

معاونت طرح و برنامه

این فایل فقط برای مشاهده است. برای خرید فایل به قیمت دوهزار تومان به سایت کافی نت
اسمان مراجعه کنید.

www.asebankafinet.ir

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

تولید رشته آشی و پلویی

با ظرفیت ۳۶۰ تن در سال

مرداد ماه ۱۳۹۲

فهرست مطالب

وزارت تعاون	۱
معاونت طرح و برنامه	۱
طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی	۱
تولید رشته آشی و پلویی	۱
مرداد ماه ۱۳۹۲	۱
خلاصه طرح	۴
مقدمه :	۵
روش تولید :	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:	۷
الف - (۶) وسایل نقلیه :	۸
ارقام به میلیون ریال	۸
الف - (۷) تاسیسات اداری:	۸
الف - (۸) هزینه های قبل از بهره برداری :	۹
جمع کل سرمایه گذاری ثابت	۹
جمع کل	۹
۸۱۲/۲	۹
ب- هزینه های جاری :	۱۰
ب - (۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :	۱۰
ب - (۲) حقوق و دستمزد :	۱۰
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
۹۱۹/۹۴۰۷	۱۲
سرمایه در گردش (دوره یک ماهه)	۱۳

۱۳.....	جمع کل
۱۳.....	۶۳/۸
۱۳.....	جمع کل سرمایه گذاری طرح
۱۳.....	جمع کل
۱۳.....	۸۷۶
۱۳.....	ج - فروش:
۱۳.....	برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی
۱۴.....	پیش بینی مالی طرح
۱۴.....	محاسبه دوره برگشت سرمایه:
۱۵.....	محاسبه کارمزد وام
۱۵.....	جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

خلاصه طرح

موضوع طرح : تولید رشته آشی و پلویی

ظرفیت : ۳۶۰ تن در سال

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل: ۸۷۶ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۸۸ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۷۸۵ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۱۹ ماه

اشتغالزایی : نه نفر

مقدمه :

پدیده پویایی در یک جامعه ، گذشته از تاثیر در ساختارهای دیگر زندگی از قبیل روابط اجتماعی ، مسکن ، بهداشت، آموزش و غیره، کم و بیش در نوع و مواد مصرفی آن جامعه نیز تاثیر مستقیم داشته و بسته به وضعیت اقتصاد جامعه در اغلب جوامع دگرگونی های کاملاً مشخص، در وضع و نوع تغذیه به وجود آورده است.

لذا همین مساله باعث شده است که اقشار مختلف جامعه در میان غذاهای متنوع دست به انتخاب زده و نوع مواد مصرفی را با در نظر گرفتن دو فاکتور اساسی یعنی مطلوبیت فرهنگی و امکانات اقتصادی در برنامه غذایی خود قرار دهند.

در این میان یکی از انواع غذاهایی که با توجه به معیارهای مورد اشاره مورد توجه اقشار مختلف مردم قرار گرفته است انواع رشته های آش و پلویی می باشد که گذشته از ظاهر مطلوب و تطابق با تحولات فرهنگی از جنبه اقتصادی نیز مقرون به صرفه است. زیرا ماده اولیه آن ، گندم ، خوراک اصلی و دائمی ما را تشکیل می دهد و این در شرایطی است که تعدادی از استانهای کشور، رشته مورد نیاز خود را از سایر استانها تامین می کنند. لذا این امر لزوم تشکیل چنین کارخانجاتی را در مناطقی از کشور که مصرف بیشتری دارند را نشان می دهد.

روش تولید :

ابتدا آرد را به صورت خمیر درآورده که این عمل در دستگاه خمیرکن انجام می گیرد. سپس خمیر ساخته شده وارد دستگاه خمیر پهن کن می شود ، سپس خمیر پهن شده برش داده می شود و بعد از آن وارد اطاق خشک کن می شود تا عمل خشک کردن انجام بگیرد. سپس محصول آماده شده بسته بندی شده و آماده عرضه به بازار خواهد بود.

با توجه به مصرف بالای انواع رشته های خوراکی در ایران ، توجیه اقتصادی اجرای این طرح مناسب بوده ضمن اینکه با اجرای این طرح ، می توان بستر مناسبی را برای اشتغال نیروهای ماهر و نیمه ماهر فراهم آورد که با توجه به ماهیت صنایع غذایی بانوان می توانند سهم بسزایی در آن داشته باشند.

بسته بندی و انبار ➔ خشک کن ➔ برش ➔ پهن کن ➔ خمیرگیر

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

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

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	خاکبرداری	۲۰۰۰ مترمربع	۲۰	۴۰
۲	دیوارکشی	۲۲۰ مترمربع	۷۰	۱۵/۴
۳	خیابان کشی	۱۰۰ مترمربع	۲۵	۲/۵
۴	پارکینگ و فضای سبز	۲۰۰ مترمربع	۳۰	۶
جمع				۶۳/۹

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیر بنا (m ^۲)	هزینه واحد) (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار محصول	۱۰۰	۵۰۰	۵۰
۲	انبار مواد اولیه	۱۰۰	۵۰۰	۵۰
۳	سالن تولید	۲۰۰	۵۵۰	۱۱۰
۴	سالن خشک کن	۱۰۰	۵۵۰	۵۵
۵	اداری و رفاهی	۸۰	۵۰۰	۴۰
۶	نگهبانی	۱۲	۵۰۰	۶
جمع				۳۱۱

الف - ۴) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	دستگاه خمیر کن	۱	۱۰	۱۰
۲	خمیر پهن کن (غلطک ریلی)	۱	۱۵	۱۵
۳	دستگاه برش	۱	۱۵	۱۵
۴	باسکول	۱	۲	۲
۵	نصب و راه اندازی (۰.۵٪)	-	-	۲/۱
جمع				۴۴/۱

الف - ۵) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد(هزار ریال)	هزینه کل(میلیون ریال)
۱	انشعاب برق، ترانس و تابلو	-	-	۴۰
۲	انشعاب آب و لوله کشی	-	-	۳۰
۳	سیستم سرمایش و گرمایش	-	-	۴/۲
۴		-	-	۸

۵	سیستم اطفای حریق و کمکهای	۱	۸	۸
۶	اولیه	۱	۶	۶
۷	منبع ذخیره گالوانیزه آب مخزن سوخت تجهیزات اطاق خشک کن (شامل دستگاه و مخازن و لوله کشی و ۶دستگاه فن)	۱ سری	۲۵	۲۵
جمع			۱۲۱/۲	

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸
جمع			۷۸	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	۳۷۴/۹
ماشین آلات	۴۴/۱
وسایل نقلیه	۷۸
تاسیسات	۱۲۱/۲
تاسیسات اداری	۲۵
هزینه های قبل از بهره‌برداری	۳۰/۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۳۸/۵
جمع کل	۸۱۲/۲

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	آرد	۳۶۰ تن	۱۱۰۰	۳۹۶
۲	نمک	۲۵ تن	۶۰۰	۱۵
۳	پلاستیک	۶۰۰ کیلوگرم	۵۵۰۰	۳/۳
۴	جعبه مقوایی ۹۰۰ گرمی	۴۴۵۰۰۰ عدد	۱۵۰	۶۶/۷۵
جمع				۴۸۱/۰۵

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 ماهر	۱	۰/۹	۱۰/۸
۴	کارگر ساده	۳	۰/۸۵	۳۰/۶
۵	حسابدار	۱	۱/۲	۱۴/۴
۶	راننده و تدارکات	۱	۱	۱۲
۷	نگهبان	۱	۰/۹	۱۰/۸
جمع کل با احتساب پاداش و بیمه			-	۲۰۲/۹۸

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۷۴/۹	٪۲	۷/۴۹۸
۲	تاسیسات	۱۲۱/۲	٪۱۰	۱۲/۱۲
۳	ماشین آلات	۴۴/۱	٪۴	۱/۷۶۴
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۲۰	۱۵/۶
۵	وسایل اداری	۲۵	٪۱۰	۲/۵
جمع				۳۹/۴۸۲

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۷۴/۹	٪۸	۲۹/۹۹۲
۲	تاسیسات	۱۲۱/۲	٪۱۰	۱۲/۱۲
۳	ماشین آلات	۴۴/۱	٪۱۰	۴/۴۱
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۲۵	۱۹/۵
۵	وسایل اداری	۲۵	٪۲۰	۵
جمع				۷۱/۰۲۲

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۳۰۰۰۰۰	۲۰۰	۶۰
بنزین	لیتر	۶۰۰۰	۶۵۰	۳/۹
آب	متر مکعب	۱۰۰۰۰	۱۱۵۰	۱۱/۵
گازوییل	لیتر	۳۵۰۰۰	۱۶۰	۵/۶
نفت	لیتر	۳۷۵۰	۱۶۰	۰/۶
جمع				۸۱/۶

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۴۸۱/۰۵
حقوق و دستمزد	۲۰۲/۹۸
نگهداری و تعمیرات	۳۹/۴۸۲
استهلاک	۴۱/۰۲۲
سوخت و انرژی	۸۱/۶
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۴۳/۸۰۶۷
جمع کل	۹۱۹/۹۴۰۷

سرمایه در گردش (دوره یک ماهه)

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه	۴۰/۱
حقوق و دستمزد	۱۶/۹
سوخت و انرژی	۶/۸
جمع کل	۶۳/۸

جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۸۱۲/۲
سرمایه در گردش	۶۳/۸
جمع کل	۸۷۶

ج - فروش:

شرح	ارزش واحد (هزارریال)	مقدار تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
انواع رشته آشی و پلویی	۳۷۰۰	۳۶۰ تن	۱۳۳۲
جمع کل			۱۳۳۲

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۷/۶۲۵
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۲۶/۶۴
جمع		۳۴/۲۶۵

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۱۳۳۲
کسر می شود : قیمت تمام شده	۹۱۹/۹۴۰۷
سود ناویژه	۴۱۲/۰۵۹۳
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۲۶/۶۴
سود عملیاتی	۳۸۵/۴۱۹۳
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۷/۶۲۵
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۳۷۷/۷۹۴۳

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره برگشت سرمایه = ۱/۶۲ سال (تقریباً نوزده 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	۴۸۱/۰۵	۱۰۰	۰	-	۴۸۱/۰۵
حقوق و دستمزد	۷۱/۰۴۳	۳۵	۱۳۱/۹۳۷	۶۵	۲۰۲/۹۸
سوخت و انرژی	۶۵/۲۸	۸۰	۱۶/۳۲	۲۰	۸۱/۶
تعمیر و نگهداری	۳۱/۵۸۶	۸۰	۷/۸۹۶	۲۰	۳۹/۴۸۲
استهلاک	۰	-	۷۱/۰۲۲	۱۰۰	۷۱/۰۲۲
توزیع و فروش	۲۶/۶۴	۱۰۰	۰	-	۲۶/۶۴
استهلاک قبل از بهره برداری	۰	-	۷/۶۲۵	۱۰۰	۷/۶۲۵
پیش بینی نشده	۳۱/۰۲۳۶	۸۵	۵/۴۷۴۷	۱۵	۳۶/۴۹۸۳

جمع	۷۰۶/۶۲۲۶	-	۲۴۰/۲۷۴۷	-	۹۴۶/۸۹۷۳
-----	----------	---	----------	---	----------

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۸/۴۲٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی:	
مبلغ قرارداد:	۷۸۵ میلیون ریال
مدت قرارداد	شش ماه
کارمزد	٪۱۶
کارمزد عقد مشارکت مدنی:	۶۰/۶۴ میلیون ریال

۲ - عقد فروش اقساطی:	
مبلغ قرارداد	۸۴۵/۶۴ میلیون ریال
مدت قرارداد	۴۲ ماه
کارمزد تسهیلات	٪۱۶
کارمزد عقد فروش اقساطی	۲۳۶/۷۸ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۲۹۷/۴۲ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۸۴/۹۸ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	۲۲۴/۲۹ میلیون ریال

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴
اصل بازپرداخت تسهیلات	۱۱۲/۱۵	۲۲۴/۲۹	۲۲۴/۲۹	۲۲۴/۲۹
کارمزد تسهیلات	۴۲/۴۹	۸۴/۹۸	۸۴/۹۸	۸۴/۹۸

٣٠٩/٢٧	٣٠٩/٢٧	٣٠٩/٢٧	١٥٤/٦٤	جمع
--------	--------	--------	--------	-----