

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

تولید و مونتاژ کامپیوتر

با ظرفیت ۲۵۰ دستگاه در سال

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : مونتاژ کامپیوتر به ظرفیت ۲۵۰ دستگاه در سال

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل: ۳۶۱/۶۹ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۴۱/۶۹ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۳۲۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲۱ ماه

مقدمه :

افزایش روزافزون کاربرد رایانه در عصر حاضر ، منجر به ورود آن به حریم زندگی روزمره افراد شده است .چنانکه امروزه بکارگیری کامپیوتر در زندگی عادی تنها معطوف به زمانی نیست که صرف کار با یک دستگاه رایانه شخصی می شود بلکه با استفاده از هر یک از وسایل الکترونیکی منزل یا محل کار یا حتی رانندگی با خودرو ، مشغول بکارگرفتن یک یا چند پردازنده هستیم.

این مطلب توجیه کننده تقاضای رو به افزایش افراد برای خرید رایانه های شخصی است از سوی دیگر افراد جویای کار در حال حاضر بطور فزاینده ای مواجه با فرصتهای شغلی ای هستند که مستلزم تسلط و یا حداقل آشنایی با کاربرد کامپیوتر است. اهمیت این مطلب با در نظر داشتن ترکیب سنی جوان جمعیت کشور و نیاز این افراد برای فراگیری نحوه کار با رایانه بمنظور جذب در بازار کار مشخص می شود. با توجه به کلیه این موارد ملاحظه می شود واحدهای مونتاژ رایانه که بتوانند نیاز شهروندان به در اختیار داشتن رایانه را به خوبی برآورده سازند مورد توجه افراد جامعه بوده و علاوه بر آن خواهند توانست سود قابل توجهی را عاید صاحبان خود سازند. ضمن اینکه با ایجاد فرصتهای شغلی مناسب برای فارغ التحصیلان دانشگاهها در رشته مهندسی کامپیوتر و علوم رایانه ، بخصوص بانوان سهم بسزایی در رفع معضل بیکاری این قشر ایفا می نمایند.

توجیه اقتصادی طرح :

الف – سرمایه گذاری ثابت :

الف – ۱) مکان مورد نیاز طرح ، شامل یک باب ساختمان با کاربری اداری به مساحت تقریبی ۶۰ متر مربع می باشد که ارزش هر مترمربع آن چهار میلیون ریال وهزینه کل خرید محل ۲۴۰ میلیون ریال برآورد می شود.

الف - ۲) تاسیسات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	سیستم اطفای حریق	-	-	۱
۲	خط تلفن	۱	۲	۲
جمع				۳

الف - ۳) ابزار آلات و تجهیزات فنی:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	رایانه	۱	۴/۵	۴/۵
۲	مولتی متر دیجیتال	۱	۱	۱
۳	انبردست ۱۵۳ mm	۱	۰/۱	۰/۱
۴	سیم چین ۱۳۸ mm	۱	۰/۱	۰/۱
۵	دم باریک ۱۵۰ mm	۱	۰/۱	۰/۱
۶	سری پیچ گوشتی الکترونیک	۱	۰/۲	۰/۲
۷	هویه قلمی	۱	۰/۲	۰/۲
۸	قلع کش	۱	۰/۱	۰/۱
۹	منبع تغذیه	۲	۰/۱	۰/۲
۱۰	میز کار	۱	۰/۲	۰/۲
۱۱	یو. پی. اس.	۱	۴	۴
جمع				۱۰/۷

الف - ۴) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	میز و صندلی اداری	۲
۲	وسایل آشپزخانه	۱
۳	یخچال	۲
۴	دستگاه فاکس	۲
جمع		۷

الف - ۵) 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
	جمع	۵

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
ساختمان محل اجرای طرح	۲۴۰
تجهیزات و ابزار آلات فنی	۱۰/۷
تاسیسات	۳
تاسیسات اداری	۷
هزینه های قبل از بهره‌برداری	۵
جمع	۲۶۵/۷
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۱۳/۳
جمع کل	۲۷۹

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	MB-P۴_GigaIMHL	۲۵۰	۵۵۰	۱۳۷/۵

۴۷	۴۷۰	۱۰۰	CPU ۱,۷ Intel Celeron	۲
۸۷	۵۸۰	۱۵۰	CPU ۲ Intel Celeron	۳
۱۱۲/۵	۴۵۰	۲۵۰	HDD ۴۰ Maxtor	۴
۱۵	۶۰	۲۵۰	FDD ۳½ Teac	۵
۶۲/۵	۲۵۰	۲۵۰	DD RAM ۲۵۶/۳۳۳	۶
۴۰	۱۶۰	۲۵۰	CD-Rom ۵۲x Teac	۷
۱۵	۶۰	۲۵۰	KeyBoard TurboMedia	۸
۵۲/۵	۲۱۰	۲۵۰	Case Xcess ۴۰۰W	۹
۵	۲۰	۲۵۰	Mouse Genius Net S.+	۱۰
۳۱۷/۵	۱۲۷۰	۲۵۰	Monitor ۷۱۰ BH LG	۱۱
۱۷/۵	۷۰	۲۵۰	FaxModem II chip RW	۱۲
۰/۷۵	۳	۲۵۰	IDE Cable	۱۳
۰/۲۵	-	-	انواع نرم افزار	۱۴
۹۱۰	جمع			

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۱	۱۵/۴
۲	کارشناس سخت افزار	۱	۱/۱	۱۵/۴
۳	مامور خرید و خدمات پس از	۱	۰/۸	۱۱/۲
۴	فروش	۱	۰/۴	۵/۶
۵	حسابدار (پاره وقت)	۱	۰/۷	۹/۸
۶	منشی آبدارچی	۱	۰/۶	۸/۴
۱۱/۹	۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما			
۷۷/۷	جمع کل	۶	-	

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان	۲۴۰	٪۲	۴/۸
۲	تاسیسات	۳	٪۴	۰/۱۲
۳	ابزارآلات	۱۰/۷	٪۴	۰/۴۳
۴	تاسیسات اداری	۷	٪۱۰	۰/۷
جمع				۶/۰۵

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان	۲۴۰	٪۱۰	۲۴
۲	تاسیسات	۳	٪۱۲	۰/۳۶
۳	ابزارآلات	۱۰/۷	٪۱۰	۱/۰۷
۴	تاسیسات اداری	۷	٪۱۰	۰/۷
جمع				۲۶/۱۳

ب - ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات	۱۰۰۰۰	۲۵۰	۲/۵
تلفن	ساعت	-	-	۱/۵
شارژ	-	-	-	۱
ساختمان	-	-	-	-
جمع				۵

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۹۱۰
حقوق و دستمزد	۷۷/۷
نگهداری و تعمیرات	۶/۰۵
استهلاک	۲۶/۱۳
سوخت و انرژی	۵
جمع	۱۰۲۴/۸۸
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۵۱/۲۲
جمع کل	۱۰۷۶/۱

سرمایه در گردش (دوره یک ماهه)

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه	۷۵/۸
حقوق و دستمزد	۶/۴۷
سوخت و انرژی	۰/۴۲
جمع کل	۸۲/۶۹

جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۲۷۹
سرمایه در گردش	۸۲/۶۹
جمع کل	۳۶۱/۶۹

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	رایانه پنتیوم ۴ - ۲۰۰۰	۴۷۵۰	۱۵۰	۷۱۲/۵
۲	رایانه پنتیوم ۴ - ۱۷۰۰	۴۶۰۰	۱۰۰	۴۶۰
۳	تعمیر رایانه های شخصی	۱۵۰	۲۰۰	۳۰
جمع				۱۲۰۲/۵

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۱/۲۵
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۲۴/۰۵
جمع		۲۵/۳

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۱۲۰۲/۵
کسر می شود : قیمت تمام شده	۱۰۷۶/۱
سود ناویژه	۱۲۶/۴
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۲۴/۰۵
سود عملیاتی	۱۰۲/۳۵
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۱/۲۵
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۰۱/۱

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۱/۷۸ سال (تقریباً ۲۱ 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	۹۱۰	۱۰۰	۰	-	۹۱۰
حقوق و دستمزد	۲۷/۲	۳۵	۵۰/۵	۶۵	۷۷/۷
سوخت و انرژی	۴	۸۰	۱	۲۰	۵
تعمیر و نگهداری	۴/۸۴	۸۰	۱/۲۱	۲۰	۶/۰۵
استهلاک	۰	-	۲۶/۱۳	۱۰۰	۲۶/۱۳
توزیع و فروش	۲۴/۰۵	۱۰۰	۰	-	۲۴/۰۵
استهلاک قبل از بهره برداری	۰	-	۱/۲۵	۱۰۰	۱/۲۵
پیش بینی نشده	۴۳/۵۴	۸۵	۷/۶۸	۱۵	۵۱/۲۲
جمع	۱۰۱۳/۶۳	-	۸۷/۷۷	-	۱۱۰۱/۴

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۴۶/۴۷٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:	۳۲۰ میلیون ریال دو ماه ٪۱۶ ۸/۵۳ میلیون ریال
۲ - عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات کارمزد عقد فروش اقساطی کل کارمزد تسهیلات کارمزد سالانه اصل تسهیلات سالانه	۳۲۸/۵۳ میلیون ریال ۵۸ ماه ٪۱۶ ۱۲۶/۹۴ میلیون ریال ۱۳۵/۴۷ میلیون ریال ۲۸/۰۵ میلیون ریال ۶۶/۲۵ میلیون ریال

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴	سال ۵
اصل بازپرداخت تسهیلات	۵۴/۹۹	۶۶/۲۵	۶۶/۲۵	۶۶/۲۵	۶۶/۲۵
کارمزد تسهیلات	۲۳/۲۸	۲۸/۰۵	۲۸/۰۵	۲۸/۰۵	۲۸/۰۵
جمع	۷۸/۲۷	۹۴/۳	۹۴/۳	۹۴/۳	۹۴/۳