

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

1. Выполнение производственных показателей

1.1 По мельнице

Показатели	Ед. Измер.	Задание	Факт	Выполнение	
				Откл + -	%
Переработка зерна	тонн	13 333	9535	-3 798	72
Производства муки	тонн	10 000	7151	-2 849	71,5
Отруби пшеничные	тонн	2 800	2 082	-718	74
Товарная пр-ция в действ ценах	тыс. сум	41 785 714	29 796 591	-11 989 123	71

Объем выпуска продукции составил 71,5% от запланированного задания по «Бизнес-плану».

1.2 По комбикормовому цеху

Показатели	Ед. Изм.	Задание	Факт	Выполнение	
				Откл + -	%
Объем пр-ва кормовых смесей	тонн	1 400	805	-595	57,5
Отруби пшеничный	тонн	1400	2082	682	148,7
Итого:	тонн	2 800	2 887	87	103,1
Товарная пр-ия в действ ценах	тыс. сум	5 060 180	4 740 313	-319 867	93,7

Объем производства выполнен на 103,1% 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	10 000		7 151		(+ -)	%
Сырье и материалы (за выч возв отх)	30 168 750	3 016 875	20 965 902	2 931 884	-84 991	97
Тара и тарные материалы	109 800	10 980	27 852	3 895	-7 085	35
Услуги сторонних организации	0	0	0	0	0	0
Топливо	22 430	2 243	97 641	13 654	11 411	609
Электро энергия	390 840	39 084	2 178 840	304 690	265 606	780
Вода	64 310	6 431	349 805	48 917	42 486	761
Затраты на оплату труда	769 510	76 951	1 806 118	252 569	175 618	328
Единый социальный платеж	92 341	9 234	214 746	30 030	20 796	325
Амортизация основных средств	135 080	13 508	224 272	31 362	17 854	232
Общепроизводственные расходы	1 261 420	126 142	965 878	135 069	8 927	107
Прочие затраты (17счет)	301 688	30 169	192 322	26 894	-3 274	89
ИТОГО производств себестоимость	33 316 169	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	2 800		2 887		(+ -)	%
Электроэнергия	20 146	7195	120 358	41690	34495	579,4
Амортизация	9 708	3467	54 304	18810	15343	542,5
Оплата труда	170 730	60975	539 256	186788	125813	306,3
Начисленный ЕСП (12 %)	20 325	7259	63 947	22150	14891	305,1
Общепроизводственные расходы (25-17счет)	65 069	23239	3 631	1258	-21981	5,4
Прочие затраты	9 545	3409	2 735	947	-2462	27,8
ИТОГО издержки производства	295 523	105 544	784 231	271 642	166 098	257,4

Смета составила 257,4% по сравнению с планом, так как причина увеличения затрат в том, что повышение цен на производственных затрат.

2.3 Затраты на АУП

(тыс.сум.)

Статьи затрат	Бизнес – план	Факт	Выполнение	
			Откл + -	%
Амортизация основных средств	7 294	11 463	4 169	157
Заработная плата	964 213	1 610 954	646 741	167
Единый социальный платеж	115 705	161 095	45 390	139
Расход материалов	6 896	17 222	10 326	250
Услуги сотовой связи	9 988	19463	9 475	195
Электро-энер. газ, вода,	5 858	29 915	24 057	511
Прочие расходы	10 929	10 651	-278	97
ВСЕГО	1 120 883	1 860 762	739 879	166

Смета превысила план на 66%, 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)	49297510	85137722	35 840 212	173
Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и услуг)	49468506	89019378	39 550 872	180
Валовая прибыль от реализации	-170 996	-3881656	-3 710 660	2 270
Расходы периода – всего	2 480 645	6481515	4 000 871	261
В том числе				
расходы по реализации	122 271	106103	-16 168	87
расходы по АУП	1 120 883	1860762	739 879	166
Прочие операционные расходы	1 237 491	4514650	3 277 159	365
Прочие доходы от основной деятельности	0	550885	550 885	0
Прибыль от основной деятельности	-2 651 641	-9 812 286	-7 160 646	370
Доходы от финансовой деятельности	0	0	0	100
Расходы по финансовой деятельности	2 140	899856	897 716	42 049
Прибыль до уплаты налога на доходы	-2 653 781	-10712142	-8 058 362	-404
Налог на доход	0	0	0	0
Чистая прибыль	-2653780,5	-10712142	-8 058 362	-404

Чистая прибыль составила в размере - 10 712 142 тыс.сум. Причина невыполнения показателей бизнес-плана связана со снижением объемов производства продукции.

Начальник планового отдела

А.Холхужаев