



БІЗНЕС ПЛАН

ЧЕРВЕНЬ-ГРУДЕНЬ 2016

ВСТУП



1. Комерційна політика. Аналіз.
 2. Асортимент продукції. Аналіз.
 3. Комерційна структура, територія продаж
 4. Мотивація персоналу, бюджети структурних підрозділів.
 5. План реалізація продукції
 6. Фінансовий результат
-

Комерційна політика



Дистрибуторська націнка (всього до 30%):

Партнерська знижка	- 19,5%	(on-invoice)
За виконання плану	- 2%	(off-invoice)
За виконання квартального плану	- 1,5%	(off-invoice)
Компенсація можливих повернень	- 5%	(on -invoice)

Операційні знижки (всього до 2%):

Передоплата	- 2%	(on-invoice)
-------------	------	--------------

Партнерська знижка може бути переглянута в сторону зменшення за умови порушення наступних домовленостей (всього до 6%):

Порушення		
Територіальної чи цінової політики	-	+ 2% (on-invoice)
Ненадання інформації	-	+ 2% (on-invoice)
Введення конкурентів	-	+ 2% (on-invoice)

Аналіз комерційної політики



1. Компенсацію повернень перекладено в націнку Дистрибутора
 2. В комерційну політику введено штрафні санкції
-



Реалізація продукції ТОРТ

червень-жовтень 2015р.

частина 1

НОМЕНКЛАТУРА	Чер 2015		Лип 2015		Сер 2015		Вер 2015		Жов 2015		ВСОГО	
	КГ	ГРН	КГ	ГРН	КГ	ГРН	КГ	ГРН	КГ	ГРН	КГ	ГРН
Торт "Празький порційний" 1,0 кг заморожений	1 204	68 350	2 125	118 635	2 748	153 187	1 581	88 658	3 818	223 472	11 476	652 301
Торт "П'яна вишня" 1,2 кг заморожений	712	40 175	1 926	103 519	1 902	105 688	1 763	95 154	3 605	202 962	9 907	547 498
Торт "Парижанка" порційний 1,0 кг заморожений	694	40 343	1 273	73 911	1 560	90 750	1 699	98 732	2 531	153 127	7 757	456 862
Торт "Зорепад" 1,0 кг заморожений	715	39 655	1 389	75 985	1 300	72 263	1 440	79 009	2 396	137 020	7 240	403 933
Торт "Мулатка" 1,0 кг заморожений	707	44 736	1 419	87 174	1 421	87 287	734	45 573	1 748	112 004	6 029	376 775
Торт "Золотий ключик" 2,0 кг заморожений	589	22 747	1 381	55 335	1 390	54 615	1 600	63 824	4 006	168 251	8 966	364 772
Торт "Лакомка" 1,0 кг заморожений	709	36 670	1 411	72 863	1 235	63 854	1 364	70 535	1 821	97 827	6 540	341 748
Торт "Шоколадний" 1,0 кг заморожений	358	21 966	1 295	74 573	1 801	112 310	901	52 436	1 225	73 998	5 581	335 282
Торт "Зорепад" 0,5 кг заморожений	507	31 555	771	47 628	829	51 310	688	42 594	1 599	103 120	4 394	276 206
Торт "Лакомий" 0,5 кг заморожений	551	32 165	871	50 799	801	46 167	787	45 929	1 440	88 801	4 449	263 861
Торт "Рижик" ваг. 2,6 кг заморожений	406	15 765	748	28 372	1 089	42 087	1 064	40 955	3 018	122 915	6 324	250 095
Торт "Ріо" 1,0 кг заморожений	425	24 638	746	42 374	868	49 594	938	53 663	1 293	76 410	4 270	246 679
Торт "Мулатка" 0,5 кг заморожений	435	30 237	850	56 968	912	60 937	437	29 400	894	65 876	3 527	243 418
Торт "Наполеон" ваг. 2,0 кг заморожений	711	17 460	1 305	40 453	1 937	60 125	1 329	39 913	2 391	76 373	7 673	234 323
Торт "Пташине молоко" порційний 1,0 кг заморожений	597	35 947	616	36 075	696	35 914	844	50 075	1 089	68 299	3 842	226 310
Торт "Медовий" 2,2 кг заморожений	427	16 357	851	32 915	982	37 547	949	36 667	2 322	93 768	5 532	217 254
Торт "Каприз" 1,0 кг заморожений	435	24 599	672	37 782	894	50 343	765	43 258	873	51 968	3 639	207 950
Торт "Ріо" 0,5 кг заморожений	412	25 593	618	38 043	705	43 318	652	40 167	878	55 834	3 265	202 956
Торт "Світлана" ваг. 2,0 кг заморожений	459	20 037	528	23 195	921	40 459	684	30 008	1 894	86 053	4 486	199 753
Торт "Празький порційний" 0,5кг заморожений	136	8 214	696	43 878	764	48 126	408	25 550	961	63 998	2 963	189 766
Торт "Каприз" 0,5 кг заморожений	308	19 121	654	39 651	649	39 448	517	31 483	906	58 366	3 033	188 069
Торт "Світлана" 1,0 кг заморожений	454	25 659	604	33 867	591	33 282	743	41 893	709	41 510	3 101	176 212
Торт "П'яна вишня" 0,65 кг заморожений	337	19 357	501	28 552	627	35 749	663	37 858	619	37 082	2 748	158 597
Торт "Пташине молоко" 0,5 кг заморожений	198	12 603	428	27 143	561	35 472	344	21 591	720	48 102	2 251	144 910
Торт "Парижанка" порційний 0,5кг заморожений	69	4 510	427	28 947	618	42 070	184	12 142	801	56 249	2 098	143 918
Рулет з кремом 1,350 кг заморожений	211	7 566	516	18 776	488	17 390	1 268	46 061	1 204	47 089	3 688	136 882
Торт "Трюфельний" 1,1 кг (картон)заморожений	347	20 422	345	20 268	561	33 616	356	20 387	625	38 680	2 234	133 373
Торт "Чарівний ключик" 1,1кг (картон) заморожений	295	15 376	415	21 418	607	31 935	318	16 296	847	46 929	2 482	131 954



Реалізація продукції ТОРТ

червень-жовтень 2015р.

частина 2

Торт "Чарівний іній" 0,45 кг заморожений	244	14 029	461	26 312	474	27 065	488	27 957	454	27 690	2 121	123 053
Рулет з кремом 2,7 кг заморожений	258	8 536	512	18 543	582	20 452	815	29 507	1 187	45 903	3 355	122 940
Торт "Лісова галявина " 2,0 кг заморожений	306	12 624	550	22 821	883	36 773	692	28 727	-71	-3 009	2 360	97 937
Торт "Шварцвальд" 1,0 кг заморожений	234	14 673	595	36 626	507	31 284	243	15 042	-183	-10 144	1 396	87 482
Торт "Корівка" ваг 1,75кг заморожений	116	5 115	258	10 037	245	9 550	427	16 901	916	35 652	1 961	77 256
Торт "Медовичок 2.2 кг (ВХК)заморожений			62	1 736	227	6 223	937	25 578	1 391	40 393	2 616	73 930
Торт "Трюфальдіно" 1,2 кг заморожений	298	19 052	200	12 558	-205	-11 340	-19	-1 160	788	51 132	1 061	70 241
Торт "Київський новий" 0,8 кг заморожений	94	7 973	217	18 503	111	9 579	262	21 414	146	12 013	830	69 482
Торт "Трюфельний" 0,55 кг (картон) заморожений	59	4 409	213	14 780	257	17 898	191	12 848	243	17 969	963	67 904
Торт "Пломбірний шик" 0,95 кг заморожений	157	9 440	427	25 238	305	18 893	215	12 935	-37	-2 129	1 066	64 377
Торт "Рафаель" 0,5 кг заморожений	85	6 340	372	24 007	428	27 727	184	11 971	-120	-6 041	949	64 004
Торт "Бельгійський трюфель" ваг ,1,75кг заморожений	84	4 565	59	2 434	192	8 545	282	12 484	632	28 694	1 249	56 721
Торт "Золотий ключик" 1,0 кг заморожений	216	9 200	259	11 000	230	9 836	351	14 898	269	11 299	1 325	56 233
Торт "Зорепад" 1,5кг ВХК заморожений			33	1 184	240	8 326	304	10 565	874	33 507	1 452	53 581
Торт "Кардинал " 0,8 кг заморожений	134	8 644	146	9 554	259	16 952	34	2 229	157	10 837	730	48 216
Торт "Калейдоскоп" 0,65 кг заморожений	-84	-5 899	472	32 395	70	4 878	-58	-4 061	248	18 010	647	45 324
Торт "Спарта" ваг. 1,8 кг заморожений	100	5 410	62	3 013	109	5 409	285	13 907	368	17 455	924	45 194
Торт "Світлана" ваг. 2,0 кг заморожений(ВХК)			52	1 873	236	8 199	327	11 385	609	22 779	1 224	44 236
Торт "Київський новий" 0,5 кг заморожений	79	7 252	127	11 736	115	10 399	142	12 099	15	944	477	42 431
Торт "Трюфальдіно" 0,6 кг заморожений	106	9 131	25	1 671	-147	-9 815	94	6 623	465	33 970	542	41 579
Торт "Медовий" 1,1 кг заморожений	105	4 276	180	7 370	185	7 621	165	6 754	361	15 425	995	41 446
Тістечко "Шварцвальд" 0,5 кг заморожені	61	4 245	81	5 372	80	5 607	87	6 095	274	19 807	581	41 126
Торт "Орхідея" 0,7 кг заморожений	-133	-8 430	297	18 799	219	13 877	43	2 730	177	11 810	604	38 786
Торт "Медовий" Преміум ваг. 1,75 кг заморожений	71	3 583	16	691	7	193	161	6 830	515	21 506	770	32 803
Торт "Наполеон" ваг. 2,0 кг заморожений(ВХК)			52	1 685	80	2 592	276	8 853	564	19 399	972	32 530
Торт "Чарівний ключик" 0,55 кг (картон)					-169	-8 877	212	11 728	475	29 314	518	32 165
Торт "Світлана" 1,0 кг заморожений(ВХК)			30	1 370	234	10 915	98	4 463	297	15 130	659	31 878
Тістечка "Мокко" 0,45 кг заморожені	70	4 353	114	6 352	40	2 248	146	8 159	114	6 810	484	27 921
Торт "Гранат" 0,7 кг заморожений	89	6 765	144	11 044	69	5 370	-15	-1 139	57	4 718	345	26 758
Торт "Наполеон" 1,0 кг заморожений	143	4 553	234	7 353	316	10 016	125	3 973	-47	-1 319	771	24 575
ВСЬОГО	17 495	931 918	34 754	1 886 486	37 850	2 004 470	33 798	1 703 365	58 641	3 085 090	182 538	9 611 329



Реалізація продукції ПЕЧИВО

червень-жовтень 2015р.

частина 1

НОМЕНКЛАТУРА	Чер 2015		Лип 2015		Сер 2015		Вер 2015		Жов 2015		ВСОГО	
	КГ	ГРН	КГ	ГРН	КГ	ГРН	КГ	ГРН	КГ	ГРН	КГ	ГРН
Круасанчик з "Ірискою" упак. 1,400 кг (4 * 0,35 кг)(палета)	5 066	150 565	6 256	186 831	6 145	182 758	6 460	191 858	7 073	210 827	30 999	922 839
Круасанчик "Фруктовий" упак. 1,400 кг (4 * 0,35 кг)(палета)	4 332	112 010	6 134	158 916	4 700	119 550	4 437	114 803	5 238	135 855	24 842	641 134
Круасанчик з шоколадною начинкою упак. 1,400 кг(4*0,35 кг)(палета)	2 879	85 773	4 487	133 392	4 382	130 779	5 116	151 744	4 375	129 776	21 238	631 463
Печиво "Каштанчик" упак. 2,5 кг (палета)	1 898	86 321	1 757	80 949	1 557	70 477	3 740	169 430	2 616	125 925	11 568	533 100
Кекс з родзинками упак. 2,00 кг (4 * 0,5 кг) (палета)	3 211	113 979	3 890	138 876	2 955	108 438	2 548	90 574	922	32 753	13 526	484 621
Печиво вівсяне упак. 5,0 кг (палета)	5 487	95 989	5 955	106 390	5 766	102 160	3 260	56 671	5 938	112 615	26 406	473 825
Круасан з полуничним наповнювачем упак. 1,4 кг (4 * 0,35)(палета)	2 895	74 799	2 894	74 989	2 784	71 462	3 205	82 517	4 434	114 081	16 211	417 848
Пряник "Черкаський" упак.3,0 кг (6 * 0,5 кг) (палета)	6 653	111 554	5 915	99 675	6 239	104 710	767	12 828	-151	-2 431	19 423	326 336
Круасанчик з молочною начинкою упак. 1,400 кг(4*0,35 кг)(палета)	1 682	50 268	2 259	67 244	2 241	67 402	2 593	76 986	2 006	58 640	10 781	320 540
Круасанчик з персиковим наповнювачем упак. 1,4 кг (4 * 0,35)(палета)	1 858	48 384	2 575	66 778	2 482	63 834	2 637	69 772	2 252	59 694	11 804	308 461
Печиво "Горішки зі згущеним молоком" упак. 2,0 кг (палета)	1 411	45 555	1 970	63 849	877	28 428	2 029	65 422	2 885	96 550	9 172	299 805
Печиво "Вікторія з ароматом пряженого молока" упак. 2,3 кг (палета)	2 464	61 509	1 617	40 676	1 257	31 616	711	17 744	1 668	43 731	7 717	195 275
Печиво здобне "ФруТТове зі смаком вишні " упак. 2,9 кг (палета)	1 317	35 397	2 056	76 533	1 233	33 605	480	12 997	1 279	34 489	6 364	193 021
Печиво "Чарівна ніч" упак. 2,5 кг (палета)	513	20 004	724	28 748	619	24 079	1 434	55 738	1 456	58 133	4 746	186 702
Печиво здобне "Дитяче" упак. 2,9 кг (палета)	1 999	56 234	1 225	34 769	1 437	40 433	613	17 376	1 202	34 073	6 476	182 885
Печиво "Білі ночі" упак. 2,5 кг (палета)	517	20 003	767	30 062	547	21 242	1 244	48 364	1 376	56 654	4 451	176 325
Печиво здобне "Кокосова здоба" упак. 2,7 кг (палета)	793	29 318	753	25 955	566	19 683	2 457	80 242	489	16 869	5 059	172 067
Кекс з "Ірискою" упак. 2,2 кг (4 * 0,550 кг) (палета)	1 169	41 358	1 256	44 924	805	31 019	948	33 625	516	18 296	4 693	169 221
Пряник "Черкаський" упак. 5,0 кг (10*0,5 кг) (палета)	-130	-582	-21	-69	-56	-810	3 710	62 197	6 079	105 586	9 582	166 323
Печиво здобне "Домашнє" упак. 2,200 кг (палета)	930	25 927	1 978	54 447	1 161	31 944	658	18 104	1 134	33 944	5 860	164 366
Печиво "Криниченька" упак. 1,1 кг (палета)	599	19 041	879	27 853	811	25 576	1 085	34 330	1 347	44 328	4 721	151 129
Печиво "Горішки зі згущеним молоком" упак. 4,0 кг (палета)	782	24 159	1 357	43 064	881	27 117	706	20 973	1 020	34 916	4 745	150 229
Печиво "Перлина" упак. 1,6 кг (палета)	1 181	32 577	1 727	47 544	894	24 648	645	17 728	777	23 805	5 223	146 302
Мафін "Кроха" упак. 1,8 кг (4 * 0,45 кг) (палета)	706	27 429	665	26 256	831	32 443	723	28 142	591	26 820	3 517	141 090
Печиво "Сопілочка" упак. 2,8 кг (палета)	483	15 760	1 021	33 413	777	25 260	777	25 148	994	35 832	4 053	135 414
Печиво "Криниченька" упак. 2,4 кг (палета)	309	9 467	794	23 863	385	11 293	487	14 537	1 369	42 477	3 344	101 636
Печиво здобне "Айсберг" упак. 2,8 кг (палета)	425	13 230	355	11 123	208	6 468	813	25 211	913	31 470	2 714	87 501
Печиво здобне "Везувій" упак. 2,6 кг (палета)	475	14 926	475	14 971	382	12 081	464	14 571	703	24 146	2 499	80 696
Печиво здобне "Дитяче" упак. 1,8 кг (палета)	489	14 171	792	23 061	514	14 948	389	11 366	465	13 557	2 649	77 103
Пряник "Коврижка" упак. 3,0 кг (6 * 0,5 кг) (палета)	804	14 911	922	17 177	621	11 549	501	9 233	945	18 921	3 793	71 791
Печиво здобне упак. 2,5кг (палета)							2 100	54 170	433	10 753	2 533	64 923
Печиво "Трембіта" упак. 2,8 кг (палета)	326	10 588	559	18 137	136	4 329	342	10 929	460	16 059	1 822	60 042
Печиво здобне "Пропелер" упак. 2,3 кг (палета)	3	92	669	17 846	890	24 020	432	11 446	123	3 806	2 118	57 210
Печиво "Волошка" упак. 2,3 кг (палета)	511	13 968	703	19 381	296	8 041	399	10 890	-22	65	1 888	52 345
Печиво здобне "Візерунок" упак. 2,6 кг (палета)	335	9 991	347	10 464	208	6 275	291	8 703	514	15 364	1 695	50 797
Пряник "Шоколадний" упак.3,0 кг (6 * 0,5 кг) (палета)	741	16 152	790	17 135	433	9 317	141	3 030	-49	-1 268	2 056	44 366
Печиво здобне "ФруТТове зі смаком яблука" упак. 2,9 кг (палета)	496	12 963	981	26 428	228	6 126	-92	-2 441	-12	-408	1 601	42 668
Печиво вівсяне упак. 2,5 кг (5 * 0.500 кг) (палета)	285	5 967	521	11 696	622	14 002	233	5 222	-17	-402	1 643	36 486
Пряник "Шоколадний" упак. 5,0 кг (10*0,5 кг) (палета)	-8	-70	-72	-1 404	-15	-294	770	16 597	931	20 004	1 606	34 834



Реалізація продукції ПЕЧИВО

червень-жовтень 2015р.

частина 2

Печиво "Філіра" упак. 2,3 кг (палета)	151	5 863	26	1 008	17	630	180	6 974	486	19 382	860	33 858
Печиво здобне "Цільнозернове з медом та горіхами" упак. 2,5 кг (палета)	1	77	225	10 111	313	13 945	190	8 345	19	813	747	33 291
Печиво вісянє упак. (10 * 0.500 кг) (палета)	164	3 372	447	9 980	54	1 174	625	14 000	113	2 642	1 403	31 169
Печиво здобне "Кільце" з корицею упак. 2,1 кг (палета)	472	14 918	148	4 440	112	3 062	140	3 831	145	3 865	1 017	30 116
Кекс "Мафін Кроха зі смаком полуниці" упак. 1,8 кг (4 * 0,45 кг) (палета)	238	9 747	189	7 746	131	5 333	101	4 099	65	2 566	725	29 491
Печиво здобне з фруктовую начинкою "Фруктове" упак. 2,6 кг (палета)	429	13 536	307	9 608	132	4 103	28	907	24	983	920	29 137
Кекс "Мафін зі смаком шоколаду" упак. 1,8 кг (палета)	132	6 598	128	6 284	92	4 512	126	6 147	92	4 542	570	28 083
Круасанчик "Фруктовий" фас. 0,192 кг * 10 шт (1,92 кг) (палет)	353	11 678	-213	3 516	394	13 003	-60	-2 056	-5	-116	470	26 026
Печиво здобне "Кільце з шоколадом" пак. 2,8 кг (палета)	283	10 683	123	4 390	73	2 463	126	4 063	122	3 982	727	25 580
Печиво здобне "Кільце" з какао - порошком упак. 2,1 кг (палета)	309	9 825	116	3 451	71	1 897	131	3 510	157	4 418	785	23 102
Печиво вісянє з арахісом упак. 2,3 кг (палета)	274	7 636	233	6 549	125	3 539	101	2 672	68	1 869	801	22 265
Печиво "Водограй" з корицею упак. 2,4 кг (палета)	251	6 995	260	7 133	124	3 358	113	3 079	22	547	770	21 112
Кекс "Мафін Кроха зі смаком абрикосу" упак. 1,8 кг (4 * 0,45 кг) (палета)	214	8 762	76	3 073	72	2 946	122	4 969	34	1 270	518	21 021
Кекс з родзинками упак. 2,00 кг (палета)	331	10 005	314	10 664	-250	-10 260	220	7 161	85	2 627	700	20 197
Печиво "Вояж" упак. 0,9 кг (палета)	160	6 371	150	5 940	13	513	81	3 189	-27	-895	378	15 118
Печиво здобне "Кільце" з молоком упак. 2,1 кг (палета)			46	1 376	105	2 997	177	4 900	198	5 499	526	14 771
Печиво вісянє упак. 2,5 кг (палета)	30	663	13	265	4	79	388	8 212	243	5 229	677	14 447
Кекс "Мафін з родзинками та цедрою апельсина" упак. 1,8 кг (палета)	151	7 530	73	3 636	-2	-102	28	1 404	19	839	270	13 306
"Пан Круасан" зі згущ. варен. молоком фас. 0,08 кг * 25 шт. (короб)	106	4 211	18	712	30	1 193	52	2 076	77	3 053	282	11 245
Печиво вісянє з кунжутом упак. 2,3 кг (палета)	202	6 085	67	2 038	46	1 405	37	1 072	22	636	373	11 235
Печиво здобне "Горішки зі згущеним вареним молоком" фас. (15 * 0,525 кг) (палета)	57	2 650	102	4 221	0	33	-26	59	36	1 757	169	8 718
Набір кексів "Шарм" упак. 1,8 кг (палета)	15	631	31	1 376	6	253	74	3 176	29	1 374	155	6 810
"Пан Круасан" з джемом фас. 0,08 кг * 25 шт. (короб)	67	2 664	-6	-228	13	522	44	1 778	50	2 000	169	6 735
Печиво "Горішки Преміум зі згущеним молоком" упак. 4,0 кг (палета)			52	2 035	28	1 096	40	1 568	40	1 702	160	6 401
"Пан Круасан" з персиковим наповн. фас. 0,08 кг * 25 шт. (короб)	51	2 024	4	139	13	519	42	1 676	47	1 880	157	6 238
Напівфабрикат на печиво "Горішки" 2,5 кг									230	5 741	230	5 741
Печиво здобне "Дитяче" фас. (15 * 0,340 кг) (палета)	56	2 168	5	202	15	595	20	787	10	402	107	4 155
Круасанчик Мікс "Фруктовий" упак. 2,0 кг (62 шт х 0,032 кг)(палета)			24	802	62	2 077	-10	-327			76	2 551
Печиво здобне "Перлина" фас. (15 * 0,300 кг) (палета)	41	1 614	5	183	14	541	-4	-139			55	2 199
Печиво здобне "Трембіта" фас. (15 * 0,500 кг) (палета)	-1	-20			23	904	19	764	8	304	48	1 952
Печиво здобне "Сопілочка" фас. (15 * 0,500 кг)(палета)	7	264			15	598	17	697	8	304	46	1 863
Печиво здобне "Волошка" фас. (15 * 0,340 кг) (палета)	5	183	5	183	15	541	13	446	5	200	43	1 553
Печиво здобне "Вікторія з ароматом пряженого молока" фас. (15 * 0,450 кг) (палета)	81	2 370	7	202	-2	-66	-25	-735	-13	-368	48	1 403
Круасанчик Мікс "Молочно-шоколадний" упак. 2,0 кг(62 шт.*0,032 кг)(палета)			22	827	60	2 310	-12	-451	-44	-1 696	26	990
Печиво здобне "Везувій" фас.(15 * 0,540 кг) (палета)	5	203			8	299	2	60	8	304	23	866
Печиво здобне "Айсберг" фас.(15 * 0,540 кг) (палета)	-3	-101	8	299	8	299	8	299			22	795
Кекс з "Трискою" фас. (15 * 0,340 кг) (палета)	-6	-255					25	1 035			19	780
Печиво здобне "Горішок" упак. 4,5 кг					5	112					5	112
Печиво вісянє фас. (15 * 0,390 кг) (палета)	1	42									1	42
ВСЬОГО	60 512	1 678 679	70 937	2 014 101	58 736	1 612 428	63 388	1 848 025	66 642	1 913 961	320 215	9 067 194

Аналіз ціноутворення Україна



Номенклатура	Вага, кг	група	Обсяг, кг	Виробнича собівартість, грн/кг	ПРАЙС Базовий КОНД 101115, грн/од.	ПРАЙС Базовий КОНД 101115, грн/кг	ПРАЙС Дистриб'юторський, грн/од	24,5%	2,0%	2,0%	1,5%	0%	5%	На одиницю			Загалом, грн	
								Базова знижка	Бонус за оплату по факту	Місячний бонус виконання плану відгрук	Квартальний бонус виконання квартального плану закупівель	Повернення	Комісія ДНП	ПРАЙС Базовий КОНД 101115 без ТУ, грн/кг	Рентабельність, грн/кг	Рентабельність, %		Структура
Торт "Зорепад" 0,5 кг заморожений	0,5	Торти	949	45,99	49,40	98,80	37,30	24,21	1,49	1,49	1,12	0,00	3,73	66,76	20,77	31%	3%	
Торт "Каприз" 0,5 кг заморожений	0,5	Торти	736	46,94	49,40	98,80	37,30	24,21	1,49	1,49	1,12	0,00	3,73	66,76	19,82	30%	2%	
Торт "Київський " 0,5 кг (ЕКО)заморожений	0,5	Торти	178	122,75	96,30	192,59	72,70	47,19	2,91	2,91	2,18	0,00	7,27	130,14	7,39	6%	0%	
Торт "Ріо" 0,5 кг заморожений	0,5	Торти	771	49,03	49,40	98,80	37,30	24,21	1,49	1,49	1,12	0,00	3,73	66,76	17,73	27%	2%	
Торт "Київський " 0,8 кг (ЕКО) заморожений	0,8	Торти	120	114,12	148,15	185,19	111,85	45,37	2,80	2,80	2,10	0,00	6,99	125,13	11,02	9%	0%	
Торт "Лісова галявина " 2,0 кг заморожений	1	Торти	922	28,25	61,00	61,00	46,06	14,95	0,92	0,92	0,69	0,00	2,30	41,22	12,97	31%	2%	
Торт "Парижанка" порційний 0,5кг заморожений	0,5	Торти	682	49,63	48,68	97,36	36,75	23,85	1,47	1,47	1,10	0,00	3,68	65,79	16,16	25%	2%	
Торт "Празький порційний "0,5кг заморожений	0,5	Торти	811	45,36	48,68	97,36	36,75	23,85	1,47	1,47	1,10	0,00	3,68	65,79	20,43	31%	3%	
Торт "Медовий Преміум" 0,6 кгзаморожений	0,6	Торти	500	34,86	47,89	79,82	36,16	19,56	1,21	1,21	0,90	0,00	3,01	53,94	19,07	35%	2%	
Торт "Спарта" 0,6 кгзаморожений	0,6	Торти	300	37,71	47,89	79,82	36,16	19,56	1,21	1,21	0,90	0,00	3,01	53,94	16,22	30%	1%	
Торт "Бельгійський трюфель" 0,6 кг заморожений	0,6	Торти	300	36,30	47,89	79,82	36,16	19,56	1,21	1,21	0,90	0,00	3,01	53,94	17,64	33%	1%	
Торт "Корівка" 0,6 кг заморожений	0,6	Торти	72	33,85	47,89	79,82	36,16	19,56	1,21	1,21	0,90	0,00	3,01	53,94	20,09	37%	0%	
Торт "Лакомий" 0,5 кг заморожений	0,5	Торти	1007	42,20	46,27	92,55	34,94	22,67	1,40	1,40	1,05	0,00	3,49	62,54	20,34	33%	3%	
Торт "Мулатка" 0,5 кг заморожений	0,5	Торти	966	56,91	54,90	109,80	41,45	26,90	1,66	1,66	1,24	0,00	4,14	74,19	17,29	23%	3%	
Торт "Пташине молоко" 0,5 кг заморожений	0,5	Торти	595	47,18	50,50	101,00	38,13	24,75	1,53	1,53	1,14	0,00	3,81	68,25	21,07	31%	2%	
Торт "Зорепад" 1,0 кг заморожений	1	Торти	1586	40,27	80,00	80,00	60,40	19,60	1,21	1,21	0,91	0,00	3,02	54,06	13,79	26%	4%	
Торт "Каприз" 1,0 кг заморожений	1	Торти	960	40,97	87,79	87,79	66,28	21,51	1,33	1,33	0,99	0,00	3,31	59,32	18,35	31%	3%	
Торт "П'яна вишня" 1,2 кг заморожений	1,2	Торти	2471	37,80	96,56	80,47	72,90	19,71	1,22	1,22	0,91	0,00	3,04	54,37	16,57	30%	7%	

Аналіз ціноутворення Експорт



Номенклатура	Вага, кг	група	Виробнича собівартість, грн/кг	ПРАЙС Експорт, \$/од	ПРАЙС Експорт, \$/кг	ПРАЙС Експорт, грн/кг	Комісія 10%		Рентабельність, грн/кг	Рентабельність, %
							Комісія, грн/кг	Ціна зі знижкою, грн/кг		
							\$	25,39		
Торт "Київський " 0,5 кг (ЕКО)заморожений	0,5	Торти	122,75	4,43	8,86	224,96	22,50	202,46	79,71	39%
Торт "Київський " 0,8 кг (ЕКО) заморожений	0,8	Торти	114,12	6,34	7,93	201,22	20,12	181,09	66,98	37%
Торт "Празький порційний" 1,0 кг заморожений	1	Торти	37,87	3,52	3,52	89,37	8,94	80,44	42,57	53%
Торт "Празький порційний "0,5кг заморожений	0,5	Торти	45,36	2,04	4,08	103,64	10,36	93,27	47,92	51%
Торт "П'яна вишня" 1,2 кг заморожений	1,2	Торти	37,80	4,09	3,41	86,51	8,65	77,86	40,06	51%
Торт "Кардинал " 0,8 кг заморожений	0,8	Торти	49,22	3,22	4,02	102,15	10,21	91,93	42,71	46%
Торт "Спарта" 0,6 кгзаморожений	0,6	Торти	37,71	2,08	3,47	88,21	8,82	79,39	41,67	52%
Торт "Спарта" ваг. 1,8 кг заморожений	1	Торти	27,84	2,91	2,91	73,98	7,40	66,58	38,74	58%
Торт "Бельгійський трюфель" 0,6 кг заморожений	0,6	Торти	36,30	2,08	3,47	88,21	8,82	79,39	43,09	54%
Торт "Бельгійський трюфель"" ваг ,1,75кг заморожений	1	Торти	26,92	2,70	2,70	68,46	6,85	61,61	34,69	56%
Торт "Корівка" 0,6 кг заморожений	0,6	Торти	33,85	2,08	3,47	88,21	8,82	79,39	45,54	57%
Торт "Корівка" ваг 1,75кг заморожений	1	Торти	24,31	2,35	2,35	59,62	5,96	53,66	29,35	55%
Торт "Медовий Преміум" 0,6 кгзаморожений	0,6	Торти	34,86	2,08	3,47	88,21	8,82	79,39	44,53	56%
Торт "Трюфельний" 0,55 кг (картон)заморожений	0,55	Торти	53,00	2,48	4,51	114,43	11,44	102,98	49,99	49%
Торт "Трюфельний" 1,1 кг (картон)заморожений	1,1	Торти	44,29	4,09	3,72	94,38	9,44	84,94	40,65	48%
Торт "Шоколадний" 1,0 кг заморожений	1	Торти	39,46	3,65	3,65	92,77	9,28	83,49	44,03	53%
Торт "Парижанка" порційний 1,0 кг заморожений	1	Торти	41,67	3,65	3,65	92,77	9,28	83,49	41,82	50%
Торт "Парижанка" порційний 0,5кг заморожений	0,5	Торти	49,63	2,13	4,26	108,19	10,82	97,37	47,74	49%
Торт "Чарівний ключик" 0,55 кг (картон)заморожений	0,55	Торти	48,03	2,21	4,03	102,25	10,23	92,03	44,00	48%
Торт "Чарівний ключик" 1,1кг (картон)заморожений	1,1	Торти	38,71	3,96	3,60	91,36	9,14	82,23	43,52	53%

Аналіз ціноутворення Експорт



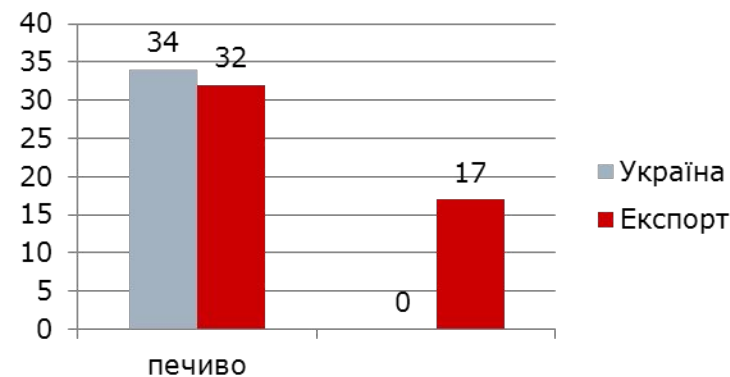
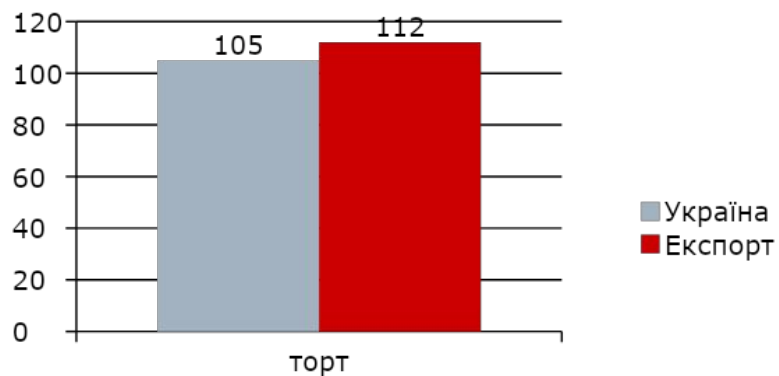
Торт "Трюфальдіно" 0,6 кг заморожений	0,6	Торти	48,01	2,65	4,42	112,26	11,23	101,03	53,02	52%
Торт "Трюфальдіно" 1,2 кг заморожений	1,2	Торти	41,28	4,57	3,81	96,64	9,66	86,98	45,70	53%
Торт "Шварцвальд" 1,0 кг заморожений	1	Торти	42,39	3,65	3,65	92,77	9,28	83,49	41,09	49%
Торт "Пташине молоко" порційний 1,0 кг заморожений	1	Торти	47,79	3,74	3,74	94,98	9,50	85,48	37,69	44%
Торт "Пташине молоко" 0,5 кг заморожений	0,5	Торти	47,18	2,00	3,99	101,43	10,14	91,29	44,10	48%
Торт "Лісова галявина " 2,0 кг заморожений	1	Торти	28,25	2,65	2,65	67,35	6,74	60,62	32,37	53%
Торт "Медовий" 2,2 кг заморожений	1	Торти	23,64	2,48	2,48	62,93	6,29	56,64	33,01	58%
Печиво здобне "Кокосова здоба" упак. 2,7 кг (палета)	1	Печиво	26,51	2,00	2,00	50,71	5,07	45,64	19,13	42%
Печиво "Трембіта" упак. 2,8 кг (палета)	1	Печиво	26,76	2,04	2,04	51,82	5,18	46,64	19,87	43%
Печиво здобне "Домашнє" упак. 2,200 кг (палета)	1	Печиво	20,82	1,74	1,74	44,08	4,41	39,68	18,85	48%
Печиво вівсяне упак. 5,0 кг (палета)	1	Печиво	17,90	1,09	1,09	27,62	2,76	24,86	6,96	28%
Печиво "Каштанчик" упак. 2,5 кг (палета)	1	Печиво	36,29	2,74	2,74	69,50	6,95	62,55	26,25	42%
Печиво "Каштанчик" з молочною начинкою упак. 2,5 кг (палета)	1	Печиво	35,16	2,74	2,74	69,50	6,95	62,55	27,39	44%
Печиво здобне "Айсберг" упак. 2,8 кг (палета)	1	Печиво	26,09	2,00	2,00	50,71	5,07	45,64	19,55	43%
Печиво здобне "Везувій" упак. 2,6 кг (палета)	1	Печиво	23,75	2,00	2,00	50,71	5,07	45,64	21,89	48%
Печиво "Горішки зі згущеним молоком" упак. 2,0 кг (палета)	1	Печиво	26,34	1,87	1,87	47,40	4,74	42,66	16,32	38%
Печиво "Горішки зі згущеним молоком" упак. 4,0 кг (палета)	1	Печиво	25,57	1,91	1,91	48,50	4,85	43,65	18,09	41%
Печиво здобне "Візерунок" упак. 2,6 кг (палета)	1	Печиво	24,58	1,69	1,69	42,98	4,30	38,68	14,10	36%
Печиво здобне "Дитяче" упак. 1,8 кг (палета)	1	Печиво	24,19	1,65	1,65	41,88	4,19	37,69	13,50	36%
Печиво здобне "Дитяче" упак. 2,9 кг (палета)	1	Печиво	23,66	1,61	1,61	40,77	4,08	36,69	13,03	36%
Печиво "Чарівна ніч" упак. 2,5 кг (палета)	1	Печиво	34,93	2,30	2,30	58,45	5,84	52,60	17,68	34%
Печиво "Білі ночі" упак. 2,5 кг (палета)	1	Печиво	36,08	2,30	2,30	58,45	5,84	52,60	16,52	31%
Печиво "Криниченька" упак. 2,4 кг (палета)	1	Печиво	24,13	1,91	1,91	48,50	4,85	43,65	19,53	45%
Печиво "Філіра" упак. 2,3 кг (палета)	1	Печиво	30,69	2,30	2,30	58,45	5,84	52,60	21,92	42%

Аналіз асортименту продукції



1. Реалізація печиво\торт – 9,1млн.\9,6млн, тобто, 50\50%
2. Вилучино з прайсу енергозатратні та низькорентабельні асортиментні позиції продукції
3. Оптимізовано асортимент:

Найменування	Було		Сьогодні		Відхилення,%	
	торт	печиво	торт	печиво	торт	печиво
Україна	105	34	45	0	233	0
Експорт	112	34	27	17	415	200
ВСЬОГО	217	68	72	17	301	400

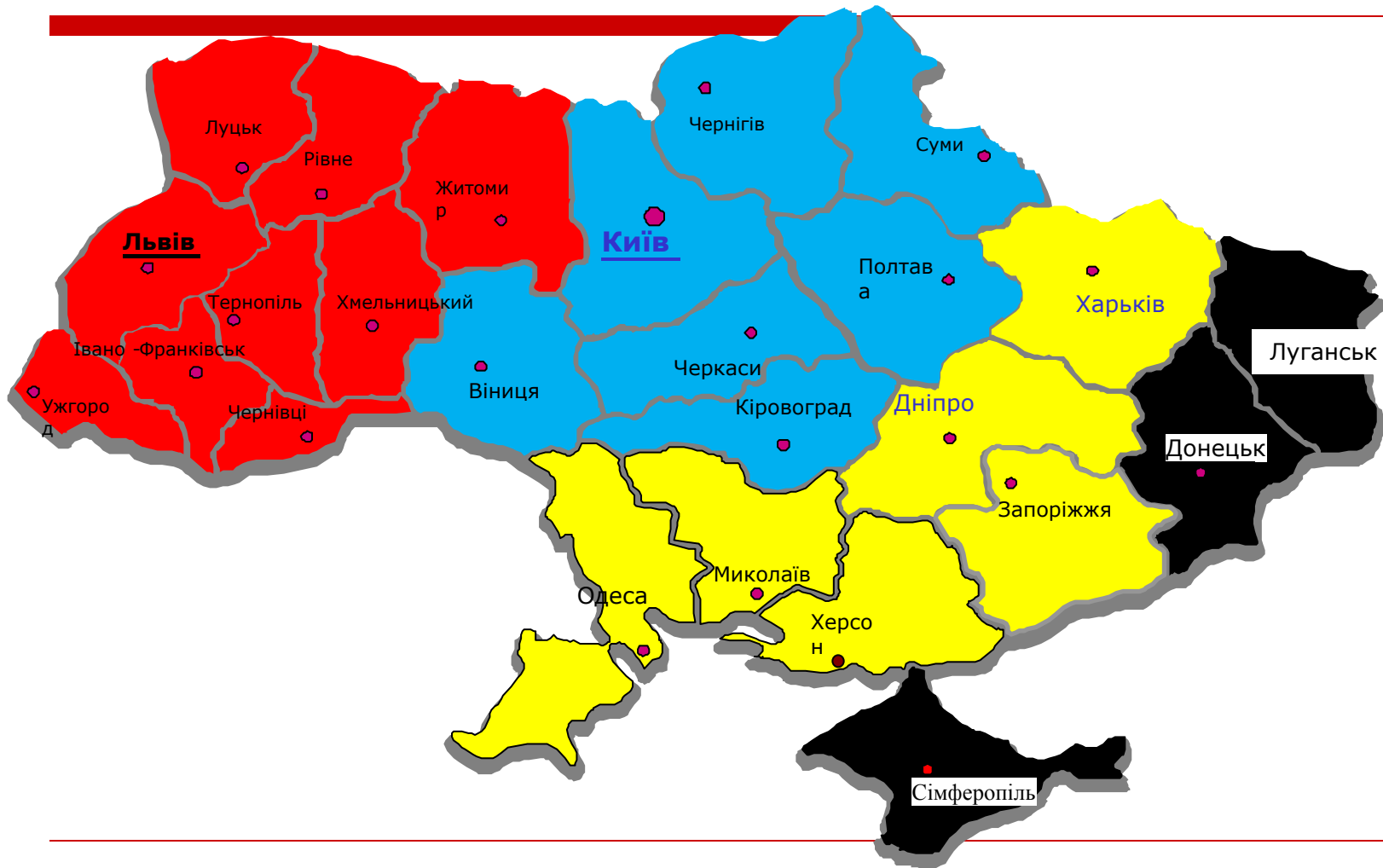


Комерційна структура



Територія продаж

Чарівниця



Бюджет підрозділів.

Мотивація персоналу



Підрозділ	Стаття витрат						
	Представницьк і витрати,грн	ПММ, грн	Відрядні, грн	Телефоний зв'язок	Мотивація,грн		Загальні витрати по регіону, грн
					Ставка, грн	Бонус, грн	
Центр	0	5 000	3 000	200	14 000	8 000	30 200
Захід	0	5 000	3 000	200	14 000	8 000	30 200
Південь-Схід	0	5 000	3 000	200	14 000	8 000	30 200
Директор НПД	0	5 000	4 000	300	20 000	15 000	44 300
Загалом Україна	0	20 000	13 000	900	62 000	39 000	134 900
Європа	1500	2 500	0	600	7 500	7 500	18 100
СНД	1500	2 500	0	600	7 500	7 500	18 100
дальнє Зарубіжжя	1500	2 500	0	600	7 500	7 500	18 100
Директор експорту	1500	2 500	0	600	7 500	7 500	18 100
Загалом Експорт	6000	10 000	0	2 400	30 000	30 000	72 400
Директор з маркетингу	1000	2 500	2 000	300	7 500	7 500	19 800
Загалом маркетинг	1000	2500	2000	300	7500	7500	19800
ЗАГАЛОМ	7000	32500	15000	3600	99500	76500	227100

План реалізація продукції



План реалізації, грн

Підрозділ	2016 рік							
	Місяць	Червень	Липень	Серпень	Вересень	Жовтень	Листопад	Грудень
СНД:								
Казахстан				500		500	500	1 000
Молдова				125	125	125	125	250
Грузія				125			250	125
Азербайджан			250		125			500
Туркменистан						250		250
ВСЬОГО	0	250	750	250	875	875	875	2125
Європа:								
Румунія		125	250	250	500	500	500	750
Литва					250	250	250	250
Латвія				125		125	125	125
Німеччина			100			100	250	250
ВСЬОГО	125	350	375	750	975	1125	1125	1375
дальнє Зарубіжжя:								
Австралія			250				250	
Канада					250			250
США	1 000			500	500	500	500	
Ізраїль			250				250	250
ВСЬОГО	1000	500	500	500	750	500	1000	500
Експорт, тис. грн.	1125	1100	1625	1750	2350	3000	3000	4000
Україна, тис. грн.	1000	1200	1500	1800	2500	3500	3500	5000
ВСЬОГО, тис. грн.	2125	2300	3125	3550	4850	6500	6500	9000

Фінансовий результат



Назва статті / Item	червень	липень	серпень	вересень	жовтень	листопад	грудень	ВСЬОГО
ВИТРАТИ / Costs								
Виробнича собівартість / Production cost	1199236	1310177	1763060	2015401	2758781	3716201	5166615	17929471
Загальновиробничі витрати / Total expenditures	520752	336752	336752	336752	336752	336752	336752	2541264
Адміністративні витрати / Administrative expenses	304116	304116	304116	304116	304116	304116	304116	2128812
Витрати на Збут / Selling expenses	185000	227000	227000	227000	227000	227000	227000	1547000
Логістичні витрати / Logistics expenses	203611	218000	239000	260000	310000	378000	485000	2093611
ВСЬОГО, витрат	2412715	2396045	2869928	3143269	3936649	4962069	6519483	26240158
План реалізації, грн.	2125000	2300000	3125000	3550000	4850000	6500000	9000000	31450000
Різниця, грн.	-287715	-96045	255072	406731	913351	1537931	2480517	5209842

Дякую за увагу!