



## AP 1 BUSINESS CHECK – NU MED HISTORIK

STØTTET AF

# Promilleafgiftsfonden for landbrug

Hvordan udvikler din virksomhed sig i sammenligning med andres?

Fraktilanalysen viser, hvor godt din virksomhed på en række målepunkter klarer sig i sammenligning med andre. For hvert målepunkt rangordnes alle de undersøgte virksomheder, og resultatet for den virksomhed, der ligger på grænsen til de 25% bedste, angives for fraktil 25% osv. Din egen virksomheds placering markeres med sort farvning af den værdi, der er tættest på din værdi af målepunktet. For hvert målepunkt er det forskellige virksomheder, der ligger på fraktil 25%, 33% osv.

SEGES har nu videreudviklet fraktilanalysen med en såkaldt vandringsanalyse, hvor man kan se, hvordan ens egen virksomhed har udviklet sig over en 3-årig periode på udvalgte målepunkter sammenlignet med andre tilsvarende virksomheder.

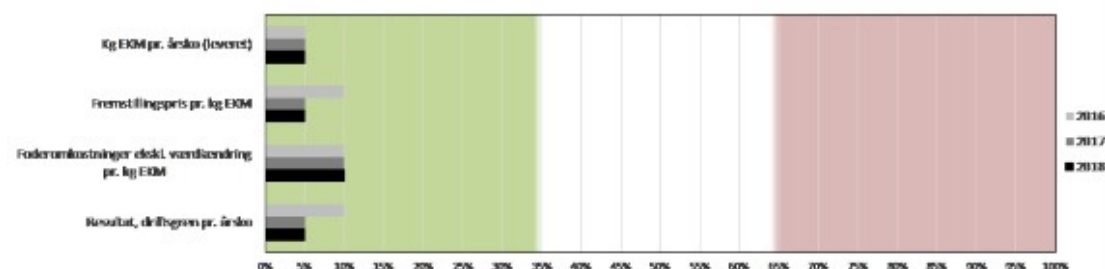
Nedenfor ses et eksempel på en tilfældigt udvalgt mælkeproduktionsbedrifts placering i fraktilanalysen 2018 og udviklingen relativt til andre bedrifter fra 2016-2018.

Som det fremgår, er der tale om et dyrt anlæg (bundet kapital pr. årsko) med høje krav til dækningsbidrag pr. årsko. For disse nøgletal er virksomheden placeret i det lyserøde område "stort forbedringspotentiale". Det er samtidig nøgletal, som ofte ikke ændres meget fra år til år, men det trækker næppe ned i denne virksomheds samlede konkurrenceevne, da det dyre anlæg tydeligvis kaster gode resultater af sig: Virksomheden ligger helt i top (langt til venstre) på mælkeydelse, fremstillingspris for mælk, dækningsbidrag og resultat pr. årsko.

Nedenfor fraktilanalysen 2018 ses udviklingen i 4 udvalgte nøgletal over 2016, 2017 og 2018. Her ses det, at virksomheden alle 3 år har været helt i top på mælkeydelse. I 2017 er noget ændret, så fremstillingsprisen falder relativt til de øvrige mælkeproduktioner. Derfor bevæger driftsgrensresultat pr. årsko sig også fra fraktil 10% til fraktil 5%.

Konventionel Stor race Alle	
Stærk konkurrenceevne	Stort forbedringspotentiale

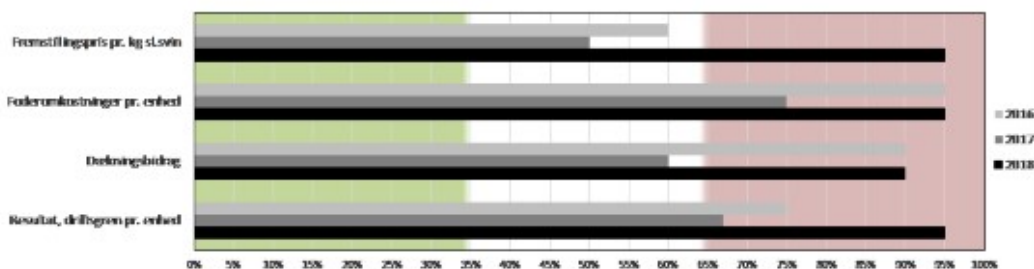
Frakttil	5%	10%	25%	33%	40%	50%	60%	67%	75%	90%	95%
Kg EKM pr. årsko (leveret)	12.279	11.812	11.279	11.052	10.879	10.662	10.443	10.291	10.093	9.498	9.180
Fremstillingspris pr. kg EKM	2,12	2,18	2,30	2,33	2,36	2,41	2,47	2,52	2,58	2,73	2,83
Fremstillingspris mælk ved egen grov	2,07	2,19	2,35	2,41	2,46	2,54	2,62	2,68	2,74	2,94	3,08
Foderomkostninger ekskl. værdiændring	1,22	1,25	1,32	1,35	1,37	1,39	1,42	1,45	1,47	1,58	1,62
Afkastningsgrad	16,3	13,8	10,3	9,25	8,41	7,17	5,83	4,83	3,46	0,52	-1,71
Bundet kapital pr. årsko	32.214	36.063	41.437	43.615	45.463	48.710	52.152	54.340	57.555	66.084	73.224
Dækningsbidrag pr. årsko	17.571	16.842	15.233	14.650	14.303	13.825	13.311	12.887	12.329	10.551	9.739
Krav til dækningsbidrag pr. årsko	8.809	9.527	10.406	10.839	11.172	11.503	11.963	12.252	12.707	13.991	14.854
Arbejdsomkostninger pr. årsko	2.663	2.992	3.558	3.750	3.926	4.185	4.434	4.612	4.855	5.529	5.965
Bygningsomk mv pr. årsko	3.917	4.413	5.144	5.443	5.653	5.994	6.339	6.601	7.091	8.245	8.916
Resultat, driftsgren pr. årsko	5.960	5.069	3.825	3.213	2.781	2.317	1.605	1.061	486	-977	-2.335



Frakttilanalyse for malkekvægsbedrift baseret på 716 bedrifter

Et andet eksempel er frakttilanalysen 2018 for en slagtesvineproducent, som i 2017 forbedrede sig i forhold til konkurrenterne, men i 2018 oplevede en kraftig tilbagegang.

Frakttil	Stærk konkurrenceevne								Stort forbedringspotentiale			
	5%	10%	25%	33%	40%	50%	60%	67%	75%	90%	95%	
Fremstillingspris pr. kg sl.svin	9,69	9,07	9,49	9,62	9,85	10,0	10,2	10,4	10,7	11,6	11,8	
Pris pr. kg prod. slagtesvin	10,5	10,4	9,73	9,59	9,47	9,36	9,27	9,20	9,11	8,78	8,59	
Afkastningsgrad	6,52	1,89	-2,45	-4,68	-6,79	-9,21	-12,3	-14,0	-17,0	-23,7	-35,8	
Bundet kapital pr. enhed	223	275	473	515	543	608	701	749	793	1.039	1.168	
Bygningsomk mv	34,5	39,2	52,9	59,0	62,0	71,2	76,4	86,8	94,8	118	140	
Bruttoudbytte i alt	506	491	461	450	437	428	421	408	404	384	376	
Foderomkostninger pr. enhed	305	318	337	343	349	357	365	372	380	415	420	
Dækningsbidrag	136	117	93,5	83,2	74,4	63,2	52,5	40,6	27,9	0,69	-22,2	
Krav til dækningsbidrag pr. enhed	77,4	86,8	103	111	120	128	136	143	159	189	217	
Arbejdsomkostninger pr. enhed	20,7	23,8	30,1	32,6	35,3	37,4	40,0	41,8	45,5	65,5	82,8	
Resultat, driftsgren pr. enhed	21,1	0,71	-32,6	-42,3	-59,1	-74,3	-85,5	-96,6	-114	-152	-178	



Fraktilanalyse for slagtesvineproduktion baseret på 140 ejendomme.

Nøgletallene, der er lavet vandringsanalyse for, har SEGES udvalgt som de væsentligste, da de fortæller om både top- og bundlinje og vejen imellem. For mælkeproduktion og sohold er det effektivitet, resultat af driftsgren, fremstillingspris samt den væsentligste omkostning, foder. For slagtesvin og salgsafgrøder er effektivitet erstattet med dækningsbidrag. For planteavl er foderomkostninger erstattet med maskinomkostninger, og resultat af driftsgren er erstattet med "rest til jordleje før EU-støtte".

Driftsgrenen søer med smågrise er fra 2018 delt op i 28-31 kg og 32-35 kg. Grundet den nye opdeling er der ikke lavet vandringsanalyse for denne driftsgren i år.