

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.asemankafinet.ir

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

تولید چرم و سالامبور

با ظرفیت تولید ۴۰۰ هزار فوت مربع در سال

وزارت تعاون.....	۱
معاونت طرح و برنامه.....	۱
طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی.....	۱
تولید چرم و سالامبور.....	۱
خلاصه طرح.....	۴
مقدمه :.....	۵
توجیه اقتصادی طرح :.....	۶
الف - سرمایه گذاری ثابت :.....	۶
الف - ۱) زمین :.....	۶
الف - ۲) محوطه سازی :.....	۶
الف - ۳) ساختمانها:.....	۷
الف - ۴) ماشین آلات:.....	۷
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.....	۱۰
جمع کل.....	۱۰
۱۴۹۸/۳.....	۱۰
ب- هزینه های جاری :.....	۱۱
ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :.....	۱۱
ب - ۲) حقوق و دستمزد :.....	۱۱
ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :.....	۱۲
ب- ۴) هزینه استهلاک :.....	۱۲
ب- ۵) سوخت و انرژی :.....	۱۳
جمع هزینه های جاری طرح.....	۱۳
جمع کل.....	۱۳
۳۳۹۹.....	۱۳
سرمایه در گردش (دوره چهل و پنج روزه).....	۱۴
جمع کل.....	۱۴

۱۴.....	۳۸۱/۷
۱۴.....	جمع کل سرمایه گذاری طرح
۱۴.....	جمع کل
۱۴.....	۱۸۸۰
۱۵.....	ج - فروش:
۱۵.....	شرح
۱۵.....	ارزش واحد (هزارریال)
۱۵.....	میزان تولید
۱۵.....	ارزش کل (میلیون ریال)
۱۵.....	چرم و سالامبور
۱۵.....	۱۰/۵
۱۵.....	۴۰۰ هزار فوت مربع
۱۵.....	۴۲۰۰
۱۵.....	جمع کل
۱۵.....	۴۲۰۰
۱۵.....	برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی
۱۶.....	پیش بینی مالی طرح
۱۶.....	محاسبه دوره برگشت سرمایه:
۱۷.....	محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)
۱۸.....	محاسبه کارمزد وام
۱۸.....	جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات:

خلاصه طرح

موضوع طرح : تولید چرم و سالامبور

ظرفیت : ۴۰۰ هزار فوت مربع در سال

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل: ۱۸۸۰ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۱۹۰ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۱۶۹۰ میلیون ریال

میزان اشتغالزایی : هجده نفر

دوره بازگشت سرمایه: بیست و یک ماه

مقدمه :

ایجاد صنایع وابسته به صنعت دامپروری و دامداری در مناطق دارای این گونه صنایع، علاوه بر ایجاد اشتغال مؤثر می‌تواند با توسعه زیرساخت‌هایی به منظور استفاده از مواد اولیه در دسترس و کسب ارزش افزوده، موجبات تکمیل زنجیره تولید را فراهم نماید

ایجاد کارخانه تولید چرم و سالامبور نیز از جمله این فعالیت‌ها است که می‌تواند با استفاده از محصولات فرعی واحدهای دامداری در رونق صنعت دامپروری مؤثر واقع شده و با تولید چرم و سالامبور علاوه بر ایجاد اشتغال مستقیم، زمینه ساز اشتغال در صنایع پایین دستی خود گردد و به این ترتیب چرخه تولید منطقه را از تولید محصولات غذایی مورد استفاده دام‌ها تا تولید مصنوعات چرمی کامل کند.

وجود صنعت چرم و سالامبور سازی یک مزیت برای بالا بردن ارزش افزوده فرآورده‌های دامی نیز می‌باشد زیرا با تبدیل پوست به چرم علاوه بر افزایش کیفیت پوست، ارزش افزوده خوبی را نیز می‌توان کسب کرد. بنابر این بی‌تردید وجود این گونه صنایع جنبی را می‌توان امری مناسب و غیر قابل اجتناب برای مناطقی با تولیدات دامی بالا دانست که قادر به افزایش رونق اقتصادی در این مناطق خواهد بود.

همچنین ارزآوری و درآمد ارزی حاصل از صدور چرم و محصولات آن علاوه بر افزایش صادرات غیرنفتی باعث افزایش درآمد ناخالص ملی می‌گردد.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد (هزارریال)	متراژ (متر مربع)
۷۵	۳۰	۲۵۰۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۲۵۰۰ مترمربع	۵	۱۲/۵
۲	دیوارکشی	۵۰۰ مترمربع	۶	۳
۳	خیابان کشی	۲۰۰ مترمربع	۱۰	۲
۴	پارکینگ و فضای سبز	۳۰۰ مترمربع	۲۰	۶
جمع				۲۳/۵

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ^۲)	هزینه واحد) (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار مواد اولیه	۱۵۰	۴۰۰	۶۰
۲	انبار محصول	۲۵۰	۴۰۰	۱۰۰
۳	سالن تولید	۴۰۰	۴۰۰	۱۶۰
۴	اداری و سرویس	۸۰	۴۵۰	۳۶
	نگهبانی	۱۲	۴۵۰	۵/۴
جمع				۳۶۱/۴

الف - ۴) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	ماشین لش بیل	۲	۳۰	۶۰
۲	ماشین بالابان	۲	۳۵	۷۰
۳	ماشین پوست شو	۱	۴۰	۴۰
۴	ماشین آبگیری	۱	۶۰	۶۰
۵	ماشین هاسیل اسیدی	۱	۳۰	۳۰
۶	ماشین هاسیل آهکی	۱	۳۲/۵	۳۲/۵
۷	ماشین هاسیل سیار با چهار حوضچه	۱	۳۵	۳۵
۸	ماشین سمباده	۱	۴۰	۴۰
۹	ماشین لش زنی	۱	۶۵	۶۵
۱۰	ماشین پرس	۱	۷۵	۷۵
۱۱	ماشین پازنی	۱	۳۰	۳۰
۱۲	ماشین نرم کن و پشم زنی	۱	۵۰	۵۰
۱۳	ماشین گیره رامکا	۱	۷۵	۷۵
جمع				۶۶۲/۵

الف - ۵) تاسیسات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	حق انشعاب برق ۳ فاز ۸۰ کیلووات و تابلو، ترانس و کابل کشی	۵۰
۲	انشعاب آب و لوله کشی و حفر و تجهیز یک حلقه چاه آب	۴۰
۳	سیستم سرمایش و گرمایش	۱۰
۴	سیستم اطفای حریق	۳
۵	سیستم دفع فاضلاب	۲۰
۶	تانکر ذخیره سوخت هزار لیتری	۳
جمع		۱۲۶

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸
۲	لیفتراک دستی	۵	۰/۵	۲/۵
جمع				۸۰/۵

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن	۲
۲	میز و صندلی اداری	۱
۳	وسایل آشپزخانه	۲
۴	وسایل رفاهی کارکنان	۵
جمع		۱۰

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۳
۲	آموزش	۲
۳	راه اندازی آزمایشی (ده روزه)	۸۳
جمع		۸۸

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
زمین	۷۵
محوطه سازی و ساختمان ها	۳۸۴/۹
ماشین آلات	۶۶۲/۵
وسایل نقلیه	۸۰/۵
تاسیسات	۱۲۶
تاسیسات اداری	۱۰
هزینه های قبل از بهره برداری	۸۸
جمع	۱۴۲۶/۹
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۷۱/۴
جمع کل	۱۴۹۸/۳

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	پوست گوسفندی	۳۰۰۰۰۰ فوت	۶/۵	۱۹۵۰
۲	پوست بز	مربع	۷/۵	۷۵۰
۳	نمک	۱۰۰۰۰۰ فوت	۳۰۰	۳
۴	آهک	مربع	۲۰۰۰	۱۰
۵	اسید	۱۰ تن ۵ تن ۵ تن	۳۰۰۰	۱۵
جمع				۲۷۲۸

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۲	۱۶/۸
۲	مدیر فنی	۱	۱/۱	۱۵/۴
۳	کارمند اداری و مالی	۱	۱	۱۴
۴	کارگر ماهر	۶	۰/۹	۷۵/۶
۵	کارگر ساده	۳	۰/۸۵	۳۵/۷
۶	کارگر خدماتی و حمل	۲	۰/۸۵	۲۳/۸
۷	مسئول فروش	۱	۱	۱۴
	انباردار	۱	۱	۱۴
	راننده	۱	۰/۹	۱۲/۶
	نگهبان و سرایدار	۱	۰/۹	۱۲/۶

۴۶/۲	۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما		
۲۸۰/۷	-	۱۸	جمع کل

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۸۴/۹	۲٪	۷/۷
۲	تاسیسات	۱۲۶	۴٪	۵/۰۵
۳	ماشین آلات	۶۶۲/۵	۴٪	۲۶/۵
۴	وسایل نقلیه	۸۰/۵	۱۰٪	۸/۰۵
۵	تاسیسات اداری	۱۰	۱۰٪	۱
جمع				۴۸/۳

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۸۴/۹	۱۰٪	۳۸/۵
۲	تاسیسات	۱۲۶	۱۲٪	۱۵/۱
۳	ماشین آلات	۶۶۲/۵	۱۰٪	۶۶/۳
۴	وسایل نقلیه	۸۰/۵	۲۰٪	۱۶/۱
۵	تاسیسات اداری	۱۰	۱۰٪	۱
جمع				۱۳۷

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۱۵۰۰۰۰	۲۵۰	۳۷/۵
بنزین	لیتر	۷۰۰۰	۶۵۰	۴/۵۵
آب	متر مکعب	۵۰۰۰	۱۲۰	۰/۶
نفت سفید	لیتر	۳۰۰۰	۱۶۰	۰/۴۸
جمع				۴۳/۱۳

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۲۷۲۸
حقوق و دستمزد	۲۸۰/۷
نگهداری و تعمیرات	۴۸/۳
استهلاک	۱۳۷
سوخت و انرژی	۴۳/۱۳
جمع	۳۲۳۷/۱۳
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۱۶۱/۸۷
جمع کل	۳۳۹۹

سرمایه در گردش (دوره چهل و پنج روزه)

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه	۳۴۱
حقوق و دستمزد	۳۵/۲
سوخت و انرژی	۵/۵
جمع کل	۳۸۱/۷

جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۱۴۹۸/۳
سرمایه در گردش	۳۸۱/۷
جمع کل	۱۸۸۰

ج - فروش:

شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
چرم و سالامبور	۱۰/۵	۴۰۰ هزار فوت مربع	۴۲۰۰
جمع کل			۴۲۰۰

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۲۲
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۸۴
جمع		۱۰۶

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۴۲۰۰
کسر می شود : قیمت تمام شده	۳۳۹۹
سود ناویژه	۸۰۱
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۸۴
سود عملیاتی	۷۱۷
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۲۲
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۶۹۵

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = $1/74$ سال (تقریباً بیست و یک 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	۲۷۲۸	۱۰۰	۰	-	۲۷۲۸
حقوق و دستمزد	۹۸/۲۵	۳۵	۱۸۲/۴۵	۶۵	۲۸۰/۷
سوخت و انرژی	۳۴/۵	۸۰	۸/۶۳	۲۰	۴۳/۱۳
تعمیر و نگهداری	۳۸/۶	۸۰	۹/۷	۲۰	۴۸/۳
استهلاک	۰	-	۱۳۷	۱۰۰	۱۳۷
توزیع و فروش	۸۴	۱۰۰	۰	-	۸۴
استهلاک قبل از بهره برداری	۰	-	۲۲	۱۰۰	۲۲
پیش بینی نشده	۱۳۷/۵۹	۸۵	۲۴/۲۸	۱۵	۱۶۱/۸۷
جمع	۳۱۲۰/۹۴	-	۳۸۴/۰۶	-	۳۵۰۵

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۵/۵۹٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی:	۱۶۹۰ میلیون ریال
مبلغ قرارداد:	دوازده ماه
مدت قرارداد	٪۱۶
کارمزد	۲۷۰/۴ میلیون ریال
کارمزد عقد مشارکت مدنی:	

۲ - عقد فروش اقساطی:	۱۹۶۰/۴ میلیون ریال
مبلغ قرارداد	۴۸ ماه
مدت قرارداد	٪۱۶
کارمزد تسهیلات	۶۲۷/۳۳ میلیون ریال
کارمزد عقد فروش اقساطی	۸۹۷/۷۳ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۲۲۴/۴۳ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۴۲۲/۵ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴	سال ۵
اصل بازپرداخت تسهیلات	۰	۴۲۲/۵	۴۲۲/۵	۴۲۲/۵	۴۲۲/۵
کارمزد تسهیلات	۰	۲۲۴/۴۳	۲۲۴/۴۳	۲۲۴/۴۳	۲۲۴/۴۳
جمع	۰	۶۴۶/۹۳	۶۴۶/۹۳	۶۴۶/۹۳	۶۴۶/۹۳