

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

**این فایل فقط برای مشاهده می باشد. برای خرید فایل ورد این طرح با قیمت
دو هزار تومان به سایت کافی نت آسمان مراجعه کنید**

www.asebankafinet.ir

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

بسته بندی چای تی - بگ

۱۳۹۲

فهرست مطالب

۱.....	معاونت طرح و برنامه.....
۱.....	طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی
۱.....	بسته بندی چای تی- بگ
۱.....	۱۳۹۲
۳.....	خلاصه طرح
۴.....	محل اجرا: کلیه مناطق کشور
۵.....	مقدمه :
۵.....	روش تولید:
۶.....	توجیه اقتصادی طرح :
۶.....	الف - سرمایه گذاری ثابت :
۶.....	الف - (۱) زمین :
۶.....	الف - (۲) محوطه سازی :
۷.....	الف - (۳) ساختمانها:
۷.....	الف - (۴) ماشین آلات:
۸.....	الف - (۵) تاسیسات:
۸.....	الف - (۶) وسایل نقلیه :
۸.....	ارقام به میلیون ریال
۸.....	الف - (۷) تاسیسات اداری:
۹.....	الف - (۸) هزینه های قبل از بهره برداری :
۹.....	جمع کل سرمایه گذاری ثابت
۹.....	جمع کل
۹.....	۹۴۰/۷۰۲
۱۰.....	ب- هزینه های جاری :
۱۰.....	ب - (۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :
۱۰.....	ب - (۲) حقوق و دستمزد :
۱۱.....	ب - (۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :
۱۱.....	ب - (۴) هزینه استهلاک :
۱۱.....	ب - (۵) سوخت و انرژی :
۱۲.....	جمع هزینه های جاری طرح
۱۲.....	جمع کل
۱۲.....	۱۴۴۰/۲۵
۱۲.....	سرمایه در گردش (دوره یک ماهه)

۱۲.....	جمع کل
۱۲.....	۱۰۳/۲
۱۳.....	جمع کل سرمایه گذاری طرح
۱۳.....	جمع کل
۱۳.....	۱۰۴۳/۹
۱۳.....	ج - فروش:
۱۳.....	برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی
۱۳.....	پیش بینی مالی طرح
۱۴.....	محاسبه دوره برگشت سرمایه:
۱۴.....	محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)
۱۵.....	محاسبه کارمزد وام
۱۵.....	جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

خلاصه طرح

موضوع طرح : بسته بندی چای تی-بگ

محل اجرا: کلیه مناطق کشور

سرمایه گذاری کل: ۱۰۴۳/۹ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۱۱۳/۹ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۹۳۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: هفت ماه

میزان اشتغالزایی : هفده نفر

مقدمه :

از نظر کاشت و مصرف چای، چین اولین محلی است که این گیاه در آنجا کاشته شده و به مصرف رسیده است. از این کشور، چای به سایر نقاط عالم برده شده است و در مجموع کاشت چای شروع شده و به طرف سواحل اقیانوس آرام و پس از آن از طرف جنوب و غرب کاشت چای توسعه یافته و هندوستان و هند و چین و جزایر اندونزی رسیده است. به هر حال چای از هر نقطه ای که شیوع و ترویجش آغاز گردیده باشد یک نکته روشن و مسلم را در فلسفه وجود خود گنجانده است و آن این که به عنوان آشامیدنی اساسی مطرح و برای رفع تشنگی و خستگی و راحتی خاطر و اعصاب مفید است.

روش تولید:

در این روش نخست توسط دستگاه سورتر، طبقه بندی و گردگیری می شود و سپس در مخلوط کن، مخلوط می گردد و آنگاه به سیلو منتقل شده و از آنجا به دستگاهها شارژ می شود، در دستگاه مربوطه چای به میزان مورد نیاز توسط سلیفون مربوطه Sealing شده و سپس توسط کارگر در جعبه قرار می گیرد و بعد به داخل کارتن گذاشته می شود.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد (هزارریال)	متراژ (متر مربع)
۱۰۰	۵۰	۲۰۰۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	خاکبرداری	۲۰۰۰ مترمربع	۲۰	۴۰
۲	دیوارکشی	۱۸۰ مترمربع	۷۰	۱۲/۶
۳	خیابان کشی	۱۰۰ مترمربع	۲۵	۲/۵
۴	پارکینگ و فضای سبز	۲۰۰ مترمربع	۳۰	۶
جمع				۶۱/۱

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ^۲)	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار محصول	۹۰	۵۵۰	۴۹/۵
۲	انبار مواد اولیه	۹۰	۵۰۰	۴۵
۳	سالن تولید	۲۷۰	۵۰۰	۱۳۵
۴	اداری و رفاهی	۱۰۰	۵۰۰	۵۰
۵	نگهبانی	۳۰	۴۵۰	۱۳/۵
۶	تعمیر گاه	۳۰	۴۵۰	۱۳/۵
جمع				۳۰۶/۵

الف - ۴) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	ماشین بسته بندی تی بگ	۸	۲۰	۱۶۰
۲	نوار نقاله	۱	۴۹	۴۹
۳	ونتیلاتور	۱	۰/۸۵	۰/۸۵
۴	آهنربای الکتریکی	۱	۰/۳	۰/۳
۵	میز کارگاهی	۲	۰/۵	۱
۶	الک الکتریکی	۱	۲/۲	۲/۲
۷	کمپرسور هوای فشرده	۲	۱/۸	۳/۶
جمع				۲۱۶/۹۵

الف - ۵) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد(هزارریال)	هزینه کل(میلیون ریال)
۱	انشعاب برق، ترانس واحداث شبکه	-	-	۳۲
۲	انشعاب آب و لوله کشی	-	-	۳۰
۳	سیستم سرمایش و گرمایش	-	-	۸
۴	مخزن سوخت ۱۰۰۰۰ لیتری	۱	۸۰۰۰	۸
جمع				۷۸

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸
جمع				۷۸

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن و فاکس	۵
۲	میز، کمد و صندلی اداری	۹
۳	وسایل آشپزخانه	۳
۴	وسایل رفاهی کارکنان	۳
۵	رایانه و لوازم جانبی	۵

جمع	۲۵
-----	----

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت شرکت و تسهیلات،	۲۴
۲	عقد قرارداد و خرید سفته و...	۵
۳	آموزش هزینه های متفرقه	۱/۵
جمع		۳۰/۵

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
زمین	۱۰۰
محوطه سازی و ساختمان ها	۳۶۷/۶
ماشین آلات	۷۸
وسایل نقلیه	۲۱۶/۹۵
تاسیسات	۷۸
تاسیسات اداری	۲۵
هزینه های قبل از بهره‌برداری	۳۰/۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۴۴/۶۵۲
جمع کل	۹۴۰/۷۰۲

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	چای سی.تی.سی. ایرانی	۱۵۷/۵ تن	۴۰۰۰	۶۳۰
۲	فیلتر	۹ تن	۳۷۰۰	۳۳/۳
۳	نخ مخصوص	۳/۵ تن	۱۲۰۰۰	۴۲
۴	جعبه مقوایی	۱۲۵۰۰۰۰ عدد	۰/۱	۱۲۵
۵	کارتن	۱۲۵۰۰ عدد	۲/۵	۳۱/۲۵
۶	چسب	۳۵۰ عدد	۴	۱/۴
جمع				۸۶۲/۹۵

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۸	۲۱/۶
۲	مدیر تولید	۱	۱/۶	۱۹/۲
۳	کارگر بسته بندی	۸	۰/۹	۸۶/۴
۴	کارگر ساده	۳	۰/۸۵	۳۰/۶
۵	تکنیسن تعمیرگاه	۱	۰/۹۵	۱۱/۴
۶	پرسنل اداری و مالی	۳	۱	۳۶
جمع کل با احتساب پاداش و بیمه				۲۹۳/۷۶

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۶۷/۶	٪۲	۷/۳۵۲
۲	تاسیسات	۷۸	٪۴	۳/۱۲
۳	ماشین آلات	۲۱۶/۹۵	٪۱۰	۲۱/۶۹۵
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۲۰	۱۵/۶
۵	وسایل اداری	۲۵	٪۱۰	۲/۵
جمع				۵۰/۲۶۷

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۶۷/۶	٪۸	۲۹/۴۰۸
۲	تاسیسات	۷۸	٪۱۰	۷/۸
۳	ماشین آلات	۲۱۶/۹۵	٪۱۰	۲۱/۶۹۵
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۲۵	۱۹/۵
۵	وسایل اداری	۲۵	٪۲۰	۵
جمع				۸۳/۴۰۳

ب - ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
-----	------	-------------	-------------------	------------------------

برق	کیلووات ساعت	۱۲۰۰۰۰	۲۰۰	۱۹/۲
بنزین	لیتر	۳۵۰۰	۶۵۰	۲/۲۷۵
آب	متر مکعب	۵۲۰۰۰	۱۱۵۰	۵۹/۸
جمع				۸۱/۲۷۵

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۸۶۲/۹۵
حقوق و دستمزد	۲۹۳/۷۶
نگهداری و تعمیرات	۵۰/۲۶۷
استهلاک	۸۳/۴۰۳
سوخت و انرژی	۸۱/۲۷۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۶۸/۵۸۶
جمع کل	۱۴۴۰/۲۵

سرمایه در گردش (دوره یک ماهه)

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه	۷۱/۹
حقوق و دستمزد	۶/۸
سوخت و انرژی	۲۴/۵
جمع کل	۱۰۳/۲

جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۹۴۰/۷
سرمایه در گردش	۱۰۳/۲
جمع کل	۱۰۴۳/۹

ج - فروش:

میلیون ریال $۳۱۲۵ = ۲۵۰۰ * ۱۲۵۰ =$ فروش کل

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۷/۶
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۶۲/۵
	جمع	۷۰/۱

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۳۱۲۵
کسر می شود : قیمت تمام شده	۱۴۴۰/۲۵
سود ناویژه	۱۶۸۴/۷۵
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۶۲/۵
سود عملیاتی	۱۶۲۲/۲۵

کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۷/۶
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۶۱۴/۶۵

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره برگشت سرمایه = ۰/۵۷ سال (تقریباً هفت ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	هزینه متغیر		هزینه ثابت		هزینه کل
	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	
مواد اولیه	۸۶۲/۹۵	۱۰۰	۰	-	۸۶۲/۹۵
حقوق و دستمزد	۱۰۲/۸۱۶	۳۵	۱۹۰/۹۴۴	۶۵	۲۹۳/۷۶
سوخت و انرژی	۶۵/۰۲	۸۰	۱۶/۲۵۵	۲۰	۸۱/۲۷۵
تعمیر و نگهداری	۴۰/۲۱۴	۸۰	۱۰/۰۵۳	۲۰	۵۰/۲۶۷
استهلاک	۰	-	۸۳/۴۰۳	۱۰۰	۸۳/۴۰۳
توزیع و فروش	۶۲/۵	۱۰۰	۰	-	۶۲/۵
استهلاک قبل از بهره برداری	۰	-	۷/۶۲۵	۱۰۰	۷/۶۲۵
پیش بینی نشده	۵۸/۲۹۸	۸۵	۱۰/۲۸۸	۱۵	۶۸/۵۸۶
جمع	۱۱۹۱/۷۹۸	-	۳۱۸/۵۶۸	-	۱۵۱۰/۳۶۶

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۱۶/۴۸٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۹۳۰ میلیون ریال شش ماه ٪۱۶ ۷۴/۴ میلیون ریال	۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:
--	--

۱۰۰۴/۴ میلیون ریال ۱۸ ماه ٪۱۶ ۱۲۰/۵۳ میلیون ریال ۱۹۴/۹۳ میلیون ریال ۱۲۹/۹۵ میلیون ریال ۶۲۰ میلیون ریال	۲ - عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات کارمزد عقد فروش اقساطی کل کارمزد تسهیلات کارمزد سالانه اصل تسهیلات سالانه
---	---

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به

میلیون ریال

سال ۲	سال ۱	شرح
۶۲۰	۳۱۰	اصل بازپرداخت تسهیلات
۱۲۹/۹۵	۶۴/۹۸	کارمزد تسهیلات
۷۴۹/۹۵	۳۷۴/۹۸	جمع