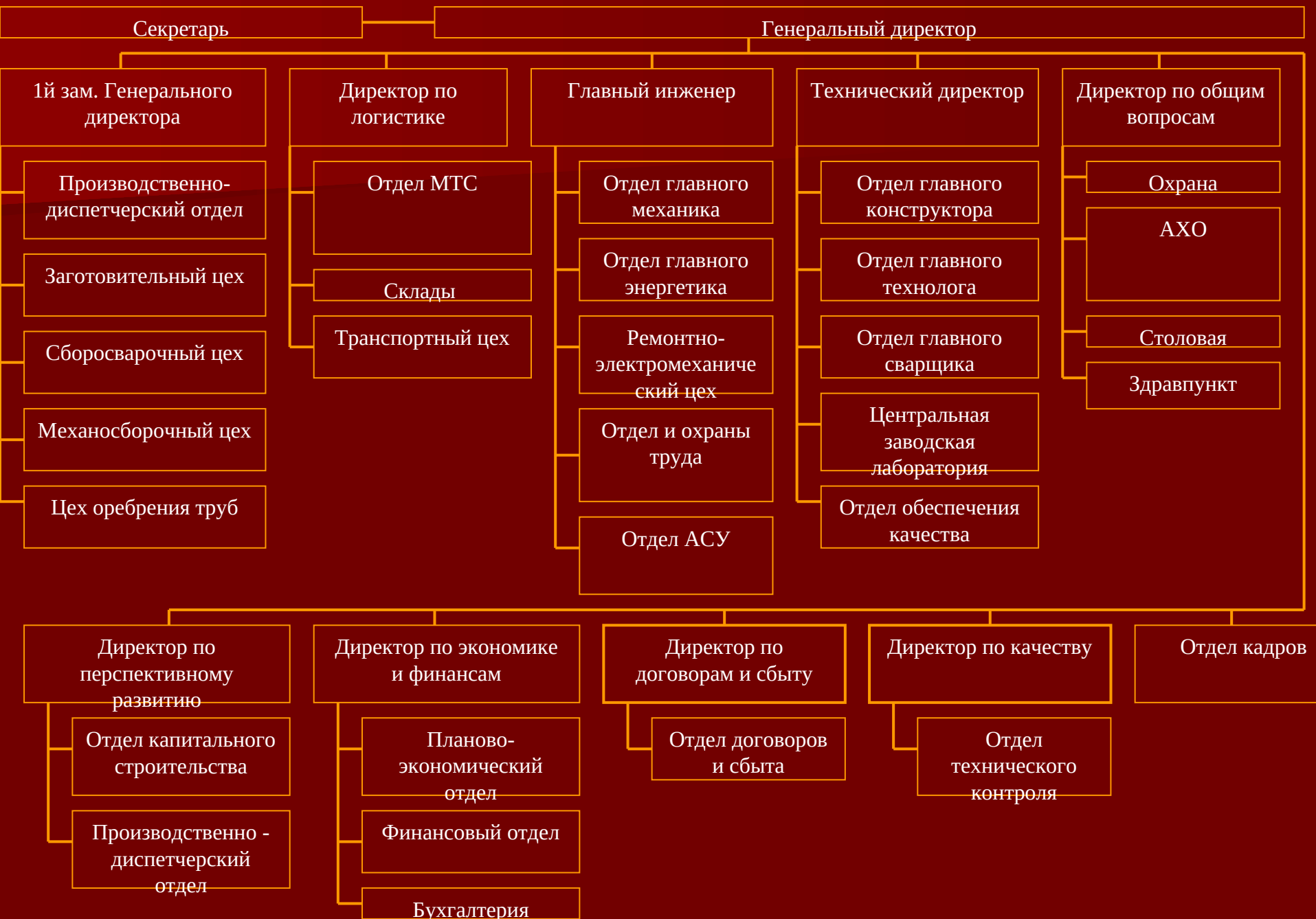


Классификация бизнес-планов в современной экономике



Организационная структура ПАО «КЗМК»

Слайд 2



Показатели, характеризующие эффективность деятельности ПАО «КЗМК»

Слайд 3

Показатель	2013	2014	2015
Активы предприятия, тыс.руб.	4019174	4354495	4218261
Средняя величина оборотных активов предприятия, тыс.руб.	3000176	3235641	3306838
Численность персонала, чел.	321	344	352
Годовой фонд оплаты труда, тыс.руб.	158556	175089,1	190599,6
Сырье и материалы, тыс.руб.	3520218	4559471	5072065
Выручка от реализации, тыс.руб.	4767011	6235274	7482329
Прибыль от реализации, тыс. руб.	135465	577206	565545
Чистая прибыль (убыток), тыс.руб.	-21 924	144 293	127 706
Рентабельность продаж, %	2,84	9,26	7,56
Рентабельность активов, %	-	3,45	2,98
Годовая производительность труда тыс.руб., чел.	14850,5	18125,8	21256,62
Среднемесячная сумма оплаты труда, тыс.руб.	41,162	42,415	45,123
Зарплатоемкость, руб./руб.	0,03	0,03	0,03
Материалоемкость	0,74	0,73	0,68
Фондоемкость	0,84	0,7	0,56
Оборачиваемость оборотных активов предприятия, раз	1,59	1,93	2,26
Срок оборачиваемости оборотных активов, дней	226,57	186,81	159,1

Показатели деловой активности

Слайд 4

Показатели	2013	2014	2015
Коэффициент оборачиваемости активов	1,2	1,49	1,75
Продолжительность обращения активов, дн.	298,97	241,73	206,23
Коэффициент оборачиваемости оборотных активов	1,59	1,93	2,26
Продолжительность обращения оборотных активов, дн.	226,57	186,81	159,1

Показатели ликвидности

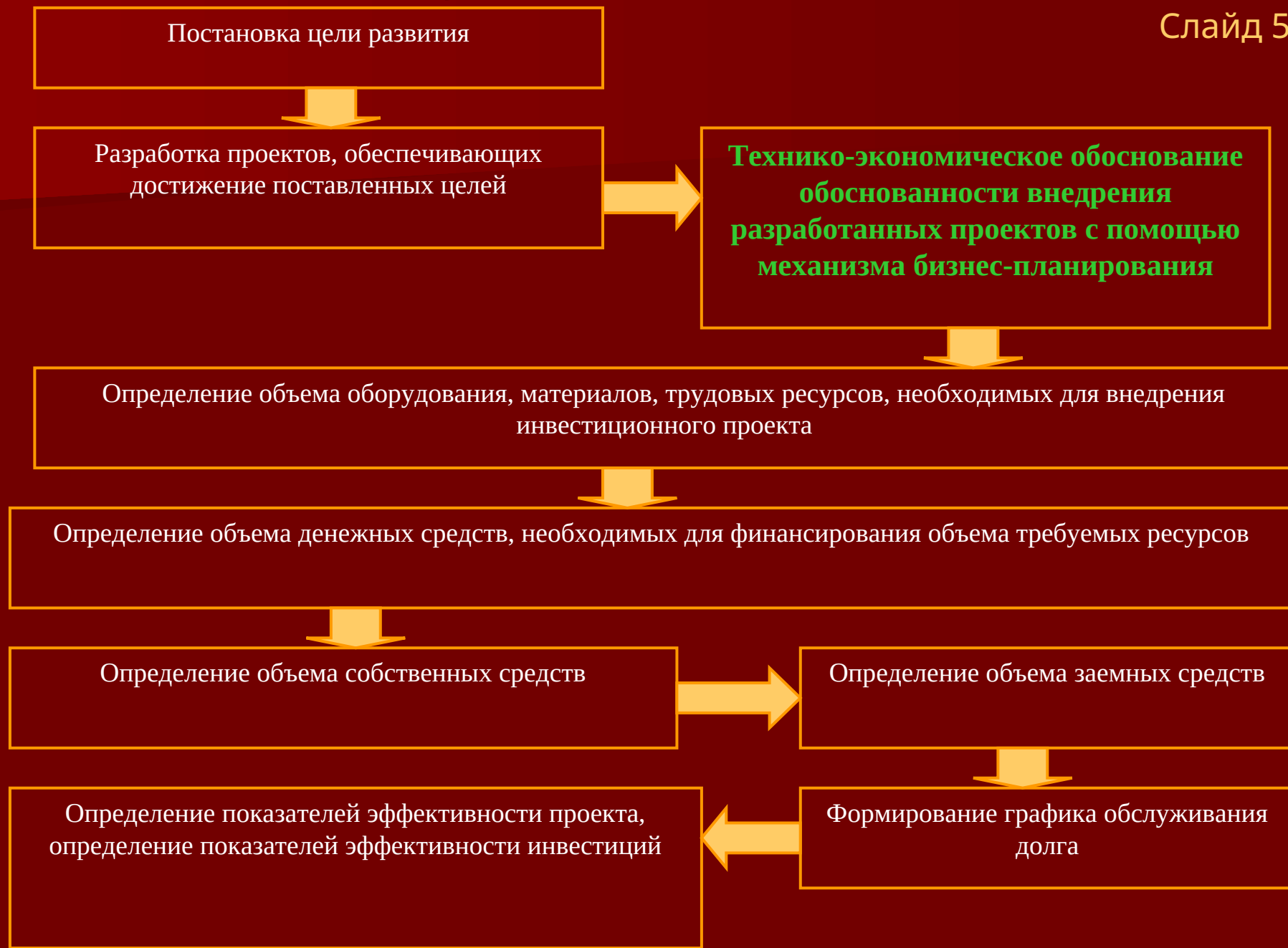
Показатели	Год			Норматив
	2013	2014	2015	
Коэффициент общей ликвидности	1,69	1,04	1,09	>2
Коэффициент критической ликвидности	0,5	0,29	0,33	от 0,9 до 1,5
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,13	0,2	0,25	от 0,2 до 0,3

Показатели рентабельности

Показатели	2013	2014	2015
Рентабельность текущих активов	-	4,46	3,86
Рентабельность активов	-	3,45	2,98
Рентабельность инвестиций	-	12,63	14,49
Рентабельность собственного капитала	-	26,82	18,02
Рентабельность продаж	2,84	9,26	7,56

Роль бизнес-планирования в процессе управления инвест-проектами ПАО «КЗМК»

Слайд 5



Основные потребители газоочистного оборудования Слайд 6

Предприятие	Место расположения	Сфера деятельности
1. ПАО «Боровичский комбинат огнеупоров»	Новгородская область	Производство огнеупорных материалов
2. ПАО «Ачинский глинозем»	Красноярский край	Крупнейший производитель глинозема в России.
3. ПАО «Павлодарский алюминиевый завод»	Казахстан	Производство и реализация глинозема, сульфата алюминия
4. ПАО «Кочканарский ГОК»	Свердловская область	Обогащение железной руды
5. ПАО «Мальцовский портландцемент»	Брянская область	Производство цемента
6. ПАО «Белгородцемент»	Белгородская область	Производство цемента
7. ПАО «Осколцемент»	Белгородская область	Производство цемента
8. ПАО «Вольскцемент»	Поволжский регион	Производство цемента
9. ПАО «Новоросцемент»	Краснодарский край	Производство цемента
10. Архангельский ЦБК	Архангельская область	Один из лидеров по производству целлюлозы в России.
11. ПАО «Мордовцемент»	республика Мордовия	Производство цемента
12. Омская ТЭЦ №5	Омская область	Генерация электроэнергии
13. Ступинская ТЭЦ	Московская область	Генерация электроэнергии
14. Каширская ГРЭС	Московская область	Генерация электроэнергии

Статьи себестоимости	Сумма, тыс. руб.
Сырье и материалы	22 100,91
Затраты на топливо и энергию	353,61
Амортизация	274,8
Оплата труда	7 212,00
Отчисления во внебюджетные фонды	2 163,60
Общепроизводственные расходы (23% от затрат на оплату труда)	1 658,76
Общехозяйственные расходы (12% от затрат на оплату труда)	865,44
Расходы на внутрицеховое перемещение грузов (3% от затрат на оплату труда)	216,36
Потери от брака (1% от затрат на оплату труда)	72,12
Коммерческие расходы (5% от затрат на оплату труда)	360,6
Всего себестоимость	35 278,20

Показатель	Сумма, тыс.руб.	
	Десяти комплектов	1 комплекта
Себестоимость	35 278,20	3527,82
Прибыль	8 819,55	881,96
Цена без НДС	44 097,75	4409,78
НДС (18%)	7 937,595	793,76
Цена с НДС	52 035,35	5 203,54

Наименование показателя	2015 г.			
	факт	план (с внедрением мероприятий)	План-факт откл.	Комментарий
Выручка	7 482 329	7 526 426,75	44 097,75	Выручка увеличена на стоимость 10 комплектов фильтров
Себестоимость продаж	-6 437 391	-6 469 784,40	-32 393,40	Добавлена себестоимость 10 комплектов фильтров без управленческих и коммерческих расходов
Валовая прибыль (убыток)	1 044 938	1 056 642	11 704,35	
Коммерческие расходы	-46782	-47142,6	-360,60	Добавлены коммерческие расходы
Управленческие расходы	-432611	-435 135,20	-2 524,20	Добавлена сумма общепроизводственных и общехозяйственных расходов
Прибыль (убыток) от продаж	565 545	574 365	8 819,55	
Доходы от участия в др.орг.	812	812	0,00	
Проценты к получению	5 224	5224	0,00	
Проценты к уплате	-147837	-147837	0,00	
Прочие доходы	713 212	713212	0,00	
Прочие расходы	-967123	-967123	0,00	
Прибыль до налогообл.	169 833	178 653	8 819,55	
Текущий налог на прибыль	-51132	-52895,91	-1 763,91	
Изменение отложенных налоговых обязательств	-3 254	-3254	0,00	
Изменение отложенных налоговых активов	11 278	11278	0,00	
Прочее	981	981	0,00	
Чистая прибыль (убыток)	127 706	134 762	7 055,64	