

"Одобен"
Наблюдательным Советом
Председатель Наблюдательного Совета

"Утверждаю"
Председатель правления
АО "Biokimyo"



ПЕРЕЧЕНЬ

основных ключевых показателей эффективности за 9 месяцев 2023 год
по АО "Biokimyo"

№	Показатель	Удельный вес	9 месяцев 2023г			
			Прогноз	Факт	Процент выполнения	КПЭ F=E*B/100
		В	С	Д	Е	
I	Выполнение прогноза чистой выручки от реализации	20,00	220 472 387	200 299 658	90,9	18,2
II	Выполнение прогноза чистой прибыли	20,00	17 203 642	33 475 655	194,6	38,9
III	Рентабельность активов					
	Kpp= Пудн/Асп	5,00	0,27	0,48	177,4	8,9
	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")		19 669 002	39 724 520		
	2. Асп- среднеарифметическая величина стоимости активов, рассчитываемая по формуле $A_{cp} = (A1 + A2) / 2$, где A1-стоимость активов на начало периода(гр 3 стр 400 формы №1 "Бухгалтерский баланс"; A2 - стоимость активов на конец периода(гр 4 стр 400 формы №1 "Бухгалтерский баланс";		72 762 488	82 847 587		
IV	Снижение себестоимости продукции (в процентах к установленному заданию) $Z = CП / TП \times 100$	10,00	0,83	0,73	111,64	11,2
	Сп- сумма полной себестоимости товарной продукции, по ф. №2 стр 020		182 202 765	146 986 440		
	Тп- сумма товарной продукции в действующих ценах по ф. №2 стр 010		220 472 387	200 299 658		
V	Коэффициент использования производственных мощностей (ниже 0,5, то низкий уровень использования производственных мощностей)					
	$K_{им} = Q_{факт} / ((Q_{проект} - (Q_{аренд} + Q_{консерв})))$	15,00	0,81	0,79	97,8	14,7
	Qфакт - фактический объем выпущенной продукции за отчетный период в сопоставимом стоимостном выражении		220 472 387	215 649 745		
	Qпроект- максимальный объем выпуска продукции за установленный период времени в сопоставимом стоимостном выражении, который может достигнут при полном использовании основного технологического оборудования		272 376 887	272 376 887		
	Qаренд-- объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на мощности, сданные в аренду		0	0		
	Qконсерв - объемы продукции (сопоставимые), приходящиеся на законсервированные мощности		0	0		

VI	Коэффициент покрытия (платежеспособности)						
	$K_{пл} = A2 / (П2 - До)$	5,00	6,13	14,37	234,5	11,7	D/C*100
	1. А2 -текущие активы разд II актива баланса стр 390		47 723 381	61 079 181,00			
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		7 785 524,00	4 249 649,00			
	3. До - долгосрочные обязательства стр 490 Бухгалтерского баланса		0,00				
VII	Коэффициент финансовой независимости						
	$K_{сс} = П1 / (П2 - До)$ больше 1	5,00	8,27	19,33	233,7	11,7	D/C*100
	1. П1 - источники собственных средств, итог раздела I пассива баланса, стр 480		64 394 755	82 145 937			
	2. П2 - обязательства , раздел II пассива баланса , стр 770		7 785 524	4 249 649			
	3. До - долгосрочные обязательства стр 490 бухгалтерского баланса		0	0			
VIII	Расчет дивидендов	10,00	14 568 864,00	14 568 864	100,0	10,0	D/C*100
IX	Рентабельность инвестиций акционеров (TSR)	10,00	0,761	0,761	100,0	10,0	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	3 350,00			
	Цена акции в конце периода		3 350,00	3 350,00			
	Дивиденды в течении периода		2 550,00	2 550,00			
		100,00				135,20	

Главный бухгалтер

Начальник ОСПРБ



М.Ю.Каратаева



З.Л.Ряховская

"Одобен"
Наблюдательным Советом
Председатель Наблюдательного Совета

"Утверждаю"

Председатель правления
АО "Biokimyo"
Р.А.Аликулов
2023г



ПЕРЕЧЕНЬ
дополнительных ключевых показателей эффективности за 9 месяцев 2023год
по АО "Biokimyo"

№	Показатель	Удельный вес	9 месяцев 2023 год			
			Прогноз	Факт	Процент выполнения	КПЭ F=E*B/100
		B	C	D	E	
I	Прибыль до вычета процентов, налогов (EBIT-Earnings Before Interest, Taxes)	10,00	21 800 157	40 706 983	186,7	18,7
	1 Чистая прибыль +		17 203 642	33 475 655		
	2 Расходы по налогу на прибыль+		2 465 359	6 248 865		
	Возмещенный налог на прибыль - (+Чрезвычайные расходы)					
	(- Чрезвычайные доходы)					
	3 Проценты уплаченные + Проценты полученные -		2 131 156	982 463		
	EBIT=(1+2+3)		21 800 157	40 706 983		
II	амортизация (EBITDA-Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation& Amortization)	10,00	24 059 982	42 898 184	178,3	17,8
	1. EBIT		21 800 157	40 706 983		
	2 Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам +		2 259 825	2 191 201		
	3.Переоценка активов					
	EBITDA =(I+2+3)		24 059 982	42 898 184		
III	Соотношение затрат и доходов (CIR) (Операционные расходы/Выручка)	5,00	0,90	0,80	113,7	5,7
	Операционные расходы(1+2) :		199 309 728	160 742 535		
	1 Себестоимость продаж+		182 202 766	146 986 440		
	2 Расходы периода +		17 106 962	13 756 095		
	в т.ч.Расходы по реализации		986 292	1 144 709		
	Административные расходы		3 980 721	3 095 993		
	Прочие операционные расходы		12 139 949	9 515 393		
	3.Выручка		220 472 387	200 299 658		
IV	Рентабельность привлеченного капитала (ROCE)					
	(Чистая прибыль / Привлеченный капитал на начало и конец периода)	5,00	66,7	139,3	208,9	10,4
	1 Чистая прибыль		17 203 642	33 475 655		
	2 Привлеченный капитал на начало и конец периода		25 791 014,00	24 023 076,50		
V	Рентабельность акционерного капитала (ROE)					
	(Чистая прибыль/Среднегодовой акционерный капитал	5,00	26,8	45,7	171,0	8,5
	1 Чистая прибыль		17 203 642	33 475 655		
	2 Среднегодовой акционерный капитал		64 303 536,00	73 179 126,50		
VI	Коэффициент абсолютной ликвидности (Рекомендуемая нижняя граница этого показателя -0,2, т.е. выполняется условие Кал больше 0,2) Кал = Дс / То	5,00	0,91	4,32	474,6	23,7
	1. Дс - денежные средства - сумма строк раздела актива баланса , стр 320 (стр330+340+350+360)		7 085 059,00	18 352 511		

	2. То- текущие обязательства, стр 600 II раздела пассива баланса		7 785 524,00	4 249 649			
VII	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях						
	Окр дн = Дп / (Вр / Кз ср)	5,00	2,3	5,8	39,6	2,0	C/D*100
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		220 472 387	200 299 658			
	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"		1 852 527,50	4249649			
VIII	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях						
	Одз дн = Дп / (Вр / Дз ср	5,00	4,8	23,9	20,0	1,0	C/D*101
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 " Отчет о финансовых результатах"		220 472 387	200 299 658			
	2. Дл- количество календарных дней в периоде		273,00	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"		3 847 641,50	17 513 567			
IX	Коэффициент износа основных средств (превышает 0,5 значительная изношенность оборудования)						
	Кизн = И / О	5,00	0,59	0,55	107,8	5,4	C/D*100
	И - износ основных средств - строка 011 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		33 613 205	30 182 992			
	О - первоначальная стоимость основных средств- строка 010 формы №1 " Бухгалтерский баланс"		56 911 205	55 065 499			
X	Производительность труда						
	Вч= Вр / Чср	10,00	670 128,84	635 871,93	94,9	9,5	D/C*100
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		220 472 387	200 299 658			
	2 Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		329	315			
XI	Коэффициент обновления основных средств						
	Кн = Ан / Аос к	5,00	0,53	0,18	35,0	1,7	D/C*100
	Ан - балансовая стоимость поступивших за период основных средств (строка 101, гр2 формы статотчетности 2- μοliуа "Отчет о наличии и движении основных средств и других нефинансовых активов"		12 266 600,00	4 580 118			
	Аос к -балансовая остаточная стоимость всех основных средств на конец периода (стр 101, гр 9 формы статотчетности 2- μοliуа "Отчет о наличии и движении основных средств и других нефинансовых активов"		23 298 000,00	24 882 507			
XII	Фондоотдача						
	Фо= Вр / Фср	10,00	9,63	8,46	87,8	8,8	D/C*101
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		220 472 387	200 299 658			

	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"					
			22 895 968,00	23 688 222		
XIII	Затраты на обучение персонала, в расчете на одного работника					
	Зобуч / Чср	5,00	71,17	62,16	87,3	4,4
	1. Зобуч - затраты на обучение персонала		26 832,00	19 579,21		
	2. Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		329	315		
XIV	Коэффициент текучести кадров					
	Чнач / Чкон	5,00	1,01	1,04	96,3	4,8
	1. Чнач и Чкон - численность сотрудников организации на начало и конец периода		329 / 327	329 / 315		
XV	Энергоэффективность (доля затрат на энергию в структуре себестоимости продукции)					
	Зз / Зп	10,00	6,2	7,0	89,4	8,9
	Зз - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы, теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение		11 366 592	10 449 544		
	Зп - себестоимость произведенной продукции		182 202 766	149 752 360		
		100,00				
	Итого					131,42

D/C*100

C/D*100

C/D*100

Главный бухгалтер



М.Ю.Каратаева

Начальник ОСПРБ



З.Л.Ряховская

**Интегральный коэффициент эффективности за 9 месяцев 2023 года
по АО "Biokimyo"**

Показатели	% выполнения
Основные ключевые показатели эффективности	135,20
Дополнительные ключевые показатели эффективности	131,42
Итого ИКЭ	133,31

Председатель правления
АО "Biokimyo"

Главный бухгалтер

Начальник ОСПРБ



Р.А.Аликулов

М.Ю.Каратаева

З.Л.Ряховская