

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

تولید داروهای گیاهی
(پماد کاپسی کوم و قرص آنتوم)

با ظرفیت ۲۷۰ هزار تیوپ پماد و ۳ میلیون عدد قرص در سال

**این فایل فقط برای مشاهده می باشد. برای خرید فایل ورد این طرح با قیمت
دوهزار تومان به سایت فروشگاه اسمان مراجعه کنید .**

www.asebankafinet.ir

فهرست مطالب

وزارت تعاون	۱
معاونت طرح و برنامه	۱
طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی	۱
تولید داروهای گیاهی	۱
(پماد کاپسی کوم و قرص آنتوم)	۱
..... ۱۳۹۲	۱
خلاصه طرح	۴
مقدمه:	۴
توجیه اقتصادی طرح :	۵
الف - سرمایه گذاری ثابت :	۶
الف - (۱) زمین :	۶
الف - (۲) محوطه سازی :	۶
الف - (۳) ساختمانها:	۶
الف - (۴) تاسیسات:	۷
الف - (۵) ماشین آلات:	۸
الف - (۶) وسایل نقلیه :	۹
ارقام به میلیون ریال	۹
الف - (۷) تجهیزات اداری:	۹
الف - (۸) هزینه های قبل از بهره برداری :	۹
جمع کل سرمایه گذاری ثابت	۱۰
جمع کل	۱۰
..... ۱۲۹۰	۱۰
ب- هزینه های جاری :	۱۰
ب - (۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :	۱۰
ب - (۲) حقوق و دستمزد :	۱۱
پرسنل تولیدی :	۱۱
پرسنل غیر تولیدی:	۱۱
ب - (۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :	۱۲
ب- (۴) هزینه استهلاک :	۱۲
ب- (۵) سوخت و انرژی :	۱۲
جمع هزینه های جاری طرح	۱۳
جمع کل	۱۳

۱۳.....	۸۷۳
۱۳.....	سرمایه در گردش
۱۳.....	جمع کل
۱۳.....	۸۰
۱۳.....	۰۰
۱۳.....	جمع کل
۱۳.....	۱۳۷۰
۱۴.....	(ارقام به میلیون ریال)
۱۴.....	ج - فروش:
۱۴.....	ردیف
۱۴.....	شرح
۱۴.....	مقدار تولید
۱۴.....	ارزش واحد(ریال)
۱۴.....	ارزش کل(میلیون ریال)
۱۴.....	۱
۱۴.....	پماد کاپسی کوم
۱۴.....	۲۷۰۰۰۰ تیوپ
۱۴.....	۳۰۰۰
۱۴.....	۸۱۰
۱۴.....	جمع
۱۴.....	۱۴۱۰
۱۵.....	سود ناویژه:
۱۵.....	محاسبه نقطه سر به سر تولید:
۱۵.....	سود ویژه:
۱۶.....	محاسبه کارمزد وام
۱۶.....	جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

موضوع طرح : تولید دارو های گیاهی

ظرفیت : ۲۷۰ هزار تیوپ پماد و ۳ میلیون عدد قرص در سال

مجوز های لازم: اعلامیه تاسیس

سرمایه گذاری کل: ۱۳۷۰ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۱۷۰ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۱۲۰۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲/۷ سال (معادل ۳۲ ماه)

سود ویژه : ۴۶۶/۸۵ میلیون ریال

میزان اشتغالزایی : بیست نفر

مقدمه:

استفاده از داروهای مختلف در زندگی روزمره انسانها امری اجتناب ناپذیر است، وقتی که بیماری به وجود می‌آید جهت رفع آن نیاز به استفاده از دارو احساس می‌شود. در گذشته که هنوز علم طب مجهز به تکنولوژیهای جدید نشده بود، پزشکان جهت رفع درد بیماران و بهبود آنان از گیاهان استفاده می‌نمودند، گیاهانی که دارای مواد مؤثره بودند شناسایی و گردآوری و به عنوان گیاهان دارویی شناخته شدند. به مرور زمان با تکامل علم شیمی مواد مؤثره این گیاهام مشخص و تجزیه گردید و در لابراتوارهای داروسازی مواد مؤثره مشابه به صورت شیمیایی ساخته شدند و به این ترتیب داروهای شیمیایی که می‌تونستند در حجم وسیع‌تر و به صورت راحت‌تری تولید شوند، جایگزین بسیاری از گیاهان گردیدند.

امروزه عقیده بسیاری بر این نکته معطوف گردیده که استفاده از داروهای شیمیایی می‌تواند دارای عوارض جانبی باشد و لذا بهتر است تا دوباره از گیاهان جهت کنترل بیماریها استفاده نمود، منتها این بار این تفاوت وجود خواهد داشت که با پیشرفت علم می‌توان دزهای مورد لزوم و کنترل شده را در داروهای گیاهی تولید شده وارد نمود.

در هر صورت وجود فلورهای طبیعی مناطق مختلف می‌تواند انگیزه مناسبی برای ایجاد کارخانه های تولید گیاهان دارویی باشد که در کنار دانش فنی و تخصص لازم موجب به وجود آمدن اشتغال، کاهش خروج ارز از کشور و در نهایت حصول سود و حتی ارزآوری خواهد شد.

توجیه فنی:

جهت ساخت کپسول آنتوم و پماد کاپسی کوم معمولا ماده مؤثره گیاهی در ترکیبی با موادی چون وازلین، لانولین، نشاسته و لوبریکنه قرار خواهد گرفت. در تهیه پماد مورد لزوم به صورت خمیر در آمده و پس از همزنی کامل و هم‌نیزه شدن با دستگاه پماد پرکن وارد تیوپهای پماد می‌شوند در تهیه قرص ها نیز مواد مورد لزوم پس از مخلوط شدن، خشک شده و به صورت قرص در لوله های مخصوص پر می‌شوند.

دستگاهها و ماشین‌آلات خط تولید پماد و قرص دارای تکنولوژی پیچیده ای نمی‌باشند و کلیه ماشین‌آلات خط تولید در داخل کشور قابل ساخت بوده و نیاز به خروج ارز جهت خرید آنها نمی‌باشد.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

متراژ (متر مربع)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱۰۰۰	۳۰	۳۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۱۰۰۰ مترمربع	۶	۶
۲	دیوار بابلوک سیمانی و آستر سیمانی	۱۳۰ مترمربع	۷۵	۹/۷۵
۳	خیابان کشی و آسفالت	۲۰۰ متر	۶۰	۱۲
۴	درب ورودی آهنی	یک باب	۲۵۰۰	۲/۵
جمع				۳۰/۲۵

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ²)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار مواد اولیه و محصول	۱۴۰	۴۵۰	۶۳
۲	(سوله)	۱۲۰	۵۰۰	۶۰
۳	سالن تولید (سوله با	۷۰	۵۰۰	۳۵
۴	کاشیکاری)	۵۰	۵۰۰	۲۵
	اداری، نمازخانه و سرویس			
	نگهبانی و سرایداری			
	جمع			۱۸۳

الف - ۴) تاسیسات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	حق انشعاب برق ۳ فاز ۳۰ کیلووات و پست برق و ترانس و تابلو	۱۸
۲	کابل کشی و برق رسانی	۳
۳	انشعاب آب ۳/۴ اینچ و لوله کشی	۱۰
۴	سیستم سرمایش و گرمایش (۳ دستگاه کولر آبی و ۳ دستگاه بخاری	۱۰
۵	(۳
۶	سیستم اطفای حریق (پنج کپسول ۱۰ کیلویی)	۳
۷	تانکر ذخیره سوخت ۵۰۰۰ لیتری با ورق سیاه و پایه فلزی کوتاه	۳
	فن و سیستم تهویه کارگاهی	
	جمع	۵۰

الف - ۵) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	خمیر مخلوط کن افقی	۱	۷۵	۷۵
۲	الک برقی با سببه های ۱۰، ۱۲، ۱۶، ۱۸، ۲۰	۱	۱۲	۱۲
۳	گرانولاتور نوسانی	۱	۲۳	۲۳
۴	خشک کن	۱	۵۰	۵۰
۵	پرس قرص تک سببه	۱	۲۵	۲۵
۶	خمیر کن	۱	۳۰	۳۰
۷	پماد کن تمام اتوماتیک	۱	۳۰	۳۰
۸	همزن استیل	۱	۵۰	۵۰
۹	ترازوی دیجیتالی	۱	۳۰	۳۰
۱۰	الکتروپمپ با متعلقات	۱	۱۵	۱۵
۱۱	سانتریفوژ ۱۲ لوله	۱	۴۵	۴۵
۱۲	دیگ دوجداره گالوانیزه	۱	۵۵	۵۵
۱۳	دستگاه بسته بندی اتوماتیک	۱	۶۵	۶۵
۱۴	میز کنترل استیل	۱	۱۰	۱۰
۱۵	سوکسیلر با یراق آلات	۱	۳۷	۳۷
۱۶	خردکن اتوماتیک	۱	۲۵	۲۵
۱۷	رطوبت گیر تا ۵۰ درجه	۱	۴۰	۴۰
۱۸	هموژنایزر پماد اتوماتیک	۱	۶۵	۶۵
۱۹	دستگاه تونلی قرص زن (الک، گرانولاتور و خشک کن)	۱	۹۰	۹۰
۲۰	دستگاه پرس ته لوله نیمه اتوماتیک	۱	۳۰	۳۰
	جمع			۸۰۲

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) تجهیزات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن	۲
۲	میز و صندلی اداری	۵
۳	لباس کار و وسایل رفاهی کارکنان	۳
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	۱۲
۲	آموزش	۳
۳	دستمزد نگهبان در دوره سازندگی (یکسال)	۱۲
۴	راه اندازی آزمایشی (۱۰ روز مواد اولیه، سوخت و انرژی و دستمزد)	۱۸/۳
جمع		۴۵/۳

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
زمین	۳۰
محوطه سازی و ساختمان ها	۲۱۳/۲۵
ماشین آلات	۸۰۲
وسایل نقلیه	۷۸
تاسیسات	۵۰
تجهیزات اداری	۱۰
هزینه های قبل از بهره برداری	۴۵/۳
جمع	۱۲۲۸/۵۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۶۱/۴۵
جمع کل	۱۲۹۰

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	وازلین	۳۰۰۰ Kg	۱۰	۳۰
۲	لانولین	۱۰۰۰ Kg	۱۵	۱۵
۳	پارافین	۱۰۰۰ Kg	۹	۹
۴	نشاسته	۱۵۰۰ Kg	۱۲	۱۸
۵	لوبریکن	۱۲۵۰ Kg	۱۶	۲۰
۶	ماده موثره گیاهی	۱۲۰۰ Kg	۳۰	۳۶
۷	روپوش قرص	-	-	۱۵
۸	تیوپ پماد	-	-	۱۳۰
	جمع			۲۷۳

**ب - ۲) حقوق و دستمزد :
پرسنل تولیدی :**

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر فنی	۱	۱/۱	۱۳/۲
۲	تکنیسین فنی ماشین آلات	۱	۱	۱۲
۳	مسئول کنترل کیفی	۱	۱	۱۲
۴	کارگر ماهر	۲	۰/۹	۲۱/۶
۵	سرپرست کارگاه	۱	۱	۱۲
۶	کارگر تولید و بسته بندی	۶	۰/۸	۵۷/۶
مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما معادل ۷۰٪ جمع حقوق				۹۰
جمع کل				۲۱۸/۴

پرسنل غیر تولیدی:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۲	۱۴/۴
۲	کارگر خدماتی	۱	۰/۸	۹/۶
۳	حسابدار	۱	۰/۹	۱۰/۸
۴	کارمند اداری	۱	۰/۹	۱۰/۸
۵	مسئول فروش	۱	۱	۱۲
۶	راننده	۲	۰/۸	۱۹/۲
۷	نگهبان و سرایدار	۱	۰/۸	۹/۶
مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما معادل ۷۰٪ جمع حقوق				۶۰/۴۸
جمع کل				۱۴۶/۸۸

$$\text{جمع کل حقوق و مزایای پرسنل} = ۲۱۸/۴ + ۱۴۶/۸۸ = ۳۶۵/۲۸$$

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۲۱۳/۲۵	٪۲	۴/۳
۲	تاسیسات	۵۰	٪۴	۲
۳	ماشین آلات	۸۰۲	٪۴	۳۲/۱
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۱۰	۷/۸
۵	تجهیزات اداری	۱۰	٪۱۰	۱
جمع				۴۷/۲

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۲۱۳/۲۵	٪۱۰	۲۱/۳۲
۲	تاسیسات	۵۰	٪۱۲	۶
۳	ماشین آلات	۸۰۲	٪۱۰	۸۰/۲
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۲۰	۱۵/۶
۵	تجهیزات اداری	۱۰	٪۲۰	۲
جمع				۱۲۵/۱۲

ب - ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۶۰۰۰۰	۲۵۰	۱۵
بنزین	لیتر	۷۰۰۰	۶۵۰	۴/۵۵
آب	متر مکعب	۳۰۰۰	۲۰۰	۰/۶
گازوییل	لیتر	۴۷۰۰	۱۶۰	۰/۷۵
جمع				۲۰/۹

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۲۷۳
حقوق و دستمزد	۳۶۵/۲۸
نگهداری و تعمیرات	۴۷/۲
استهلاک	۱۲۵/۱۲
سوخت و انرژی	۲۰/۹
جمع	۸۳۱/۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۴۱/۵
جمع کل	۸۷۳

سرمایه در گردش

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه (۲ ماهه)	۴۵/۵
تنخواه گردان (۲۰ روزه بجز مواد اولیه)	۳۴/۵
جمع کل	۸۰

♦♦

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۱۲۹۰
سرمایه در گردش	۸۰
جمع کل	۱۳۷۰

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۲۷۳	-	۰	۱۰۰	۲۷۳	مواد اولیه
۲۱۸/۴	۷۰	۱۵۲/۸۸	۳۰	۶۵/۵۲	حقوق و دستمزد تولیدی
۲۰/۹	۲۰	۴/۱۸	۸۰	۱۶/۷۲	سوخت و انرژی
۴۷/۲	۲۰	۹/۴۴	۸۰	۳۷/۷۶	تعمیر و نگهداری
۱۲۵/۱۲	۱۰۰	۱۲۵/۱۲	-	۰	استهلاک
۲۸/۲	-	۰	۱۰۰	۲۸/۲	توزیع و فروش
۲/۶	۱۰۰	۲/۶	-	۰	بیمه کارخانه
۳۰	۳۵	۱۰/۵	۶۵	۱۹/۵	پیش بینی نشده
۷۴۵/۴۲	-	۳۰۴/۷۲	-	۴۴۰/۷	جمع

ج - فروش:

ردیف	شرح	مقدار تولید	ارزش واحد(ریال)	ارزش کل(میلیون ریال)
۱	پماد کاپسی کوم	۲۷۰۰۰۰ تیوپ	۳۰۰۰	۸۱۰
۲	قرص آنتوم	۳۰۰۰۰۰۰ عدد	۲۰۰	۶۰۰
	جمع			۱۴۱۰

سود ناویژه:

هزینه های تولید سالانه - فروش سالیانه
میلیون ریال $۶۶۴/۵۸ = ۷۴۵/۴۲ - ۱۴۱۰ =$ سود ناویژه

محاسبه نقطه سر به سر تولید:

$۱۰۰ * (\text{هزینه متغیر} - \text{فروش}) / \text{هزینه ثابت}$
 $= ۳۱/۴۴ \%$

سود ویژه:

۶۶۴/۵۸	سود ناویژه
۱۴۶/۸۸ ۲۸/۲	کسر می شود : هزینه های عملیاتی حقوق و دستمزد پرسنل غیر تولیدی اداری و فروش
۴۸۹/۵	سود عملیاتی
۲۲/۶۵	کسر می شود : هزینه های غیر عملیاتی استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری دو ساله
۴۶۶/۸۵	سود ویژه قبل از کسر مالیات

سال $۲/۷ = ۴۶۶/۸۵ / ۱۲۹۰ =$ سود ویژه قبل از کسر مالیات / سرمایه گذاری ثابت طرح = دوره
برگشت سرمایه

محاسبه کارمزد وام

<p>۱۲۰۰ میلیون ریال دوازده ماه ٪۱۶ ۱۹۲ میلیون ریال</p>	<p>۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:</p>
--	--

<p>۱۳۹۲ میلیون ریال ۴۸ ماه ٪۱۶ ۴۵۵ میلیون ریال ۶۴۷ میلیون ریال ۱۶۱/۷۵ میلیون ریال ۳۰۰ میلیون ریال</p>	<p>۲ - عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات کارمزد عقد فروش اقساطی کل کارمزد تسهیلات کارمزد سالانه اصل تسهیلات سالانه</p>
---	---

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

سال ۵	سال ۴	سال ۳	سال ۲	سال ۱	شرح
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۰	اصل بازپرداخت تسهیلات
۱۶۱/۷۵	۱۶۱/۷۵	۱۶۱/۷۵	۱۶۱/۷۵	۰	کارمزد تسهیلات
۴۶۱/۷۵	۴۶۱/۷۵	۴۶۱/۷۵	۴۶۱/۷۵	۰	جمع