

" Одобрен "

Наблюдательным Советом

Председатель Наблюдательного Совета

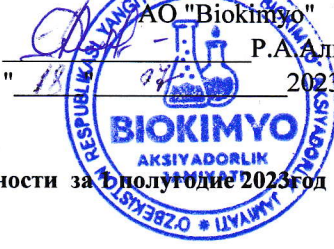
"Утверждаю"

Председателя правления

АО "Biokimyo"

Р.А. Аликулов

2023 г



ПЕРЕЧЕНЬ

дополнительных ключевых показателей эффективности за 1 полугодие 2023 год

по АО "Biokimyo"

№	Показатель	Удельный вес	1 полугодие 2023год			
			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	13 352 051	22 009 692	164,8	16,5
	1 Чистая прибыль +		9 988 508	18 041 042		
	2 Расходы по налогу на прибыль+		1 439 759	3 264 769		
	Возмещенный налог на прибыль - (+Чрезвычайные расходы)					
	(- Чрезвычайные доходы)					
	3 Проценты уплаченные +		1 923 784	703 881		
	Проценты полученные -					
	EBIT =(1+2+3)		13 352 051	22 009 692		
II	амортизация (EBITDA-Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation& Amortization)	10,00	14 858 601	23 469 070	157,9	15,8
	1. EBIT		13 352 051	22 009 692		
	2 Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам +		1 506 550	1 459 378		
	3.Переоценка активов					
	EBITDA =(1+2+3)		14 858 601	23 469 070		
III	Соотношение затрат и доходов (CIR)	5,00	0,91	0,83	109,7	5,5
	(Операционные расходы/Выручка)					
	Операционные расходы(1+2) :		135 027 310	107 245 798		
	1 Себестоимость продаж+		124 174 714	99 249 180		
	2 Расходы периода +		10 852 596	7 996 618		
	в т.ч.Расходы по реализации		657 528	730 522		
	Административные расходы		2 653 814	1 959 955		
	Прочие операционные расходы		7 541 254	5 306 141		
	3.Выручка		147 954 363	128 948 853		
IV	Рентабельность привлеченного капитала (ROCE)					
	(Чистая прибыль / Привлеченный капитал на начало и конец периода)	5,00	32,2	68,3	212,2	10,6
	1 Чистая прибыль		9 988 508	18 041 042		
	2 Привлеченный капитал на начало и конец периода		31 014 772,00	26 399 208,50		
V	Рентабельность акционерного капитала (ROE)					
	(Чистая прибыль/Среднегодовой акционерный капитал	5,00	16,4	27,5	167,3	8,4
	1 Чистая прибыль		9 988 508	18 041 042		
	2 Среднегодовой акционерный капитал		60 839 527,00	65 684 027,50		
VI	Коэффициент абсолютной ликвидности					
	(Рекомендуемая нижняя граница этого показателя -0,2, т.е. выполняется условие Кал больше 0,2) Кал = Дс / То	5,00	0,52	1,13	217,1	10,9
	1. Дс - денежные средства - сумма строк раздела актива баланса , стр 320 (стр330+340+350+360)		9 455 186,00	10 134 217		
	2. То- текущие обязательства, стр 600 II раздела пассива баланса		18 233 039,00	9 001 913		
VII	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях					
	Окр дн = Дп / (Вр / Кз ср)	5,00	11,3	12,6	89,3	4,5

	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 "Отчет о финансовых результатах"		147 954 363	128 948 853		
	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"		9 226 285,00	9 001 913		
VIII	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях					
	Одз дн = Дп / (Вр / Дз ср	5,00	6,6	36,7	18,1	0,9 C/D*101
	1. Вр - чистая выручка от реализации продукции отчетного периода стр 010, гр 5 форма №2 "Отчет о финансовых результатах"		147 954 363	128 948 853		
	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"		5 415 473,50	26 139 573		
IX	Коэффициент износа основных средств (превышает 0,5 значительная изношенность оборудования)					
	Кизн = И / О	5,00	0,58	0,59	99,1	5,0 C/D*100
	И - износ основных средств - строка 011 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		31 898 799	29 970 395		
	О - первоначальная стоимость основных средств- строка 010 формы №1 "Бухгалтерский баланс"		55 003 205	51 193 423		
X	Производительность труда					
	Вч= Вр / Чср	10,00	449 709,31	401 709,82	89,3	8,9 D/C*100
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		147 954 363	128 948 853		
	2 Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		329	321		
XI	Коэффициент обновления основных средств					
	Кн = Ан / Аос к	5,00	0,40	0,009	2,2	0,1 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"		9 141 600,00	188 470		
	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"		23 104 406,00	21 223 028		
XII	Фондоотдача					
	Фо= Вр / Фср	10,00	6,49	5,90	90,9	9,1 D/C*101
	1 Вр- чистая выручка от реализации продукции отчетного периода ,сум;(стр 010, гр 5 формы 2 "Отчет о финансовых результатах"		147 954 363	128 948 853		

	2 $\Phi_{\text{ср}}$ - среднеарифметическая величина ОС за отчетный период. Определяется по формуле $\Phi_{\text{ср}} = (\Phi_1 + \Phi_2) / 2$, 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"					
			22 799 171,00	21 858 482		
XIII	Затраты на обучение персонала, в расчете на одного работника					
	Зобуч / Чср	5,00	50,13	60,99	121,7	6,1
	1. Зобуч - затраты на обучение персонала		18 900,00	19 579,21		
	2. Чср - среднесписочная численность сотрудников организации		329	321		
XIV	Коэффициент текучести кадров					
	Чнач / Чкон	5,00	1,01	1,01	99,4	5,0
	1. Чнач и Чкон - численность сотрудников организации на начало и конец периода		329 / 327	329 / 321		
XV	Энергоэффективность (доля затрат на энергию в структуре себестоимости продукции)					
	Зз / Зп	10,00	6,2	5,6	110,9	11,1
	Зз - совокупная стоимость затрат производственного назначения на горюче-смазочные материалы, теплоснабжение, потребление электричества, газоснабжение		7 643 405	5 697 385		
	Зп - себестоимость произведенной продукции		124 174 714	102 648 860		
	Итого	100,00				118,20

Главный бухгалтер

Начальник ОСБРБ




М.Ю.Каратаева

З.Л.Ряховская