|  |
| --- |
| وزارت تعاونمعاونت طـرح و برنامهطرح توجيه فني ، مالي و اقتصاديتوليد‌ وبسته‌بندي سبزيجات خشكبا ظرفيت بسته بندي 1200 تنانواع سبزي خشك شده در سالتيـرماه 1382 |

# خلاصه طرح

|  |
| --- |
| **موضوع طرح : توليد و بسته بندي انواع سبزي خشك شده****ظرفيت : 1200 تن در سال****محل اجراي طرح : قابل اجرا در سراسر كشور****سرمايه گذاري كـل: 3/967 ميليون ريال****سهم آوردة متقاضي: 3/97 ميليون ريال****سهم تسهيلات: 870 ميليون ريال****ميزان اشتغالزايي : سـي و چهار نفـر****دورة بازگشـت سـرمايه: چهارده ماه** |

مقدمــه :

بسته‌بندي به عنوان يك ابزار كارآمد سالهاست كه مورد نظر كارشناسان علم بازاريابي قرار گرفته است. استفاده از انواع مختلف بسته بندي ضمن اينكه قابليت نگهداري بهتري را به كالا مي‌بخشد در كسب سهم بالاتري از بازار براي كالاي مورد نظر نيز مؤثر است.

نظريه پردازان بازاريابي ، دو نقش مهم براي بسته بندي متصور هستند كه عبارتند از نقش Protective و نقش Promotive . چنانكه از واژه به كار گرفته شده براي اين نقش ها نيز برمي‌ايد نقش نخست به وجه نگهداري و دوام حاصل از بسته بندي و نقش دوم به جنبه آگاهي دهنده و پيش برنده بسته بندي اشاره دارد.

تغيير روش زندگي افراد جامعه و گرايش به زندگي ماشيني از يكسو و اشتغال بانوان در خارج از خانه از ديگر سو موجب پيدايش نيازهاي جديدي گشته است كه پيش از اين توسط خود خانواده تامين مي‌شد. استفاده از كالاهاي آماده طبخ از جمله اين نيازهاي نو است. با توجه به وجود سبزي در پخت بسياري از غذاهاي ايراني تمايل به استفاده از سبزيجات فرآوري و بسته بندي شده نيز در زمره اين نيازها قرار مي‌گيرد كه با ارضاي آن استفاده از سبزيجات تازه يا سبزيجات خشك مورد مصرف در طبخ غذاها نيازي به صرف وقت براي شستشو، آماده سازي يا خشك كردن و نگهداري و ضدعفوني در محل مصرف نخواهد داشت.

با توجه به بازار تقاضاي گسترده داخلي براي انواع سبزيجات، خصوصا نحوه عرضه آنها در مراكز خريد بزرگ و سوپر ماركتها ، لزوم توجه بيشتر به بسته بندي اين مواد به منظور افزايش سهولت دسترسي ( عرضه ) و نگهداري مشخص‌تر مي‌شود. چراكه بسته بندي بهداشتي سبزيجات خشك موجب كاهش ضايعات و آلودگي هاي آن خواهد شد .

ضمن اينكه پرداختن به اين موضوع داراي توجيه مناسب اقتصادي بوده و با اجراي اين طرح ، مي‌توان بستر مناسبي را براي اشتغال نيروهاي ماهر و نيمه ماهر فراهم آورد كه با توجه به ماهيت صنايع غذايي بانوان مي‌توانند سهم بسزايي در آن داشته باشند.

توجيه اقتصادي طرح :

**الف – سرمايه گذاري ثابت :**

**الف – 1 ) زميـن :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| متـراژ ( متر مربع ) | هزينه واحد ( هزارريال ) | هزينه كل ( ميليون ريال ) |
| 1500 | 30 | 45 |

**الف – 2 ) محوطه سازي :**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| رديف | شــرح | مقدار | هزينه واحد ( هزارريال) | هزينه كل (ميليون ريال ) |
| 1234 | تسطيح و خاكبرداريديواركشيخيابان كشيپاركينگ و فضاي سبز | 1500مترمربع400مترمربع200مترمربع250مترمربع | 561020 | 5/74/225 |
| جـــمـــع | 9/16 |

**الف – 3 ) ساختمانها:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| رديف | شــرح | زيربنا(m2) | هزينه واحد ( هزارريال) | هزينه كل (ميليون ريال ) |
| 1234567 | سالن توليد و آزمايشگاهانباراداري و سرويسساختمان تاسيساتنگهباني و توزينساختمان رفاهي كاركنانمحل باسكول | 250166010208012 | 600500400350400400300 | 1508245/38326/3 |
| جــــــمـــع | 1/229 |

**الف – 4 ) ماشين‌آلات و تجهيزات:**

ارقام به ميليون ريال

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| رديف | شـــــرح | تـعداد | هزينه كل |
| 123456789 | وان شستشو و ميز استيلنوار نقالهدستگاه بسته بندي حرارتي دستيپالتچرخ دستيانواع چاقو و مصقلترازوي 20 كيلوگرم ديجيتالكوره درايرسبزي خرد كن | -221001025212 | 260565/15/05925 |
| جــــــمـــــــع | 105 |

**الف – 5 ) تاسيسات:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| رديف | شــرح | هزينه كل(ميليون ريال) |
| 123456789 | حق انشعاب برق 3فاز 50 آمپركابل و تابلوهاي برقحق انشعاب آب و لوله كشيسيستم سرمايش و گرمايشمخزن سوختسيستم اطفاي حريقژنراتور برق اضطراريباسكول 30 تني با متعلقاتتجهيزات آشپزخانه و سلف سرويس | 3041065564525 |
| جــــمــــع | 136 |

**الف – 6 ) وسايل نقليه :**

## ارقام به ميليون ريال

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| رديف | شــرح | تعداد | هزينه واحد | هزينه كل |
| 12 | وانت نيسانليفتراك برقي يك تن | 11 | 7825 | 7825 |
| جــــــمـــع | 103 |

**الف – 7 ) تاسيسات اداري:**

ارقام به ميليون ريال

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| رديف | شـــرح | هزينه كل |
| 123 | خط تلفـن و دستگاه فاكسميز و صندلي اداريوسايل رفاهي كاركنان | 322 |
| جــــــمـــــع | 7 |

**الف – 8 ) هزينه‌هاي قبل از بهره‌برداري :**

ارقام به ميليون ريال

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| رديف | شـــرح | هزينه كل |
| 1234 | تاسيس و ثبت شركت و دريافت مجوزهاهزينه تهيه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهيلاتتهيه نقشه هاي ساختماني و طرح جانماييآمــوزش | 4442 |
| جــــــمـــــع | 14 |

### جمع كل سرمايه گذاري ثابت

|  |  |
| --- | --- |
| شـــرح | هزينه ( ميليون ريال ) |
| زمـينمحوطه سازي و ساختمان هاماشين آلاتوسايل نقليهتاسيساتتاسيسات اداريهزينه هاي قبل از بهره‌برداري | 45246105103136714 |
| جــــمــــع | 656 |
| پيش بيني نشــده ( معادل 5 % اقلام فوق ) | 8/32 |
| جمـــــع كل | 8/688 |

**ب- هزينه هاي جاري :**

**ب – 1 ) مواد اوليه و نهاده هاي توليد :**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| رديف | شـرح | مصرف سالانه | هزينه واحد (هزارريال) | هزينه كل(ميليون‌ريال) |
| 1234 | انواع سبزيسلوفون و چاپكلرمواد غذايي كاركنان | 3000 تن5 تن400كيلوگرم- | 900100006- | 2700504/260 |
| جــــمــــع | 4/2812 |

**ب – 2 ) حقوق و دستمزد :**

ارقام به ميليون ريال

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| رديف | شــرح | تعداد - نفر | حقوق ماهانه | حقوق كل |
| 12345678910 | مدير طرحمدير توليدكارمند مالي و اداريكارگر ماهركارگر سادهرانندهنگهبان و سرايدارانباردارآشپزمسئول تاسيسات | 11232031111 | 2/119/09/08/08/08/019/09/0 | 8/16142/258/372246/332/11146/126/12 |
| 23% سهم حـق بـيمه كارفرما | 2/79 |
| جـــمــــع كل | 34 | - | 481 |

**ب – 3 )هزينه نگهداري و تعميرات :**

ارقام به ميليون ريال

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| رديف | شـــرح | ارزش دارايي | نرخ | هزينه كل |
| 12345 | ساختمان و محوطه سازيتاسيساتماشين‌آلاتوسايل نقليهتاسيسات اداري | 2461361051037 | 2%4%4%10%10% | 9/44/52/43/107/0 |
| جــــــمـــــــع | 5/25 |

**ب- 4 ) هزينه استهلاك :**

ارقام به ميليون ريال

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| رديف | شـــرح | ارزش دارايي | نرخ | هزينه كل |
| 12345 | ساختمان و محوطه سازيتاسيساتماشين‌آلاتوسايل نقليهتاسيسات اداري | 2461361051037 | 10%12%10%10%10% | 6/243/165/103/107/0 |
| جــــــمـــــــع | 4/62 |

**ب- 5 ) سوخت و انرژي :**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| شـــرح | واحد | مصرف سالانه | هزينه واحد (ريال) | هزينه كل(ميليون ريال) |
| برقبنزيـنآبتلفن | كيلووات ساعتليترمتر مكعب- | 160000700010000- | 250650120- | 405/42/13/2 |
| جــــــمـــــــع | 48 |

### جمـع هزينه هاي جاري طرح

|  |  |
| --- | --- |
| شـــرح | هزينه ( ميليون ريال ) |
| مواد اوليه و نهاده هاي توليدحقوق و دستمزدنگهداري و تعميراتاستهلاكسوخت و انرژي | 4/28124815/254/6248 |
| جــــمــــع | 3/3429 |
| پيش بيني نشــده ( معادل 5 % اقلام فوق ) | 7/170 |
| جمـــــع كل | 3600 |

**سرمايه در گردش ( دوره يك‌ماهه )**

|  |  |
| --- | --- |
| شـــرح | هزينه ( ميليون ريال ) |
| مواد اوليهحقوق و دستمزدسوخت و انرژي | 4/2341/404 |
| جمـــــع كل | 5/278 |

### جمع كل سرمايه گذاري طرح

|  |  |
| --- | --- |
| شـــرح | هزينه ( ميليون ريال ) |
| سرمايه ثابتسرمايه در گردش | 8/6885/278 |
| جمـــــع كل | 3/967 |

**ج – درآمـد:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| شرح | ارزش‌واحد(ريال) | ميزان توليد | ارزش كل(ميليون ريال) |
| انواع سبزي خشك در بسته هاي 500 گرمي با احتساب چهل در صد وزن خالص | 1800 | 2400000 | 4320 |
| جــــــــمـــــــــع | 4320 |

# برآورد هزينه هاي عملياتي و غير عملياتي

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| رديف | شــرح | هزينه ( ميليون ريال ) |
| 12 | استهلاك هزينه هاي قبل از بهره برداري ( 4 ساله )هزينه فروش و اداري ( معادل 2% فروش سالانه) | 5/34/86 |
| جــمـــع | 9/89 |

### پيش بيني مالي طرح

|  |  |
| --- | --- |
| شــرح | ميليون ريال |
| درآمد ( فروش ) | 4320 |
| كسر مي شود : قيمت تمام شده | 3600 |
| سود ناويژه | 720 |
| كسر مي شود : هزينه هاي اداري و فروش | 4/86 |
| سود عملياتي | 6/633 |
| كسر مي‌شود : استهلاك هزينه هاي قبل از بهره برداري | 5/3 |
| **سود ويژه قبل از كسر ماليات** | **1/630** |

**محاسبه دوره برگشت سرمايه:**

|  |
| --- |
| دوره بازگشت سرمايه = 18/1 سال ( تقريبا 14 ماه ) |

**محاسبه نقطه سر به سر ( در 100% توليد )**

( ارقام به ميليون ريال )

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| شــرح | هزينة متغير | هزينة ثابت | هزينة كــل |
| مبلغ | درصد | مبلغ | درصد |
| مواداوليه | 4/2812 | 100 | 0 | - | 4/2812 |
| حقوق و دستمزد | 3/168 | 35 | 7/312 | 65 | 481 |
| سوخت و انرژي | 4/38 | 80 | 6/9 | 20 | 48 |
| تعمير و نگهداري | 4/20 | 80 | 1/5 | 20 | 5/25 |
| استـهلاك | 0 | - | 4/62 | 100 | 4/62 |
| توزيع و فروش | 4/86 | 100 | 0 | - | 4/86 |
| استهلاك قبل ازبهره برداري | 0 | - | 5/3 | 100 | 5/3 |
| پيش بيني نشده | 1/145 | 85 | 6/25 | 15 | 7/170 |
| جمـــع | 3271 | - | 9/418 | - | 9/3689 |

بر اساس محاسبات مبتني بر اطلاعات جدول فوق نقطة سر به سر توليد معادل93/39% مي باشد.

**محاسبة كارمزد وام**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 - عقد مشاركت مدني:مبلغ قرارداد:مدت قرارداد:كارمزد:كارمزد عقد مشاركت مدني: | 870 ميليون ريال12 ماه16%2/139 ميليون ريال |

|  |  |
| --- | --- |
| 2 – عقد فروش اقساطي:مبلغ قراردادمدت قراردادكارمزد تسهيلاتكارمزد عقد فروش اقساطيكل كارمزد تسهيلاتكارمزد سالانهاصل تسهيلات سالانه | 2/1009 ميليون ريال36 ماه16%2/242 ميليون ريال4/381 ميليون ريال13/127 ميليون ريال290 ميليون ريال |

**جدول بازپرداخت اصل و كارمزد تسهيلات :**

ارقام به ميليون ريال

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| شرح | سال 1 | سال 2 | سال 3 | سال 4 |
| اصل بازپرداخت تسهيلات | 0 | 290 | 290 | 290 |
| كارمزد تسهيلات | 0 | 13/127 | 13/127 | 13/127 |
| جـــمــع | 0 | 13/417 | 13/417 | 13/417 |