

.Целью отчета является оценка финансовых показателей компании в динамике за один месяц (июль) 2017 и 2018 гг

Заданные рамочные условия:

- .создать дашборд, в котором сравниваются финансовые показатели за июль 2017 и 2018 годов (работа будет оцениваться именно по двум июлям).
- .использовать имеющиеся данные и созданную модель кейса для подготовки нового дашборда.
- .обязательные элементы дашборда:
 - .матрица со всеми влияющими факторами и дополнительной иерархией.
 - .две многострочные карточки с ключевыми показателями.
 - .две каскадные диаграммы, которые должны быть развёрнуты до уровня названия показателя.
- .сделать свои выводы по этим двум периодам на отдельной вкладке.
- .загрузить отчёт на сервер и приложить ссылку на него.



← Предыдущая страница



→ Следующая страница

Финансовые показатели за июль 2017 и 2018 гг

Группа показателей	Июль 2017	Июль 2018	Абсолютное изменение	Процентное изменение
4.Налогообложение	-289 084 Р	-319 703 Р	-30 619 Р	10,59%
4.1 Текущий налог на прибыль в т.ч. постоянные налоговые обязательства	-510 852 Р	-541 471 Р	-30 619 Р	5,99%
4.2 Изменение отложенных налоговых обязательств	-3 232 Р	-3 232 Р	0 Р	0,00%
4.3 Изменение отложенных налоговых активов	225 000 Р	225 000 Р	0 Р	0,00%
4.4 Прочее	0 Р	0 Р	0 Р	0,00%
2.Операционные расходы	-795 321 Р	-806 520 Р	-11 199 Р	1,41%
2.1 Коммерческие расходы	-324 781 Р	-372 801 Р	-48 020 Р	14,79%
2.2 Управленческие расходы	-470 540 Р	-433 719 Р	36 821 Р	-7,83%
3. Прочие доходы	-155 784 Р	-130 753 Р	25 031 Р	-16,07%
3.4 Прочие доходы	36 209 Р	48 443 Р	12 234 Р	33,79%
3.3 Проценты к уплате	-101 Р	-131 Р	-30 Р	29,70%
3.2 Проценты к получению	48 383 Р	48 419 Р	36 Р	0,07%
3.1 Доходы от участия в других организациях	0 Р	0 Р	0 Р	0,00%
3.5 Прочие расходы	-240 275 Р	-227 484 Р	12 791 Р	-5,32%
1.Валовая прибыль	3 081 741 Р	1 452 785 Р	-1 628 956 Р	-52,86%
1.2 Себестоимость продаж	-4 511 275 Р	-4 887 984 Р	-376 709 Р	8,35%
1.1 Выручка	7 593 016 Р	6 340 769 Р	-1 252 247 Р	-16,49%
Всего	1 841 552 Р	195 809 Р	-1 645 743 Р	-89,37%

Итоговые показатели

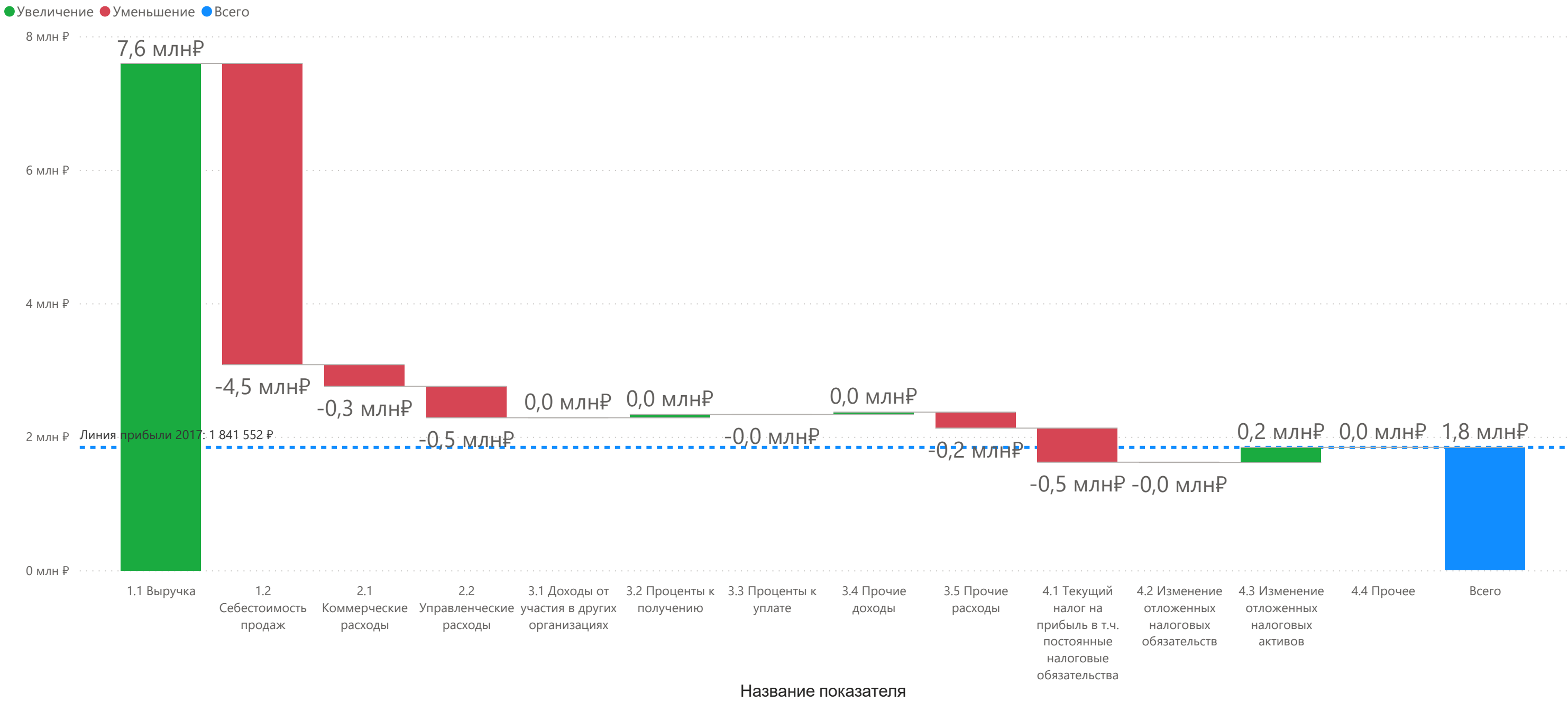
1 841 552 Р
Июль 2017

195 809 Р
Июль 2018

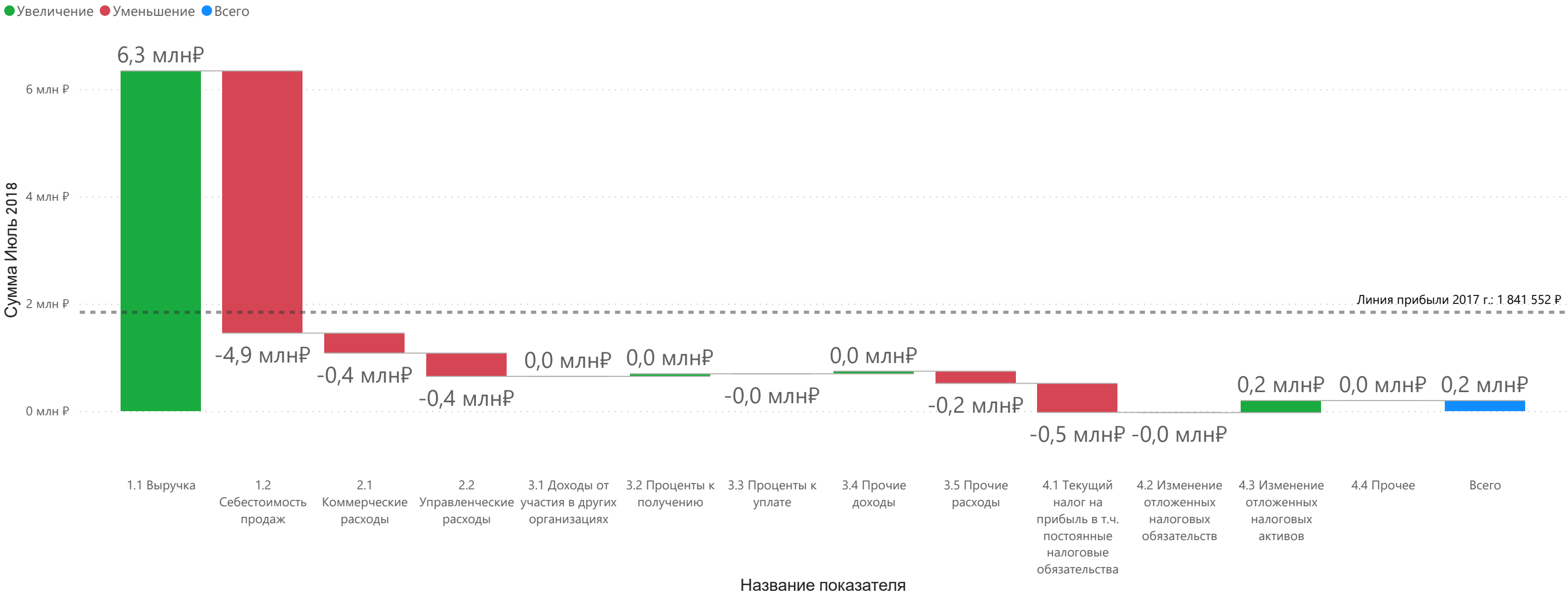
-1 645 743 Р
Абсолютное изменение

-89,37%
Процентное изменение

Июль 2017 г.



Июль 2018





[Предыдущая страница](#)

ВЫВОДЫ

В результате проведенного динамического анализа за июль 2018 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года установлено следующее:

- 1. Прибыль компании снизилась в 9 раз с 1,8 млн. руб. до 0,2 млн. руб.
- 2. В наибольшей степени на формирование данного показателя оказали влияние показатели первой группы (снижение выручки на 1,2 млн. руб., и в меньшей степени - повышение себестоимости продаж на 0,3 млн. руб.) --
- 3. Увеличение операционных расходов, налогообложения и снижение прочих доходов суммарно снизило прибыль на 0,07 млн. руб. и не оказало существенного влияния на изменение рассматриваемого показателя.
- 4. Повышение объема налогообложения, вероятно, связано со сроками их уплаты (как правило, за прошедший период)
- 5. Снижение выручки может быть связано как со снижением цены на товары-конкуренты, так и более эффективно используемыми каналами продвижения товаров компаний, продающих аналогичные товары.
- 6. Повышение себестоимости продаж может быть связано с разными факторами, например: рост цен на сырье, энергоносители, транспортную доставку, выполнение социальных обязательств по повышению заработной платы и т.д.

РЕКОМЕНДАЦИИ

Для принятия дальнейших решений в контексте ведения бизнеса необходимо:

- детальное изучение показателей «выручка» и «себестоимость продаж»,
- получение информации об аналогичных показателях компаний-конкурентов.