

**“A” müəssisəsinin
taxıl məhsullarının emalı yönümlü**

B i z n e s - p l a n ı

**Xaçmaz rayonu
2002**

Titul vərəqi

Müəssisənin adı	“A” müəssisəsi
Ünvan	Xaçmaz rayonu, İstiqlaliyyət küçəsi-32
Müəssisənin rəhbəri	Qasimov İmran Kamran oğlu
Telefon, faks	Tel: 8(50)344-44-11; 3-35-23; 5-10-08; faks : 97-01-09
Layihənin məqsədi	Müasir tipli dəyirman avadanlıqlarının alınması və un məhsulları istehsalı
Layihənin başlanma vaxtı	Yanvar 2003-cü il
Layihənin müddəti	3 il
Layihəni hazırladı	“İMPULS” konsaltinq şirkəti
Layihənin tərtib olunma tarixi	Sentyabr 2002-ci il

Mündəricat

- 1. Qısa xülasə**
- 2. Müəssisə haqqında məlumat**
- 3. Təşkilati plan**
- 4. İstehsal planı**
- 5. Marketing planı**
- 6. Maliyyə planı**
- 7. Risklər**
- 8. Kreditin qaytarılması mərhələləri**
- 9. Kreditin girov təminatı**
- Əlavələr**

I.Qısa xülasə

Müəssisə və onun istehsal imkanları- Müəssisə Xaçmaz rayonunda yerləşir, 2000-cı ildə təşkil olunub. Hazırda müəssisənin 3 nəfər işçisi vardır. Müəssisə kənd təsərrüfatı məhsullarının alqı-satqısı ilə məşğul olur.

Layihənin məqsədi və həyata keçirilməsi zəruriliyi- Müəssisənin yerləşdiyi rayonda 2 un dəyirmanı fəaliyyət göstərir ki, onların da istehsal gücü sutkada cəmi 40 ton təşkil edir. Bu isə rayonun un məhsullarına gündəlik olan tələbatının 45 %-ni təşkil edir. Rayonda taxıl istehsalçıları çox vaxt taxılı üyütmək üçün qonşu rayonlarda yerləşən un dəyirmanlarından istifadə edirlər.

Rayonda yeni un dəyirmanının yaradılması əhalinin un və un məhsullarına tələbatını ödəməsinə kömək edəcəkdir. Bu baxımdan müəssisə yeni dəyirman avadanlıqları almaq və onu quraşdırmaq niyyətindədir.

İdarəetmə və işçi heyəti- Müəssisənin rəhbəri ixtisasca ali təhsilli mühəndis-texnoloqdur, 10 illik iş təcrübəsinə malikdir. Əvvəllər rayonda fəaliyyət göstərən un dəyirmanında çalışıb.

Yaradılacaq istehsal sahəsində cəmi 10 nəfər işçi çalışacaqdır. Müəssisənin işçi heyəti direktor, 1 nəfər menecer, 2 nəfər texnoloq, 1 nəfər anbardar və 4 nəfər fəhlədən ibarət olacaqdır. Rayonda ixtisaslı mütəxəssis və sərbəst işçi qüvvəsi kifayət qədər vardır.

Maliyyə təminatı, həcmi və təyinatı- Layihə üzrə 470 milyon manat vəsait tələb olunur. Bunun 220 milyon manatı kredit vəsaiti, 250 milyon manatı isə müəssisənin daxili imkanları hesabına maliyyələşdiriləcəkdir.

Kredit vəsaitinin təyinatı tamamilə un dəyirmanı kompleksinin alınması, gətirilməsi və quraşdırılmasına, müəssisənin öz vəsaiti isə xammal və materialların alınmasına, istehsalla bağlı işlərin yerinə yetirilməsinə yönəldiləcəkdir. Dəyirman avadanlıqları Türkiyə Respublikasından alınacaqdır. Onun sutkalıq istehsal gücü 20 tondur. Avadanlıqların alınması barədə Türkiyənin "İŞİQ" firması ilə müqavilə bağlanmışdır.

Məhsulun satış bazarı və onun reallığı - Müəssisənin yerləşdiyi rayonda un məhsullarına böyük tələbat vardır. Hazırda həmin rayonda un məhsullarına olan tələbatın 45%-i yerli istehsal hesabına, 55%-i isə gətirilmə məhsullar hesabına ödənilir. Rayona un və un məhsullarını əsasən "NUR" müəssisəsi gətirir.

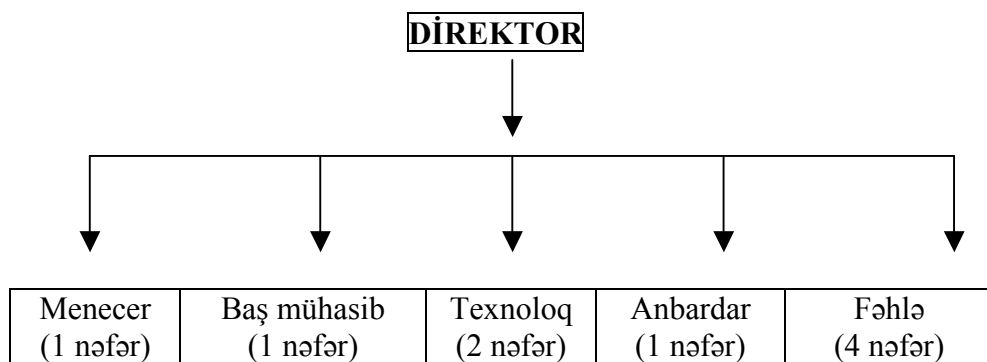
Müəssisə tərəfindən istehsal olunacaq 1-ci növ unun satış qiyməti 900 manat, əla növ unun satış qiyməti isə 1200 manat planlaşdırılmışdır ki, bu da alıcıların üstünlük verə biləcəyi bazar qiymətidir.

Maliyyə nəticələri - Layihə üzrə 3 il ərzində bütün xərclər çıxıldıqdan, kredit və kredit faizi ödənildikdən sonra müəssisənin sərəncamında 129.6 milyon manat xalis gəlir qalır. Rentabellik norması 14.6%, kreditin özünü ödəmə müddəti isə 1.9 il proqnozlaşdırılır.

İşçi heyəti - İşçi heyətinin tərkibi müəssisənin rəhbəri, baş mühasib, texnoloq, anbardar və gözətçidən ibarət olacaqdır. İxtisaslı işçi heyətinin cəlb edilməsində rayonun mövcud potensialından istifadə ediləcəkdir.

İstehsalın təşkilinə hazırlıq, xammal və materiallarla təchizat, istehsal və satış prosesinin həyata keçirilməsinə bilavasitə direktor tərəfindən rəhbərlik ediləcəkdir.

Müəssisənin işçi heyəti:



İşçilərin aylıq əmək haqqı fondu 2,0 mln. manatdır. Orta hesabla hər bir işçinin əmək haqqı 200,0 min manat təşkil edəcəkdir.

Xammal və materiallar, onların alınma mənbəyi, əsas malgöndərənlər: İstehsal üçün lazım olan xammal və materiallar daxili bazardan alınacaqdır. Xammal və materialları müəssisə öz vəsaitləri hesabına əldə edəcəkdir. Yerli istehsalçılar tərəfindən rayonda hər il min tonlarla taxıl istehsal edilir. İstehsal olunan yerli taxıldan müəssisə xammal kimi istifadə etməyi planlaşdırır. Müəssisə taxılın alınması barədə kəndli (fermer) təsərrüfatları ilə müqavilə bağlamışdır. İstehsal olunacaq unun və digər məhsulların qablaşdırılması üçün lazım olan kisələr (tara) topdansatış ticarət mərkəzlərindən alınacaqdır.

Rayonda yerləşən fermer təsərrüfatları ildə 10 min hektardan çox sahədə buğda əkmək imkanlarına malikdir. Hər hektarın orta məhsuldarlığı 20 sentnerdir. Bu da un istehsalı dəyirmanının xammala olan tələbatının ödəniləcəyini göstərir. Bir ton buğdanın (xammalın) alış qiyməti daşınma xərcləri də daxil olmaqla 500,0 min manat müəyyənləşdirilmişdir. Taxılın

alış qiyməti fermer təsərrüfatlarının istehsal həcmi artdıqca, aşağı düşəcək. Məhsul yığımı mövsümündə daxili mənbələr hesabına 450 ton xammal ehtiyatı yaradılması nəzərdə tutulmuşdur.

Alınacaq maşın, texnika və avadanlıqlar: Alınacaq müasir tipli dəyirman avadanlıqlarının sutkalıq istehsal gücü 20 tondur. "A" müəssisəsi avadanlıqların alınması barədə Türkiyə Respublikasının "İŞIQ" firması ilə müqavilə bağlamışdır. Bu istehsal kompleksi yüksək məhsuldarlıq və səmərəlilik göstəriciləri ilə xarakterizə olunur. İstehsal kompleksində demək olar ki, bütün dənli bitkilər emal edilə bilər. Bundan əlavə avadanlıqların gətirilməsi, quraşdırılması, işə salınması, kadrların öyrədilməsi "İŞIQ" firması tərəfindən həyata keçiriləcəkdir. Bununla yanaşı, firma tərəfindən satılacaq avadanlıqların istismar dövrünün 1-ci ili ərzində lazım olan ehtiyat hissələrinin qiymətlərinə 30% güzəşt edilməklə müəssisəyə çatdırılmasına təminat verilir. Göstərilən üstün cəhətləri nəzərə alınaraq bu firma ilə əməkdaşlıq məqsəduyğun hesab edilmişdir.

IV. İstehsal planı

Layihənin həyata keçiriləcəyi yer - Layihənin həyata keçirilməsi üçün müəssisə tərəfindən 25 il müddətinə 500 m² sahə icarəyə götürülmüşdür. Müqaviləyə əsasən bu sahə üçün ildə 1,0 milyon manat icarə haqqı ödəniləcəkdir. İcarəyə götürülmüş sahə bütün kommunikasiya vasitələri ilə təchiz olunmuşdur. Lakin istehsala başlamaq üçün binada və kommunikasiya sistemlərində cari təmir işlərinin aparılması tələb olunur.

İstehsal binasının yerləşdiyi ərazi rayon mərkəzinin 4 kilometrliyində, habelə əsas nəqliyyat yollarının yaxınlığında yerləşir. İstehsal binasının yerləşdiyi əraziyə ayrıca asfalt yol çəkilmişdir. Bu işə müəssisəyə istehsal üçün zəruri olan xammal və materialların, habelə hazır məhsulların daşınmasına əlverişli imkan yaradır.

Müəssisənin mövcud istehsal, maliyyə vəziyyəti - Müəssisə kənd təsərrüfatı məhsullarının alqı-satqısı, tədarükü ilə məşğul olur. Hər il orta hesabla 35-40 milyon manat xalis mənfəət əldə edir.

İstehsal ediləcək məhsullar - Un dəyirmanı işə başladıqdan sonra, əla və birinci növ un və buğda kəpəyi istehsal ediləcəkdir. İstehsal olunacaq un müasir tələblərə cavab verəcəkdir. Əla növ undan əsasən şirniyyat məhsullarının, birinci növ undan isə çörək və çörək məmulatlarının hazırlanmasında istifadə ediləcəkdir. Hər iki əsas məhsul növünün buraxılışı

eyni texnoloji prosesin nəticəsində əldə olunacaqdır. Texnoloji prosesin həyata keçirilməsi nəticəsində tullantı kimi alınan buğda kəpəyindən heyvandarlıq təsərrüfatlarında qaba yem kimi istifadə ediləcəkdir. Beləliklə, heç bir tullantısı olmayan müasir dənüyütmə texnologiyasından istifadə olunaraq, yüksək keyfiyyətli un istehsal ediləcəkdir. İstehsal olunan una gündəlik tələbat olduğu üçün bazarda satış problemi gözlənilmir.

İstehsala hazırlıq dövrü 7 ayı əhatə edir:

1-ci mərhələdə icarəyə götürülmüş istehsal binası təmir ediləcək, müqavilələr bağlanacaq, kredit alınacaq, 2-ci mərhələdə isə avadanlıqlar alınacaq, quraşdırılıb işə salınacaq, istehsal texnologiyası mənimsəniləcəkdir.

Məhsul istehsalı dövrü layihənin həyata keçirilməsinin 8-ci ayından başlanılmaqla 3 mərhələni əhatə edəcəkdir. Belə ki:

1-ci mərhələ 3 ayı əhatə etməklə hər ay 150 ton, o cümlədən 15 ton əla və 97.5 ton 1-ci növ un, 37.5 ton kəpək istehsal ediləcəkdir.

2-ci mərhələ 11 ay müddətini əhatə etməklə hər ay 200 ton, o cümlədən 20 ton əla növ və 130 ton 1-ci növ un, 50 ton kəpək istehsal olunacaqdır.

3-cü mərhələ sonrakı dövrü əhatə edir. Bu dövr ərzində məhsul istehsalı həcmi hər ay belə olacaqdır: əla növ un - 30 ton, 1-ci növ un - 195 ton, kəpək- 75 ton.

1 ton buğdanın emalı nəticəsində istehsal olunan məhsulun tərkibi aşağıdakı kimi olacaqdır:

- əla növ un - 10%; 15,0; 20,0; 30,0 ton
- 1-ci növ un - 65%; 97,5; 130,0; 195,0 ton
- kəpək - 25%; 37,5; 50,0; 75,0 ton

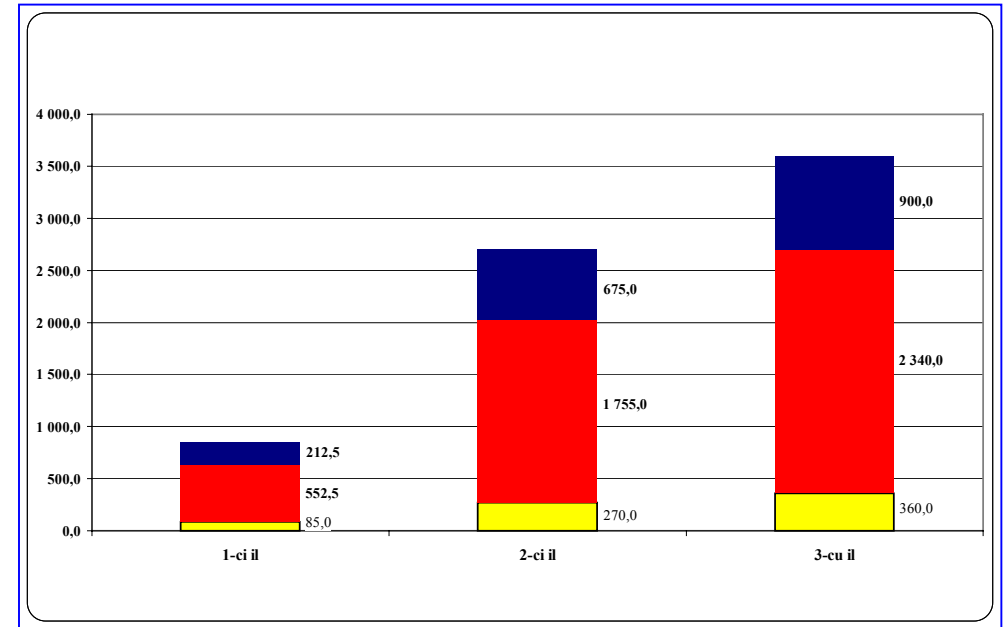
Cəmi - 100% 150 200.0 300.0 ton

Məhsul buraxılışının yuxarıda qeyd olunan bu quruluşu layihənin həyata keçirilməsi müddətində dəyişilməz qalacaqdır.

İstehsalın təhlükəsizliyi və ekoloji məsələlər – İstehsal obyektində ekoloji baxımdan təhlükəsiz tədbirlərinə xüsusi diqqət yetiriləcəkdir. Yaşayış və digər istehsal obyektlərindən uzaq məsafədədir. Bu sahə istehsal obyektini kimi seçilərkən mütəxəssislərin rəyi nəzərə alınmışdır. Dəyirman avadanlıqları müasir tipli olduğu üçün istehsal prosesində tullantı məhsulları

olmayacaqdır. İşçilərin normal iş şəraiti ilə təmin olunması, ətraf mühitin çirkləndirilməsinin qarşısının alınması tədbirləri həyata keçiriləcəkdir.

İstehsalın proqnozlaşdırılan həcmi – Layihə üzrə müəssisə tərəfindən I il 850 ton, II il 2700 ton, III il isə 3600 ton un və un məhsulları istehsal ediləcəkdir. Bunu aşağıda verilən diaqramda aydın görmək olar:



Qablaşdırma: - Hazır məhsullar 50 kq-lıq standart kisələrə doldurulacaqdır. Kisə taraların birinin alış qiyməti 500 manat təşkil edir.

İstehsal olunan məhsullar yüksək keyfiyyətə malik olmaqla yanaşı, gündəlik tələbat malları olduğu üçün onların uzun müddətə anbarda saxlanması ehtiyac olmayacaqdır.

V. Marketing planı

Satış bazarı və rəqabət:- İstehsal olunmuş məhsulların alıcıları rayonda fəaliyyət göstərən iri və kiçik çörəkbişirmə müəssisələri (sexləri) və əhaliyə un məhsullarının çatdırılması ilə məşğul olan topdansatış ticarət

təşkilatlarıdır. Bunlar real alıcılar şəbəkəsini təşkil edəcəkdir. İdxal yolu ilə xaricdən gətirilən un və un məhsulları ilə müqayisədə yerli un məhsullarının keyfiyyəti yüksək olacaqdır. Bu, onun istehsal texnologiyasının müasirliyi və məhsulların təzə olması ilə izah edilir.

Məhsulların satışı regionunda un məhsullarına olan tələbat köhnə texnologiyaya malik olan yerli dəyirmanların məhsulları və Türkiyə, Rusiya, Ukrayna və digər ölkələrdən idxal olunan un məhsullarının hesabına ödənilir.

Un dəyirmanı yerləşdiriləcək rayonda 140 min nəfərdən çox əhali yaşayır. Onların təqribən 80 min nəfəri kənd yerlərində məskunlaşmışdır. Hər bir kənd əhalisinin özünə məxsus çörək bişirmək üçün təndiri vardır. Ən gecı həftədə bir dəfə çörək bişirməli olurlar. Ailə üzvlərinin orta sayı 6 nəfər götürülmüş bir ailənin həftəlik una olan tələbatı gündə adam başına 400 qram hesabı ilə 16,8 kq təşkil edir. Təxmini hesablamalara görə, kənd əhalisi ayda 1344 tona qədər un istifadə edir. Bunun üstünə şəhər əhalisinin də istehlak etdiyi un əlavə etsək, bu rəqəm 1,75 dəfədən çox artar. Əhalinin un məhsullarına olan tələbatının 55%-i idxal hesabına ödənilir.

Yerli istehsal artıqca kəndə gətirilmiş unun həcmi azalır. Belə bir meyl son vaxtlar özünü daha çox göstərir. Bu da daxili istehsalın həcmının çoxalması və yerli un məhsulunun qiymətinin aşağı düşməsi ilə əlaqədardır.

Respublika üzrə taxılçılıq təsərrüfatlarının sayı və məhsuldarlığı artıqca, emal üçün təklif olunan buğdanın həcmi artır. Qeyd etmək lazımdır ki, 2001-ci ildə respublikada 2 milyon tondan artıq taxıl istehsal edilmişdir. Belə bir şəraitdə mövcud un dəyirmanları təklif olunan qədər buğdanı üyütmək imkanına malik deyildir. Bütün bunlar göstərir ki, un dəyirmanlarının işə salınmasına kifayət qədər ehtiyac vardır.

Un dəyirmanı yerləşdiriləcək rayonda rəqabət qabiliyyətli rəqib demək olar ki, yoxdur. Rəqabət ancaq idxal yolu ilə gətirilən un məhsulları ilə aparılacaqdır. Yerli xammalın (buğdanın) qiymətinin ucuz olması istehsal olunacaq məhsulun qiymətini müqayisəli dərəcədə aşağı müəyyənləşdirməyə imkan verəcəkdir. İstehsal olunacaq məhsulların həcmi tələbatdan xeyli azdır. Keyfiyyət etibarını ilə, idxal olunan unlardan geri qalmayan un məhsulları daxili bazarda özünəməxsus rəqabət qabiliyyətinə malik olacaqdır. Bunun üçün bütün imkanlar mövcuddur.

Məhsul satışı - Dəyirmanın məhsullarının potensial alıcılarına rayonda fəaliyyət göstərən 50-dən çox çörəkbişirmə müəssisəsi aid edilir. Bu müəssisələrə kənd yerlərində fəaliyyət göstərən 30-dan çox topdansatış

ticarəti ilə məşğul olan təşkilatları da əlavə etsək, məhsulların bölüşdürülməsi dairəsinin geniş olduğunu qeyd etmək olar. Düzgün qurulmuş marketing və qiymət siyasəti nəticəsində yerli bazarın əhatə dairəsini xeyli genişləndirmək olar.

Məhsullara qiymətqoyma -İstehsal olunan məhsulların satış qiyməti faktiki maya dəyəri və orta bazar qiyməti arasındakı fərq nəzərə alınaraq müəyyənləşdiriləcəkdir. Sosial-iqtisadi şəraitdən asılı olaraq, qiymət siyasətində dəyişikliklər aparılması istisna edilmir. Münasib qiymətlərlə xammal hazırlığının görülməsinə və daxili ehtiyatlardan səmərəli istifadə hesabına məhsul istehsalına çəkilən xərclərin aşağı salınmasına daim diqqət yetiriləcəkdir. Riskli hallar azaldılacaq və kredit vəsaitlərinin qaytarılması üçün münasib mənfəət məbləğinin əldə olunması təmin ediləcəkdir.

Reklam fəaliyyəti - Reklam fəaliyyəti əsasən yerli un məhsullarının xaricdən gətirilən un məhsulları ilə müqayisədə keyfiyyət üstünlüklərinin əhaliyə təlqin olunmasına yönəldiləcəkdir. Məhz bu yolla əhali arasında ictimai fikrin yerli un məhsullarının xeyrinə formalaşdırılması mümkündür. Alıcıların müxtəlif yollarla həvəsləndirilməsi üsullarından istifadə olunmasına xüsusi əhəmiyyət veriləcəkdir.

VI. Maliyyə planı

Məhsul istehsalı, onun satışı və əldə olunmuş mənfəətin həcmi hər bir müəssisə üçün mühüm əhəmiyyət kəsb edir. Belə ki, məhsul istehsalının təşkili ilə yanaşı onun satışının həyata keçirilməsinin təmin olunması ciddi məsələdir. Bu bölmədə müəssisənin fəaliyyətinin son nəticələri, pul dövriyyəsi, habelə satışın həcmi, xalis mənfəətin ümumi səviyyəsi, kredit və kredit faizinin ödənilməsi, investisiyanın səmərəliliyi, büdcə ilə əsas ödənişlər və digər ayrımaların hesablanması müvafiq cədvəllərdə verilir (Cədvəl 1-10). Belə ki:

"İnvestisiyanın ümumi həcmi və maliyyə mənbələri", "İstehsal planı", "Pul vəsaitlərinin hərəkəti haqqında" və "Mənfəət və zərər" haqqında hesabat cədvəlləri və digər zəruri hesablamlar biznes-plana daxil edilmişdir.

Həyata keçirilməsi nəzərdə tutulan layihənin ümumi dəyəri 470 min manat təşkil edir. Bunun da 220,0 milyon manatı kredit vəsaiti hesabına, 250 milyon manatı isə müəssisənin daxili imkanları hesabına maliyyələşdirilməsi nəzərdə tutulmuşdur.

Bütün xərclər çıxıldıqdan, kredit və kredit faizi ödənildikdən sonra müəssisənin sərəncamında 129.6 milyon manat xalis gəlir qalır ki, bu da təkrar istehsalın aparılmasına, gələcəkdə istehsalın genişləndirilməsinə və yeni istehsal sahələrinin yaradılmasına yönəldiləcəkdir.

Layihənin rentabelliği 14.6%, öz xərclərini ödəmə müddəti 1.9 il, istehsalın zərərsizlik səviyyəsi 56.36 tondur.

Risqlər

Layihənin həyata keçirilməsi zamanı qarşıya çıxacaq bütün riskli hallar müəyyən edilmişdir. Kommersiya fəaliyyəti ilə, texnoloji proseslə, iqtisadi və siyasi şəraitlə bağlı riskli hallar və onların yumşaldılması imkanları araşdırılmışdır. Xammal təchizatı zamanı qarşıya çıxacaq maneələr, məhsul istehsalının həcmnin aşağı salınmasına səbəb ola biləcək dəyişikliklər öyrənilmiş və müvafiq müdafiə tədbirləri sistemi hazırlanmışdır.

Kreditin qaytarılması mərhələləri

Kreditin ödənilməsi qrafiki müəssisə tərəfindən investordan müəyyən etdiyi güzəşt müddətləri nəzərə alınmaqla tərtib edilmişdir (Cədvəl-11).

Kreditin girov təminatı

Müəssisə tərəfindən kreditin girov təminatı kimi onun əmlakı təklif olunur.

İnvestisiyanın ümumi həcmi və onun maliyyə mənbələri

Cədvəl N 1
(min man.)

S/S	İnvestisiya obyektləri	Ümumi dəyər	Öz vəsaiti	Kredit
1.	Əsas fondların alınması	220000		220000
2.	Dövrüyyə fondlarının alınması	225000	225000	
3.	Tədavül fondları ehtiyatı	25000	25000	
Cəmi:		470000	250000	220000

Layihənin ümumi dəyərində öz vəsaitinin xüsusi çəkisi 53% təşkil edir.

İstehsal planı

Cədvəl N 2
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Ölçü vahidi	Layihənin 1-ci ili (aylar üzrə)												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1-ci il üzrə
1.	İstehsalın həcmi	Ton													
1.1	Əla növ un (10 %)	----								15	15	15	20	20	85
1.2	1-ci növ un (65 %)	----								97,5	97,5	97,5	130	130	552,5
1.3	Kəpək (25 %)	----								37,5	37,5	37,5	50	50	212,5
2.	Satılacaq məhsulun həcmi	Ton													
2.1	Əla növ un	----								15	15	15	20	20	85
2.2	1-ci növ un	----								97,5	97,5	97,5	130	130	552,5
2.3	Kəpək	----								37,5	37,5	37,5	50	50	212,5
3.	Satışdan daxil olacaq məbləğ	Min man.													
3.1	Əla növ un	----								18000	18000	18000	24000	24000	102000
3.2	1-ci növ un	----								87750	87750	87750	117000	117000	497250
3.3	Kəpək	----								7500	7500	7500	10000	10000	42500
	O cümlədən ƏDV	----								17275	17275	17275	23033	23033	97891
	ƏDV-siz	----								95975	95975	95975	127966	127966	543857
4.	Birbaşa xərclər	----													
4.1	Buğda (daşınma xərcləri ilə)	----							225000				100000	100000	425000
4.2	Kisə-tara	----								1500	1500	1500	2000	2000	8500
4.3	Elektrik enerjisi	----								3500	3500	3500	4200	4200	18900
4.4	Su	----								104	104	104	104	104	520
	Cəmi :	----							225000	5104	5104	5104	106304	106304	452920
5.	Cari xərclər	----													
5.1	Əmək haqqı	----	400	400	400	400	400	400	400	2000	2000	2000	2000	2000	12800
5.2	DSMF (29 %)	----	116	116	116	116	116	116	116	580	580	580	580	580	3712
5.3	Amortizasiya ayır.	----				1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	11547
5.4	İcarə haqqı	----	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
5.5	Təmir xərcləri	----	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
5.6	Texniki xidmət x.	----								200	200	200	200	200	1000
5.7	Əmlak vergisi	----								1100					1100
5.8	Digər xərclər	----	200	200	200	200	200	200	400	400	400	400	400	400	3600
	Cəmi:	----	2216	2216	2216	3499	3499	3499	3699	7063	5963	5963	5963	5963	51759
	Xərclərin cəmi:	----	2216	2216	2216	3499	3499	3499	228699	12167	11067	11067	112267	112267	504679

İstehsal planı

Cədvəl N 3
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Ölçü vahidi	Layihənin 2-ci ili (aylar üzrə)												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	2-ci il üzrə
1.	İstehsalın həcmi	Ton													
1.1	Əla növ un (10 %)	----	20	20	20	20	20	20	20	20	20	30	30	30	270
1.2	1-ci növ un (65 %)	----	130	130	130	130	130	130	130	130	130	195	195	195	1755
1.3	Kəpək (25 %)	----	50	50	50	50	50	50	50	50	50	75	75	75	675
2.	Satılacaq məhsulun həcmi	Ton													
2.1	Əla növ un	----	20	20	20	20	20	20	20	20	20	30	30	30	270
2.2	1-ci növ un	----	130	130	130	130	130	130	130	130	130	195	195	195	1755
2.3	Kəpək	----	50	50	50	50	50	50	50	50	50	75	75	75	675
3.	Satışdan daxil olacaq məbləğ	Min man.													
3.1	Əla növ un	----	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	36000	36000	36000	324000
3.2	1-ci növ un	----	117000	117000	117000	117000	117000	117000	117000	117000	117000	175500	175500	175500	1579500
3.3	Kəpək	----	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	15000	15000	15000	135000
	O cümlədən ƏDV	----	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	34551	34551	34551	310950
	ƏDV-siz	----	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	191949	191949	191949	1727541
4.	Birbaşa xərclər	----													
4.1	Buğda (daşınma xərcləri ilə)	----	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	150000	150000	150000	1350000
4.2	Kisə-tara	----	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	3000	3000	3000	27000
4.3	Elektrik enerjisi	----	4200	4200	4200	4200	4200	4200	4200	4200	4200	5600	5600	5600	54600
4.4	Su	----	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	1248
	Cəmi :	----	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	158704	158704	158704	1432848
5.	Cari xərclər	----													
5.1	Əmək haqqı	----	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	24000
5.2	DSMF (29 %)	----	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	6960
5.3	Amortizasiya ayr.	----	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	15396
5.4	İcarə haqqı	----	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
5.5	Təmir xərcləri	----	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
5.6	Texniki xidmət x.	----	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2400
5.7	Əmlak vergisi				1100							1100			2200
5.8	Digər xərclər	----	400	400	400	400	400	400	400	400	400	600	600	600	5400
	Cəmi:	----	5963	5963	7063	5963	5963	5963	5963	5963	5963	7263	6163	6163	74356
	Xərclərin cəmi:	----	112267	112267	113367	112267	112267	112267	112267	112267	112267	165967	164867	164867	1507204

İstehsal planı

Cədvəl N 4
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Ölçü vahidi	Layihənin 3-cü ili (aylar üzrə)												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	3 cü il üzrə
1.	İstehsalın həcmi	Ton													
1.1	Əla növ un (10 %)	----	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360
1.2	1-ci növ un (65 %)	----	195	195	195	195	195	195	195	195	195	195	195	195	2340
1.3	Kəpək (25 %)	----	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	900
2.	Satılacaq məhsulun həcmi	Ton													
2.1	Əla növ un	----	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360
2.2	1-ci növ un	----	195	195	195	195	195	195	195	195	195	195	195	195	2340
2.3	Kəpək	----	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	900
3.	Satışdan daxil olacaq məbləğ	Min man.													
3.1	Əla növ un	----	36000	36000	36000	36000	36000	36000	36000	36000	36000	36000	36000	36000	432000
3.2	1-ci növ un	----	175500	175500	175500	175500	175500	175500	175500	175500	175500	175500	175500	175500	2106000
3.3	Kəpək	----	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	15000	180000
	O cümlədən ƏDV	----	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	414612
	ƏDV-siz	----	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	2303388
4.	Birbaşa xərclər	----													
4.1	Buğda (daşınma xərcləri ilə)	----	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	150000	1800000
4.2	Kisə-tara	----	3000	3000	3000	3000	3000	3000	3000	3000	3000	3000	3000	3000	36000
4.3	Elektrik enerjisi	----	5600	5600	5600	5600	5600	5600	5600	5600	5600	5600	5600	5600	67200
4.4	Su	----	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	1248
	Cəmi :	----	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	1904448
5.	Cari xərclər	----													
5.1	Əmək haqqı	----	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	24000
5.2	DSMF (29 %)	----	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	6960
5.3	Amortizasiya ayr.	----	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	15396
5.4	İcarə haqqı	----	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
5.5	Təmir xərcləri	----	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
5.6	Texniki xidmət x.	----	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2400
5.7	Əmlak vergisi						1100							1100	2200
5.8	Digər xərclər	----	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	7200
	Cəmi:	----	6163	6163	6163	6163	7263	6163	6163	6163	6163	6163	6163	7263	76156
	Xərclərin cəmi:	----	164867	164867	164867	164867	165967	164867	164867	164867	164867	164867	164867	165967	1980604

Mənfəət və zərərlər

Cədvəl N 5
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Ölçü vahidi	Layihənin 1-ci ili (aylar üzrə)													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1-ci il üzrə	
1.	Satışdan daxilolmalar (vergisiz)	Min man.									95975	95975	95975	127966	127966	543857
2.	Birbaşa xərclər	—								225000	5104	5104	5104	106304	106304	452920
	Ümumi mənfəət	—								-225000	90871	90871	90871	21662	21662	90937
	Cari xərclər	—														
1.	Əmək haqqı	—	400	400	400	400	400	400	400	400	2000	2000	2000	2000	2000	12800
2.	DSMF (29 %)	—	116	116	116	116	116	116	116	116	580	580	580	580	580	3712
3.	Amortizasiya ayırmaları	—				1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	11547
4.	İcarə haqqı	—	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
5.	Təmir xərcləri	—	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
6.	Texniki xidmət xərcləri	—									200	200	200	200	200	1000
7.	Əmlak vergisi	—									1100					1100
8.	Digər xərclər	—	200	200	200	200	200	200	400	400	400	400	400	400	400	3600
	Cari xərclərin cəmi:	—	2216	2216	2216	3499	3499	3499	3699	7063	5963	5963	5963	5963	5963	51759
1.	Vergiyə qədər mənfəət	—	-2216	-2216	-2216	-3499	-3499	-3499	-228699	83808	84908	84908	15699	15699		-39178
2.	Kredit üzrə faiz məbləği	—				1833,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	5400
3.	Vergiyə cəlb olunan mənfəət	—	-2216	-2216	-2216	-5332,3	-3957,3	-3957,3	-229157,3	83349,7	84449,7	84449,7	15240,7	15240,7		33678,3
4.	Vergi məbləği	—								22504,4	22801,4	22801,4	4115	4115		76337,2
	Xalis mənfəət	—	-2216	-2216	-2216	-5332,3	-3957,3	-3957,3	-229157,3	60845,3	61648,3	61648,3	11125,7	11125,7		-42558,3

Mənfəət və zərərlər

Cədvəl N 6
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Ölçü vahidi	Layihənin 2-ci ili (aylar üzrə)													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	2-ci il üzrə	
1.	Satışdan daxilolmalar (vergisiz)	Min man.	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	191949	191949	191949	1727541
2.	Birbaşa xərclər	—	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	158704	158704	158704	1432848
	Ümumi mənfəət	—	21662	21662	21662	21662	21662	21662	21662	21662	21662	21662	33245	33245	33245	294693
	Cari xərclər	—														
1.	Əmək haqqı	—	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	24000
2.	DSMF (29 %)	—	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	6960
3.	Amortizasiya ayırmaları	—	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	15396
4.	İcarə haqqı	—	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
5.	Təmir xərcləri	—	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
6.	Texniki xidmət xərcləri	—	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2400
7.	Əmlak vergisi	—			1100								1100			2200
8.	Digər xərclər	—	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	600	600	600	5200
	Cari xərclərin cəmi:	—	5963	5963	7063	5963	5963	5963	5963	5963	5963	5963	7263	6163	6163	74356
1.	Vergiyə qədər mənfəət	—	15699	15699	14599	15699	15699	15699	15699	15699	15699	15699	25982	27082	27082	220337
2.	Kredit üzrə faiz məbləği	—	458,3	439	420	401	382	363	344	325	306	286	267	248	248	4239,3
3.	Vergiyə cəlb olunan mənfəət	—	15240,7	15260	14179	15298	15317	15336	15355	15374	15393	25696	26815	26834	26834	216098
4.	Vergi məbləği	—	4115	4120	3828	4130	4136	4141	4146	4151	4156	6938	7240	7245	7245	58346
	Xalis mənfəət	—	11125,7	11140	10351	11168	11181	11195	11209	11223	11237	18758	19575	19589	19589	157752

Mənfəət və zərərlər

Cədvəl N 7
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Ölçü vahidi	Layihənin 3-cü ili (aylar üzrə)												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	3-cü il üzrə
1.	Satışdan daxil olmalar (vergisiz)	Min man.	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	2303388
2.	Birbaşa xərclər	—	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	1904448
	Ümumi mənfəət	—	33245	33245	33245	33245	33245	33245	33245	33245	33245	33245	33245	33245	398940
	Cari xərclər	—													
1.	Əmək haqqı	—	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	24000
2.	DSMF (29 %)	—	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	6960
3.	Amortizasiya ayırmaları	—	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	15396
4.	İcarə haqqı	—	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
5.	Təmir xərcləri	—	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
6.	Texniki xidmət xərcləri	—	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2400
7.	Əmlak vergilər	—			1100							1100			2200
8.	Digər xərclər	—	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	7200
	Cari xərclərin cəmi:	—	6163	6163	7263	6163	6163	6163	6163	6163	6163	7263	6163	6163	76156
1.	Vergiyə qədər mənfəət	—	27082	27082	25982	27082	27082	27082	27082	27082	27082	25982	27082	27082	322784
2.	Kredit üzrə faiz məbləği	—	229	210	191	172	153	134	115	95	76	57	38	19	1489
3.	Vergiyə cəlb olunan mənfəət	—	26853	26872	25791	26910	26929	26948	26967	26987	27006	25925	27044	27063	321295
4.	Vergi məbləği	—	7250	7255	6964	7266	7271	7276	7281	7286	7292	7000	7302	7307	86750
	Xalis mənfəət	—	19603	19617	18827	19644	19658	19672	19686	19701	19714	18925	19742	19756	234545

Pul vəsaitlərinin hərəkəti

Cədvəl N 8
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Layihənin 1-ci ili (aylar üzrə)												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1-ci il üzrə
	İstehsal, daxilolmalar													
1.	Satışdan daxilolmalar (vergisiz)								95975	95975	95975	127966	127966	543857
2.	Alınmış ƏDV								17275	17275	17275	23033	23033	97891
	Cəmi daxilolmalar								113250	113250	113250	150999	150999	641748
3.	Birbaşa xərclər							225000	5104	5104	5104	106304	106304	452920
4.	Əmək haqqı	400	400	400	400	400	400	400	2000	2000	2000	2000	2000	12800
5.	DSMF (29 %)	116	116	116	116	116	116	116	580	580	580	580	580	3712
6.	Amortizasiya ayırmaları				1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	11547
7.	İcarə haqqı	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
8.	Təmir xərcləri	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
9.	Texniki xidmət xərcləri								200	200	200	200	200	1000
10.	Əmlak vergisi								1100					1100
11.	Digər xərclər	200	200	200	200	200	200	400	400	400	400	400	400	3600
12.	Kredit üzrə faiz məbləği				1833,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	458,3	5400
13.	Mənfəətdən vergi								22504,4	22801,4	22801,4	4115	4115	76337,2
14.	ƏDV üzrə büdcə ilə hes.								17275	17275	17275	23033	23033	97891
	Xərclərin cəmi:	2216	2216	2216	3499	3499	3499	228699	34671,4	33868,4	33868,4	116382	116382	581016,2
15.	İstehsaldan pul axını	-2216	-2216	-2216	-5332,3	-3957,3	-3957,3	-229157,3	60845,3	61648,3	61648,3	11125,7	11125,7	-42658,9
16.	İnvestisiya:													
17.	Əsaslı xərclərə													
18.	Xammal hazırlığına								225000					225000
19.	Əsas vəsaitlərə			220000										220000
20.	Maliyyələşdirmə: öz vəsaiti hesabına	2216	2216	2216	5332,3	3957,3	3957,3	229157,3	0	0	0	0	0	249052,2
21.	Kredit alınması			220000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220000
22.	Kreditin ödənilməsi			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Maliyyələşdirmə üzrə pul axını	2216	2216	222216	5332,3	3957,3	3957,3	229157,3	0	0	0	0	0	469052,2
	Cəmi :	2216	2216	2216	5332,3	3957,3	3957,3	229157,3	0	0	0	0	0	249052,2
24.	Cari pul axını	0	0	0	0	0	0	0	60845,3	61648,3	61648,3	11125,7	11125,7	204193,3
25.	Dövrün əvvəlinə	0	-2216	-4432	-6648	-11980,3	-15937,6	-19894,9	-249052,2	-188206,9	-126558,6	-64910,3	-53784,6	-
26.	Dövrün sonuna	-2216	-4432	-6648	-11980,3	-15937,6	-19894,9	-249052,2	-188206,9	-126558,6	-64910,3	-53784,6	-42658,9	-

Pul vəsaitlərinin hərəkəti

Cədvəl N 9
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Layihənin 2-ci ili (aylar üzrə)												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	2-ci il üzrə
	İstehsal, daxilolmalar													
1.	Satışdan daxilolmalar (vergisiz)	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	127966	191949	191949	191949	1727541
2.	Alınmış ƏDV	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	34551	34551	34551	310950
	Cəmi daxilolmalar	150999	150999	150999	150999	150999	150999	150999	150999	150999	226500	226500	226500	2038491
3.	Birbaşa xərclər	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	106304	158704	158704	158704	1432848
4.	Əmək haqqı	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	24000
5.	DSMF (29 %)	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	6960
6.	Amortizasiya ayrımları	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	15396
7.	İcarə haqqı	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
8.	Təmir xərcləri	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
9.	Texniki xidmət xərcləri	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2400
10.	Əmlak vergisi			1100							1100			2200
11.	Digər xərclər	400	400	400	400	400	400	400	400	400	600	600	600	5400
12.	Kredit üzrə faiz məbləği	458,3	439	420	401	382	363	344	325	306	286	267	248	4239,3
13.	Mənfəətdən vergi	4115	4120	3828	4130	4136	4141	4146	4151	4156	6938	7240	7245	58346
14.	ƏDV üzrə büdcə ilə hes.	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	23033	34551	34551	34551	310950
	Xərclərin cəmi:	116382	116387	116095	116397	116403	116408	116413	116418	116423	172905	172107	172112	1565550
15.	İstehsaldan pul axını	11125,7	11140	10351	11168	11181	11195	11209	11223	11237	18758	19575	19589	157751,7
16.	İnvestisiya:													
17.	Əsaslı xərclərə													
18.	Xammal hazırlığına													
19.	Əsas vəsaitlərə													
20.	Maliyyələşdirmə: öz vəsaiti hesabına	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Kredit alınması													
22.	Kreditin ödənilməsi	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	110000
23.	Maliyyələşdirmə üzrə pul axını	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-110000
	Cəmi	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-110000
24.	Cari pul axını	1958,7	1973	1184	2001	2014	2028	2042	2056	2070	9591	10408	10422	47751,7
25.	Dövrün əvvəlinə	-42658,9	-40700,2	-38727,2	-37543,2	-35542,2	-33528,2	-31500,2	-29458,2	-27402,2	-25332,2	-15741,2	-5333,2	-
26.	Dövrün sonuna	-40700,2	-38727,2	-37543,2	-35542,2	-33528,2	-31500,2	-29458,2	-27402,2	-25332,2	-15741,2	-5333,2	5088,8	-

Pul vəsaitlərinin hərəkəti

Cədvəl N 10
(min man.)

N	Əsas göstəricilər	Layihənin 3-cü ili (aylar üzrə)												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	3-cü il üzrə
	İstehsal, daxilolmalar													
1.	Satışdan daxilolmalar (vergisiz)	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	191949	2303388
2.	Alınmış ƏDV	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	414612
	Cəmi daxilolmalar	226500	226500	226500	226500	226500	226500	226500	226500	226500	226500	226500	226500	2718000
3.	Birbaşa xərclər	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	158704	1904448
4.	Əmək haqqı	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	24000
5.	DSMF (29 %)	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	6960
6.	Amortizasiya ayrımları	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	1283	15396
7.	İcarə haqqı	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	1000	12000
8.	Təmir xərcləri	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6000
9.	Texniki xidmət xərcləri	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2400
10.	Əmlak vergisi			1100							1100			
11.	Digər xərclər	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	7200
12.	Kredit üzrə faiz məbləği	229	210	191	172	153	134	115	95	76	57	38	19	1489
13.	Mənfəətdən vergi	7250	7255	6964	7266	7271	7276	7281	7286	7292	7000	7302	7307	86750
14.	ƏDV üzrə büdcə ilə hes.	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	34551	414612
	Xərclərin cəmi:	172117	172122	172931	172133	172138	172143	172148	172153	172159	172967	172169	172174	2067354
15.	İstehsaldan pul axını	19603	19617	18827	19644	19658	19672	19686	19701	19714	18925	19742	19756	234545
16.	İnvestisiya:													
17.	Əsaslı xərclərə													
18.	Xammal hazırlığına													
19.	Əsas vəsaitlərə													
20.	Maliyyələşdirmə: öz vəsaiti hesabına	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Kredit alınması													
22.	Kreditin ödənilməsi	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	9167	110000
23.	Maliyyələşdirmə üzrə pul axını	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-110000
	Cəmi:	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-9167	-110000
24.	Cari pul axını	10436	10450	9660	10477	10491	10505	10519	10534	10547	9758	10575	10589	124541
25.	Dövrün əvvəlinə	5088,8	15524,8	25974,8	35634,8	46111,8	56602,8	67107,8	77626,8	88160,8	98707,8	108465,8	119040,8	-
26.	<i>Dövrün sonuna</i>	15524,8	25974,8	35634,8	46111,8	56602,8	67107,8	77626,8	88160,8	98707,8	108465,8	119040,8	129629,8	-

Kreditin qaytarılması qrafiki

Cədvəl N 11
(min man.)

Aylar	Kreditin alınması	Hesablanmış faiz məbləği	Faiz məbləğinin ödənişi	Əsas kreditin ödənişi	Kredit üzrə balans
I İL					
1.	220000	458,3			220458,3
2.		458,3			220916,6
3.		458,3			221374,9
4.		458,3	1833,2		220000
5.		458,3	458,3		220000
6.		458,3	458,3		220000
7.		458,3	458,3		220000
8.		458,3	458,3		220000
9.		458,3	458,3		220000
10.		458,3	458,3		220000
11.		458,3	458,3		220000
12.		458,3	458,3		220000
II İL					
1.		458	458	9167	210833
2.		439	439	9167	201666
3.		420	420	9167	192499
4.		401	401	9167	183332
5.		382	382	9167	174165
6.		363	363	9167	164998
7.		344	344	9167	155831
8.		325	325	9167	146664
9.		306	306	9167	137497
10.		286	286	9167	128330
11.		267	267	9167	119163
12.		248	248	9167	109996
III İL					
1.		229	229	9167	100829
2.		210	210	9167	91662
3.		191	191	9167	82495
4.		172	172	9167	73328
5.		153	153	9167	64161
6.		134	134	9167	54994
7.		115	115	9167	45827
8.		95	95	9167	36660
9.		76	76	9167	27493
10.		57	57	9167	18326
11.		38	38	9167	9159
12.		19	19	9159	0
Yekun		11228	11228	220000	0

İnvestisiyanın səmərəliliyinin qiymətləndirilməsi

Diskontlaşdırılmış gəlir (PV)

Layihə üzrə proqnozlaşdırılan gəlirin zamana görə qiymətləndirilməsidir.

$$PV = \sum P_k / (1+R)^k$$

$$PV = P_1 / (1+R)^1 + P_2 / (1+R)^2 + P_3 / (1+R)^3$$

$$PV = 204\,193 \text{ m.m.} / (1+0.1)^1 + 362\,941 \text{ m.m.} / (1+0.1)^2 + 540\,646 \text{ m.m.} / (1+0.1)^3 = \mathbf{891\,936 \text{ m. m.}}$$

PV – investisiya dövrünün diskontlaşdırılmış gəliri

P_k – layihə üzrə planlaşdırılan gəlir məbləği

R – diskont norması (Milli Bankın mərkəzləşdirilmiş uçot stavkası – 10%)

k – layihə üzrə nəzərdə tutulmuş il

Xalis gəlir (NPV)

Layihə üzrə proqnozlaşdırılan gəlirlə cəmi kapital qoyuluşu arasındakı fərqi göstərir.

$$NPV = PV - \dot{I}C$$

$$NPV = 891\,936 \text{ m.m.} - 470\,000 \text{ m.m.} = \mathbf{421\,936 \text{ m.m.}}$$

İC – cəmi kapital qoyuluşu.

Layihənin rentabelliği

Layihənin reallaşdırılmasından gözlənilən gəlirin, onun həyata keçirilməsinə çəkilən xərclərə olan nisbətinin faiz ifadəsi ilə əks etdirilməsidir

$$EF = ((S-C) / C) * 100\%$$

$$EF = ((4\,574\,786 \text{ m.m.} - 3\,992\,487 \text{ m.m.}) / 3\,992\,487 \text{ m.m.}) * 100\% = \mathbf{14.6\%}$$

S – layihənin reallaşdırılmasından gözlənilən ümumi mədaxil

C – layihənin həyata keçirilməsinə çəkilən xərclər

İnvestisiyanın öz-özünü ödəmə müddəti (PBP)

İnvestisiyaya çəkilən cəmi xərclərin gəlirlər hesabına ödənilməsi müddətidir.

$$PBP = PV / IC$$

$$PBP = 891\,936 \text{ m.m.} / 470\,000 \text{ m.m.} = \mathbf{1.9 \text{ il}}$$

Zərərsizlik nöqtəsinin tapılması (Q)

Məhsul istehsalı həcmnin elə bir səviyyəsidir ki, həmin həcmdə sahibkarın əldə etdiyi gəlir çəkilən xərclərə bərabər olur.

$$Q = FC / (P - V)$$

$$Q = 5963 / (639.8 - 534.0) = \mathbf{56.36 \text{ ton}}$$

FC – şərti sabit xərclər.

P – məhsul vahidinin satış qiyməti.

V – məhsul vahidinə düşən dəyişən xərclər.

Öz vəsaitinin xüsusi çəkisi (K₁)

Müəssisənin öz kapitalının cəmi kapitalda olan payını əks etdirir.

$$K_1 = K_{\text{ö}} / K_c \times 100\%$$

$$K_1 = 250\,000 \text{ m.m.} / 470\,000 \text{ m.m.} \times 100\% = \mathbf{53.2\%}$$

K_ö – öz kapitalı

K_c – müəssisənin cəmi kapitalı

Borc kapitalının xüsusi çəkisi (K₂)

Müəssisənin borc kapitalının cəmi kapitalda olan payını əks etdirir.

$$K_2 = K_b / K_c \times 100\%$$

$$K_2 = 220\,000 \text{ m.m.} / 470\,000 \text{ m.m.} \times 100\% = \mathbf{46.8\%}$$

K_b – borc kapitalı

Xarici borcdan asılılıq əmsalı (K₃)

Müəssisənin borc kapitalının öz kapitalına olan nisbətini əks etdirir.

$$K_3 = K_b / K_{\text{ö}} \times 100\%$$

$$K_3 = 220\,000 \text{ m.m.} / 250\,000 \text{ m.m.} \times 100\% = \mathbf{88\%}$$