало и конец периода)	10,00	0,96	1,34	139,3	13,9 D/C*100
	1 Чистая прибыль		13 282 148,00	18 425 446		
	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,		13 801 994,00	13 747 845		
IV	Рентабельность акционерного капитала (ROE)					
	(Чистая прибыль/Среднегодовой акционерный капитал)	5,00	0,31	0,44	141,7	7,1 D/C*100
	1 Чистая прибыль		13 282 148,00	18 425 446		
	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,		42 341 363,00	41 441 974		

V	Рентабельность инвестиций акционеров (TSR)	5,00	0,48	1,33	278,4	13,9	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			
	Цена акции в конце периода		3 350,00	3 350			
	Дивиденды в течении периода		1 600,00	4 454			
VI	Рентабельность активов	5,00	0,33	0,48	147,1	7,4	D/C*100
	Крр= Пудн/Аср						
	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")		15 273 114,00	22 103 722			
	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";		46 372 395,50	45 620 075,00			
VII	Коэффициент абсолютной ликвидности						
	(Рекомендуемая нижняя граница этого показателя -0,2, т.е. выполняется условие Кал больше 0,2) Кал = Дс / То	5,00	2,56	1,51	59,0	3,0	D/C*100
	1. Дс - денежные средства - сумма строк раздела актива баланса , стр 320 (стр330+340+350+360)		2 786 776,00	4 371 357			
	2. То- текущие обязательства, стр 600 II раздела пассива баланса		1 088 348,00	2 893 016			
VIII	Коэффициент финансовой независимости						
	Ксс= П1 / (П2-До) больше 1	5,00	44,71	15,27	34,2	1,7	D/C*100
	1. П1 - источники собственных средств, итог раздела I пассива баланса,стр 480		44 301 468,00	44 190 484			
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		5 490 782,00	5 982 484			
	3. До - долгосрочные обязательства стр 490 бухгалтерского баланса		4 500 000,00	3 089 468			
IX	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях						
	Окр дн = Дп / (Вр / Кз ср	5,00	2,24	3,28	68,2	3,4	C/D*100
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010,гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		120 781 596,00	136 719 303			
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		273,00	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"		990 782,00	1 643 555			
X	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях						
	Одз дн = Дп / (Вр / Дз ср	5,00	11,0	15,9	69,5	3,5	C/D*100
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010,гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		120 781 596,00	136 719 303			
	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"		4 885 150,00	7 955 834		
XI	Коэффициент покрытия (платежеспособности)					
	Кпл=A2 / (П2-До)	5,00	26,17	12,27	46,9	2,3 D/C*100
	1. А2 - текущие активы разд II актива баланса стр 390		25 925 584,00	35 484 102		
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		5 490 782,00	5 982 484		
	3. До - долгосрочные обязательства стр 490 Бухгалтерского баланса		4 500 000,00	3 089 468		
XII	Дивидендный выход					
	Дв = Дао / EPS	5,00	0,34	0,7	200,7	10,0 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		4,65	6,45		
	.EPS=(Чп- ДИВ прив) / Као					
	1. Чп- чистая прибыль отчетного периода гр5 форма №2 "Отчет о финансовых результатах"		13 282 148,00	18 425 446		
	2. ДИВ прив- начисленные дивиденды по привилегированным акциям;		0,00			
	3. Као- общее число размещенных простых акций стр 152 гр 9 формы №5 " Отчет о собственном капитале"		2 856 640,00	2 856 640,00		
XIII	Показатель снижения дебиторской задолженности (в % к установленному заданию)	5,00	3%	11,9%	396,7	19,8 D/C*100
	1. Отношение фактического показателя снижения дебиторской задолженности к прогнозному заявленному значению		4 885 150,00	4 305 308		
	Итого	100,00				134,1

Главный бухгалтер



К.А.Меметова

Начальник ОСПРБ



З.Л.Ряховская

" Одобрен "

Наблюдательным Советом
 Протокол № 8
 " 26 " 10 2020г

"Утверждено"
 Председатель правления
 АО "Биокимуо"
 У.А.Хайдаров
 " 23 " 10 2020г



**Выполнение
 дополнительных показателей эффективности
 по АО "Биокимуо" за 9 месяцев 2020года**

№	Показатель	Удельный вес	Прогноз на 9 месяцев 2020 г	Факт за 9 месяцев 2020г	% выполнения	КПЭ F=ExB/100 за 9 месяцев 2020г
		B	C	D	E	
I	Коэффициент износа основных средств (превышает 0,5 значительная изношенность оборудования)					
	Кизн = И / О	20,00	0,59	0,69	85,7	17,1 C/D*100
	И - износ основных средств - строка 011 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		23 535 976,00	23 094 178		
	О - первоначальная стоимость основных средств- строка 010 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		39 595 942,00	33 301 976		
II	Коэффициент обновления основных средств					
	Кн = Ан / Аос к	10,00	0,51	0,21	42,0	4,2 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"		8 194 139,00	2 189 316		
	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"		16 059 966,00	10 207 798		
III	Производительность труда					
	Вч= Вр / Чср	20,00	340 229,85	402 116	118,2	23,6 D/C*100
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		120 781 596,00	136 719 303		
	2 Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		355,00	340		
IV	Фондоотдача					
	Фо= Вр / Фср	10,00	6,98	13,13	188,0	18,8 D/C*100
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		120 781 596	136 719 303		
	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"		17 295 543,00	10 416 249		

V	Коэффициент использования производственных мощностей (ниже 0,5, то низкий уровень использования производственных мощностей)					
	Ким=Qфакт / ((Qпроект-(Qаренд+Qконсерв))	15,00	0,76	0,80	105,2	15,8 D/C*100
	Qфакт - фактический объем выпущенной продукции за отчетный период в сопоставимом стоимостном выражении		120 781 596	127 110 601		
	Qпроект- максимальный объем выпуска продукции за установленный период времени в сопоставимом стоимостном выражении, который может достигнут при полном использовании основного технологического оборудования		158 042 744	158 042 744		
	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)					
	Зз / Зп	15,00	0,09	0,08	117,0	17,6 C/D*100
	Зз - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы, теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение		9 569 485,00	8 701 677		
	Зп - себестоимость произведенной продукции		101 649 071,00	108 171 982		
VII	Затраты на обучение персонала, в расчете на одного работника					
	Зобуч / Чср	5,00	45,94	56,76	123,5	6,2 D/C*100
	1.Зобуч - затраты на обучение персонала		17 318,8	21 397,1		
	2. Чср- среднесписочная численность сотрудников организации		355	340		
VIII	Коэффициент текучести кадров					
	Чнач / Чкон	5,00	1,05	1,02	102,9	5,1 C/D*100
	1. Чнач и Чкон - численность сотрудников организации на начало и конец периода					
	Итого	100,00				108,4

Главный бухгалтер

К.А.Меметова

Начальник ОСПРБ

З.Л.Ряховская