

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

تولید بلندگو

با ظرفیت یک میلیون عدد در سال

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : تولید بلندگو به ظرفیت یک میلیون عدد در سال

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل: ۱۶۶۶/۶۲ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۱۶۶ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۱۵۰۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۱۱ ماه

مقدمه:

صنایع الکترونیک به عنوان یکی از صنایع پیشروی دنیای صنعتی توانسته است موجب تحول عظیمی در اقتصاد بسیاری از کشورها منجمله کشورهای خاور دور گشته است. اشتغال زایی مناسب، سودآوری بالا و دوره کوتاه بازگشت سرمایه، این صنعت را به یکی از جذابترین حوزه های سرمایه گذاری تبدیل نموده است.

بلندگو به عنوان یک محصول الکترونیکی در بسیاری از وسایل روزمره بکار میرود. استفاده از انواع بلندگوها در صنایع مختلف از جمله خودروسازان، سازندگان رادیو و تلویزیون، ساخت دربازکن، صنایع مخابراتی و ... موجب شده است سالانه حدود دو میلیون دستگاه انواع بلندگو به کشور وارد شود.

با عنایت به این موضوع سرمایه گذاری در این مقوله می تواند بواسطه بی نیاز نمودن کشور از واردات بخش بزرگی از نیاز سالانه ، موجب صرفه جویی مقدار زیادی ارز گردد.

از دیگر سو نیاز این طرح برای بکارگیری نیروهای متخصص و فاقد تخصص فرصت مناسبی را برای اشتغال فارغ التحصیلان دانشگاهی بالاخص در زمینه های مهندسی برق و الکترونیک و آموزش افراد کم تخصص در حین کار ایجاد نماید، ضمن اینکه با توجه به ماهیت این فعالیت تولیدی می توان از نیروی کار بانوان در رده های تخصصی و کارگری نیز بنحو مقتضی استفاده نمود.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

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

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح	۲۵۰۰	۶	۱۵
۲	دیوارکشی	۲۱۰	۷۵	۱۵/۷۵
۳	خیابان کشی و آسفالت	۴۰۰	۶۰	۲۴
جمع				۵۴/۷۵

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سوله - تولید	۴۰۰	۳۰۰	۱۲۰
۲	سوله - انبار مواد اولیه	۲۰۰	۳۰۰	۶۰
۳	سوله - انبار محصول	۱۵۰	۳۰۰	۴۵
۴	اداری - اسکلت فلزی	۳۵	۴۰۰	۱۴
۵	نمازخانه و سرویس - اسکلت فلزی	۲۵	۴۰۰	۱۰
۶	نگهبانی - اسکلت فلزی	۱۲	۴۰۰	۴/۸
جمع				۲۵۳/۸

الف - ۴) ماشین آلات:

ماشین آلات خارجی:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (دلار)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	ماشین فرم دیافراگم	۲	۴۵۰۰	۷۳/۸
۲	کویل پیچ و نگهدارنده	۱	۵۰۰۰	۴۱
۳	ماگنتایزر	۱	۱۰۰۰۰	۸۲
۴	چسب زنی نیمه اتوماتیک	۱	۱۶۰۰۰	۱۳۱/۲
جمع				۳۲۸

ماشین آلات داخلی

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	گیوتین دو متری	۱	۱۸	۱۸
۲	گیوتین ۱/۲۵ متری	۱	۱۰	۱۰
۳	پرس ضربه ای ۴۰ تن	۱	۲۵	۲۵
۴	پرس ضربه ای ۶۰ تن	۱	۳۵	۳۵
۵	ماشین تراش کوچک	۲	۲۶	۵۲
۶	دستگاه لحیم کاری	۳	۳	۹
۷	ابزار آلات مونتاژ	۱	۲۵	۲۵
۸	خط آبکاری	اسری	۲۶	۲۶
۹	قالبها	۱۴	۶	۸۴
۱۰	پرس کششی ۲۵ تن	۱	۱۸	۱۸
جمع				۳۰۲

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	ماشین آلات خارجی	۳۲۸
۲	ماشین آلات داخلی	۳۰۲
جمع		۶۳۰

الف - ۵) تاسیسات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	حق انشعاب و پست برق ۱۰۰ کیلووات	۶۰
۲	کابل کشی و نصب تابلوها و ترانسها	۱۰
۳	حق انشعاب آب و هزینه لوله گذاری ۳/۴ اینچ	۷
۴	سیستم سرمایش (۱۰ دستگاه کولر آبی)	۱۲
۵	سیستم گرمایش (۱۰ دستگاه بخاری نفت سوز)	۶
۶	سیستم اطفای حریق	۳/۵

۷	کمپرسور هوا	۹
۸	تانکر ذخیره سوخت هزارلیتری	۲/۵
جمع		۱۱۰

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۵	۷۵
۲	لیفتراک برقی	۱	۲۵	۲۵
جمع				۱۰۰

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن	۲
۲	میز و صندلی اداری	۲
۳	وسایل آشپزخانه	۱
۴	وسایل رفاهی کارکنان	۲
جمع		۷

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۱۶
۲	هزینه راه اندازی آزمایشی (معادل هزینه ۱۰ روزه سوخت، مواد اولیه و دستمزد)	۴۹
۳	آموزش	۱۵
جمع		۸۰

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
زمین	۷۵
محوطه سازی و ساختمان ها	۳۰۸/۵۵
ماشین آلات	۶۳۰
وسایل نقلیه	۱۰۰
تاسیسات	۱۱۰
تاسیسات اداری	۷
هزینه های قبل از بهره برداری	۸۰
جمع	۱۳۱۰/۵۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۶۱/۷۷
جمع کل	۱۳۷۲/۳۲

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	واحد	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	ماگنت	۱۰۵۰۰۰۰	عدد	۳۰۰	۳۱۵

۶۳	۶۰	عدد	۱۰۵۰۰۰۰	کاغذ بلندگو	۲
۸۷/۵	۳۵۰۰	کیلوگرم	۲۵۰۰۰	چسب مخصوص	۳
۱۱/۲۵	۱۵۰۰	کیلوگرم	۷۵۰۰	سیم لاکه	۴
۳۰۰	۶۰۰	کیلوگرم	۵۰۰۰۰۰	ورق و مفتول فولادی	۵
۳۵	۳۵۰۰	مترمربع	۱۰۰۰۰	پارچه کتان	۶
۱۲۴	۶۲۰۰	کیلوگرم	۲۰۰۰۰	پلاستیک دیافراگم	۷
۱۶/۲۵	۳۲۵۰	کیلوگرم	۵۰۰۰	مواد آبکاری	۸
۸/۷۵	۷۰۰	عدد	۱۲۵۰۰	کارتن ۶۰×۴۰×۴۰	۹
۹۶۰/۷۵	جمع				

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	۱۴
۳	تکنیسین	۳	۰/۹	۳۷/۸
۴	مدیر فروش	۱	۰/۹	۱۲/۶
۵	کارمند اداری و حسابدار	۲	۰/۹	۲۵/۲
۶	کارگر ماهر	۱۰	۰/۸	۱۱۲
۷	کارگر ساده	۳۸	۰/۷	۳۷۲/۴
۸	راننده	۱	۰/۷	۹/۸
۹	کارگر خدماتی	۲	۰/۶	۱۶/۸
۱۰	نگهبان	۱	۰/۶	۸/۴
۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما				
جمع کل				
		۶۰	-	۷۴۹/۲

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۰۸/۵۵	٪۲	۶/۱۷
۲	تاسیسات	۱۱۰	٪۴	۴/۴

۲۵/۲	%۴	۶۳۰	ماشین آلات	۳
۱۰	%۱۰	۱۰۰	وسایل نقلیه	۴
۰/۷	%۱۰	۷	تاسیسات اداری	۵
۴۶/۴۷	جمع			

ب- ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۰۸/۵۵	%۱۰	۳۰/۸۵
۲	تاسیسات	۱۱۰	%۱۲	۱۳/۲
۳	ماشین آلات	۶۳۰	%۱۰	۶۳
۴	وسایل نقلیه	۱۰۰	%۲۰	۲۰
۵	تاسیسات اداری	۷	%۱۰	۰/۷
	جمع			۱۲۷/۷۵

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۲۰۰۰۰۰	۲۵۰	۵۰
آب	متر مکعب	۲۰۰۰	۲۰۰	۰/۴
نفت	لیتر	۷۰۰۰	۱۵۰	۱/۰۵
بنزین	لیتر	۷۰۰۰	۶۵۰	۴/۵۵
	جمع			۵۶

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
-----	-----------------------

۹۶۰/۷۵	مواد اولیه و نهاده های تولید
۷۴۹/۲	حقوق و دستمزد
۴۶/۴۷	نگهداری و تعمیرات
۱۲۷/۷۵	استهلاک
۵۶	سوخت و انرژی
۱۹۴۰	جمع
۹۷	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۲۰۳۷	جمع کل

سرمایه در گردش (دوره دو ماهه)

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۶۰	مواد اولیه
۱۲۴/۹	حقوق و دستمزد
۹/۴	سوخت و انرژی
۲۹۴/۳	جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۳۷۲/۳۲	سرمایه ثابت
۲۹۴/۳	سرمایه در گردش
۱۶۶۶/۶۲	جمع کل

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	بلندگوی ۲/۵ تا ۰/۵ وات	۲/۵	۲۰۰۰۰۰	۵۰۰
۲	بلندگوی ۱ تا ۳ وات	۳/۳	۵۰۰۰۰۰	۱۶۵۰
۳	بلندگوی ۵ تا ۱۵ وات	۴	۲۰۰۰۰۰	۸۰۰
۴	بلندگوی بالای ۱۵ وات	۶/۵	۱۰۰۰۰۰	۶۵۰
جمع			۱۰۰۰۰۰۰	۳۶۰۰

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۲۰
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۷۲
جمع		۹۲

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۳۶۰۰
کسر می شود : قیمت تمام شده	۲۰۳۷
سود ناویژه	۱۵۶۳
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۷۲
سود عملیاتی	۱۴۹۱
کسر می شود : استهلاك هزینه های قبل از بهره برداری	۲۰
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۴۷۱

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = $۰/۹۲$ سال (معادل یازده 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	۹۶۰/۷۵	۱۰۰	۰	—	۹۶۰/۷۵
حقوق و دستمزد	۲۶۲/۲۲	۳۵	۴۸۶/۹۸	۶۵	۷۴۹/۲
سوخت و انرژی	۴۴/۸	۸۰	۱۱/۲	۲۰	۵۶
تعمیر و نگهداری	۳۷/۱۸	۸۰	۹/۲۹	۲۰	۴۶/۴۷
استهلاک	۰	—	۱۲۷/۷۵	۱۰۰	۱۲۷/۷۵
توزیع و فروش	۷۲	۱۰۰	۰	—	۷۲
استهلاک قبل از بهره برداری	۰	—	۲۰	۱۰۰	۲۰
پیش بینی نشده	۸۲/۴۵	۸۵	۱۴/۵۵	۱۵	۹۷
جمع	۱۴۵۹/۴	—	۶۶۹/۷۷	—	۲۱۲۹/۱۷

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۱/۲۹٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

	۱ - عقد مشارکت مدنی:
--	----------------------

مبلغ قرارداد:	۱۵۰۰ میلیون ریال
مدت قرارداد	یک سال
کارمزد	٪۱۶
کارمزد عقد مشارکت مدنی:	۲۴۰ میلیون ریال

۲ - عقد فروش اقساطی:	
مبلغ قرارداد	۱۷۴۰ میلیون ریال
مدت قرارداد	۴۸ ماه
کارمزد تسهیلات	٪۱۶
کارمزد عقد فروش اقساطی	۵۵۶/۸ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۷۹۶/۸ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۱۹۹/۲ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	۳۷۵ 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	-	۳۷۵	۳۷۵	۳۷۵	۳۷۵
کارمزد تسهیلات	-	۱۹۹/۲	۱۹۹/۲	۱۹۹/۲	۱۹۹/۲
جمع	-	۵۷۴/۲	۵۷۴/۲	۵۷۴/۲	۵۷۴/۲