

АНАЛИЗ
Выполнения «Бизнес – плана» АО «G'alla-Alteg» за III-кв. 2024 год

1. Выполнение производственных показателей
1.1 По мельнице

Показатели	Ед. Измер.	Задание	Факт	Выполнение	
				Откл + -	%
Переработка зерна	тонн	20 000	9535	-10 465	47,7
Производства муки	тонн	15 000	7151	-7 849	47,7
Отруби пшеничные	тонн	4 200	2 082	-2 118	49,6
Товарная пр-ция в действ ценах	тыс. сум	62 678 571	29 796 591	-32 881 980	47,5

Объем выпуска продукции составил **47,7%** от запланированного задания по «Бизнес-плану».

1.2 По комбикормовому цеху

Показатели	Ед. Изм.	Задание	Факт	Выполнение	
				Откл + -	%
Объем пр-ва кормовых смесей	тонн	2 100	805	-1 295	38,3
Отруби пшеничный	тонн	2100	2082	-18	100,0
Итого:	тонн	4 200	2 887	-1 313	69,2
Товарная пр-ия в действ ценах	тыс. сум	7 590 270	4 740 313	-2 849 957	62,5

Объем производства выполнен на **69,2 %** от задания, поставленного по «Бизнес-плану».

Исходя из спроса рынка, промежуточный продукт, полученный при переработке зернопродукта на предприятии, реализуется в качестве сырья для комбикормов.

2. Выполнение смет затрат
2.1 Мукомольное производство

Статьи затрат	Бизнес – план		Факт		Выполнение	
	Всего (тыс сум)	На 1 тн (сум)	Всего (тыс сум)	На 1 тн (сум)	Откл + -	%
Кол-во калькулируемой пр-ии	15 000		7 151		(+ -)	%
Сырье и материалы (за выч возв отх)	45 253 125	3 016 875	20 965 902	2 931 884	-84 991	97
Тара и тарные материалы	164 700	10 980	27 852	3 895	-7 085	35
Услуги сторонних организации	0	0	0	0	0	0
Топливо	33 645	2 243	97 641	13 654	11 411	609
Электро энергия	586 260	39 084	2 178 840	304 690	265 606	780
Вода	96 465	6 431	349 805	48 917	42 486	761
Затраты на оплату труда	1 154 265	76 951	1 806 118	252 569	175 618	328
Единый социальный платеж	138 512	9 234	214 746	30 030	20 796	325
Амортизация основных средств	202 620	13 508	224 272	31 362	17 854	232
Общепроизводственные расходы	1 892 130	126 142	965 878	135 069	8 927	107
Прочие затраты (17счет)	452 531	30 169	192 322	26 894	-3 274	89
ИТОГО производств себестоимость	49 974 253	3 331 617	27 023 374	3 778 964	447 347	113,4

Смета составила 113,4% по сравнению с планом, так как причина увеличения затрат в том, что повышение цен на производственных затрат.

2. 2 Комбикормовое производство

Статьи затрат	Бизнес – план		Факт		Выполнение	
	Всего (тыс сум)	На 1 тн (сум)	Всего (тыс сум)	На 1 тн (сум)	Откл + -	%
Кол-во калькулируемой пр-ии	4 200		2 887		(+ -)	%
Электроэнергия	30 219	7 195	199 781	69 200	62 005	961,8
Амортизация	14 561	3 467	104 872	36 326	32 859	1047,8
Оплата труда	256 095	60 975	827 487	286 625	225 650	470,1
Начисленный ЕСП (12 %)	30 488	7 259	98 294	34 047	26 788	469,0
Запасный части	97 604	23 239	70 876	24 550	1 311	105,6
Прочие затраты (инвентар)	14 318	3 409	15 482	5 363	1 954	157,3
ИТОГО издержки производства	443 285	105 544	1 316 792	456 111	350 567	432,2

Смета составила 432,2% по сравнению с планом, так как из-за перерасхода средств загрузка производственных мощностей составила 2,2%.

2.3 Затраты на АУП

(тыс.сум.)

Статьи затрат	Бизнес – план	Факт	Выполнение	
			Откл + -	%
Амортизация основных средств	10 941	11 463	522	105
Заработная плата	1 446 320	2 255 364	809 045	156
Единый социальный платеж	173 558	270 644	97 086	156
Расход материалов	10 344	28 865	18 521	279
Услуги сотовой связи	14 982	32675	17 693	218
Электро-энер. газ, вода,	8 787	46 098	37 311	525
Прочие расходы	16 394	0	-16 394	0
ВСЕГО	1 681 325	2 645 109	963 784	157

Смета превысила план на 57%, причина в том, что на предприятии не был выполнен план производства.

3. Выполнение Финансовых Результатах (Форма-2)

(тыс.сум.)

Статьи затрат	Бизнес – план	Факт	Выполнение	
			Откл + -	%
Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	75393930	100962610	25 568 680	134
Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и услуг)	74930984	103176871	28 245 887	138
Валовая прибыль от реализации	462946	-2214261	-2 677 207	-478
Расходы периода – всего	3 720 966	9131502	5 410 536	245
В том числе				
расходы по реализации	183 406	110041	-73 365	60
расходы по АУП	1 681 324	2645109	963 785	157
Прочие операционные расходы	1 856 236	6376352	4 520 116	344
Прочие доходы от основной деятельности	0	596680	596 680	100
Прибыль от основной деятельности	-3 258 020	-10 749 083	-7 491 063	330
Доходы от финансовой деятельности	0	0	0	0
Расходы по финансовой деятельности	3 210	899856	896 646	28 033
Прибыль до уплаты налога на доходы	-3 261 230	-11 648 939	-8 387 709	357
Налог на доход	0	0	0	0
Чистая прибыль	-3 261 230	-11 648 939	-8 387 709	357

Чистая прибыль составила в размере - 11 648 939 тыс.сум. Причина невыполнения показателей бизнес-плана связана со снижением объемов производства продукции и нехватка денег.

Начальник планового отдела



А.Холхужаев