

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

تولید ترانس مهتابی ۴۰ وات و ۲۰ وات

با ظرفیت ۴۰۰۰۰۰ عدد در سال

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : تولید ترانس مهتابی ۴۰ وات و ۲۰ وات

ظرفیت : ۴۰۰ هزار عدد در سال

مجوز های لازم: اعلامیه تاسیس

سرمایه گذاری کل: ۱۳۰۰ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۱۵۰ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۱۱۵۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۱/۶ سال (معادل ۱۹ ماه)

سود ویژه : ۶۸۵ میلیون ریال

میزان اشتغالزایی : بیست نفر

مقدمه:

صنایع الکتریکی 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.

لامپ های فلورسنت به عنوان یک محصول الکتریکی در روشنایی بسیاری از اماکن بکار میرود. مزیت اصلی لامپ های فلورسنت ایجاد نور یکنواخت بدون خیره کنندگی بوده و به دلیل مصرف اندک برق ، در سطح وسیعی مورد استفاده قرار می گیرند. استفاده فراوان از انواع و اشکال مختلف این لامپ ها (میله ای، حلقوی و ...) در روشنایی محیط کارگاهها و کارخانجات ، بیمارستانها و مراکز درمانی ، مدارس و دانشگاهها ، ادارات و تابلوهای فروشگاهی ، اهمیت تولید این محصول و لوازم جانبی آن شامل ترانس، استارت و ... را عیان می سازد. مضافا اینکه ترکیب نور حاصل از لامپ های فلورسنت با نور زرد حاصل از لامپ های رشته ای (تنگستن) برای حفظ بهداشت و سلامتی چشم مورد تاکید پزشکان میباشد.

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 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	۶۰	۲۰۰۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۲۰۰۰ مترمربع	۶	۱۲
۲	دیوارکشی (بلوک و استر سیمان)	۳۶۰ مترمربع	۷۵	۲۷
۳	خیابان کشی و اسفالت	۳۰۰ مترمربع	۶۰	۱۸
جمع				۵۷

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ²)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار مواد اولیه (سوله)	۱۰۰	۴۵۰	۴۵
۲	انبار محصول (سوله)	۱۰۰	۴۵۰	۴۵
۳	سالن تولید (سوله)	۴۰۰	۴۵۰	۱۸۰
۴	اداری ، نمازخانه و سرویس	۷۰	۵۰۰	۳۵
۵	آزمایشگاه	۲۴	۵۰۰	۱۲
۶	نگهبانی و سرایداری	۵۰	۵۰۰	۲۵
۷	اتاق برق	۱۰	۳۰۰	۳
جمع				۳۴۵

الف - ۴) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	پرس ۵۰ تنی هیدرولیک	۱	۴۵	۴۵
۲	پرس ۲۵ تنی	۱	۳۰	۳۰
۳	پرس ۵۰ تنی	۱	۱۵	۱۵
۴	دستگاه تزریق پلاستیک	۱	۱۰۰	۱۰۰
۵	کوره نگ	-	۳۵	۳۵
۶	انواع قالب ها	۵	۱۰	۵۰
۷	اهم متر دیجیتال	۱	۱۲	۱۲
۸	ترانس جوش	۱	۷	۷
۹	ابزار آلات کار (دریل پایه دار و ...)	-	۶	۶
جمع				۳۰۰

الف - ۵) تاسیسات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	حق انشعاب برق ۳ فاز ۱۰۰ کیلووات و پست برق	۶۰
۲	کابل کشی و برق رسانی و نصب ترانس و تابلو	۱۰
۳	انشعاب آب و لوله کشی	۱۰
۴	سیستم سرمایش و گرمایش (کولر آبی و بخاری)	۲۰
۵	سیستم اطفای حریق (ده کپسول ده کیلویی)	۴
۶	تانکر ذخیره سوخت ۵۰۰۰ لیتری با ورق سیاه و پایه فلزی کوتاه	۳
۷	فن و سیستم تهویه کارگاهی	۳
جمع		۱۱۰

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸

۲	لیفتراک برقی	۱	۲۲	۲۲
جمع				۱۰۰

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	۷

۵	آموزش	۲
۱۲	دستمزد نگهبان در دوره سازندگی (یکسال)	۳
۴۰	راه اندازی آزمایشی (معادل ده روز مواد اولیه، سوخت و انرژی و دستمزد)	۴
۶۴	جمع	

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۶۰	زمین
۴۰۲	محوطه سازی و ساختمان ها
۳۰۰	ماشین آلات
۱۰۰	وسایل نقلیه
۱۱۰	تاسیسات

۱۰	تجهیزات اداری
۶۴	هزینه های قبل از بهره برداری
۱۰۴۶	جمع
۵۴	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۱۱۰۰	جمع کل

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
------	-----	-------------	-----------------------	-----------------------

٧٠٠	٧٠٠٠	١٠٠ تن	آهن	١
٠/٦	٢/٥	٢٤٠ Kg	سيم قلع	٢
٦٥٠	٦٥٠٠	١٠ تن	پلی اتیلن تزریقی	٣
١/٣	١	١٣٠٠ حلقه	چسب بوبین	٤
٢٠٠	٠/٥	٤٠٠٠٠٠	ترمینال	٥
٢/٧	٣	٩٠٠ Kg	فیلم	
٥/٦	٣/٥	١٦٠٠ Kg	سیم مسی	
١١/٢٥	١/٥	٧٥٠٠ عدد	کارتن	
١٣/٥٥	–	–	نایلون بسته بندی	
١٠٠٠	جمع			

ب - ٢) حقوق و دستمزد :

پرسنل تولیدی :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
١	مدیر فنی	١	١/١	١٣/٢
٢	تکنیسین ماشین آلات	١	١	١٢
٣	کارگر ماهر	٣	٠/٩	٣٢/٤
٤	مسئول کنترل کیفیت	١	٠/٩	١٠/٨
٥	کارگر ساده	٦	٠/٨	٥٧/٦
مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما معادل ٧٠٪ جمع حقوق				٨٨/٢
جمع کل				٢١٤/٢
		١٢	–	

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

$$۲۱۴/۲ + ۱۴۶/۸۸ = ۳۶۱/۰۸ \text{ جمع کل حقوق و مزایای پرسنل}$$

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۴۰۲	٪۲	۸/۰۴
۲	تاسیسات	۱۱۰	٪۴	۴/۴
۳	ماشین آلات	۳۰۰	٪۴	۱۲
۴	وسایل نقلیه	۱۰۰	٪۱۰	۱۰
۵	تجهیزات اداری	۱۰	٪۱۰	۱
جمع				۳۵/۴۴

ب- ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۴۰۲	٪۱۰	۴۰/۲
۲	تاسیسات	۱۱۰	٪۱۲	۱۳/۲
۳	ماشین آلات	۳۰۰	٪۱۰	۳۰
۴	وسایل نقلیه	۱۰۰	٪۲۰	۲۰
۵	تجهیزات اداری	۱۰	٪۲۰	۲
جمع				۱۰۵/۴

ب- ۵) سوخت و انرژی :

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

گازوییل	لیتر	۲۸۰۰	۱۶۰	۰/۴۵
جمع				۵۵/۴

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۱۰۰۰
حقوق و دستمزد	۳۶۱/۰۸
نگهداری و تعمیرات	۳۵/۴۴
استهلاک	۱۰۵/۴
سوخت و انرژی	۵۵/۴
جمع	۱۵۵۷/۳۲
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۷۷/۶۸
جمع کل	۱۶۳۵

سرمایه در گردش

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه (دوماهه)	۱۶۷
تنخواه گردان (۲۰ روزه بجز مواد اولیه)	۳۳
جمع کل	۲۰۰

جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۱۱۰۰
سرمایه در گردش	۲۰۰
جمع کل	۱۳۰۰

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	هزینه متغیر		هزینه ثابت		هزینه کل
	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	
مواد اولیه	۱۰۰۰	۱۰۰	۰	—	۱۰۰۰
حقوق و دستمزد تولیدی	۶۴/۲۶	۳۰	۱۴۹/۹۴	۷۰	۲۱۴/۲
سوخت و انرژی	۴۴/۳۲	۸۰	۱۱/۰۸	۲۰	۵۵/۴
تعمیر و نگهداری	۲۸/۳۵	۸۰	۷/۰۹	۲۰	۳۵/۴۴
استهلاک	۰	—	۱۰۵/۴	۱۰۰	۱۰۵/۴
بیمه کارخانه	۰	—	۲/۲	۱۰۰	۲/۲
توزیع و فروش	۲۸	۱۰۰	۰	—	۲۸
پیش بینی نشده	۴۳/۴۲	۶۵	۲۳/۳۸	۳۵	۶۶/۸
جمع	۱۲۰۸/۳۵	—	۲۹۹/۰۹	—	۱۵۰۷/۴۴

ج - قیمت تمام شده محصول:

قیمت تمام شده محصول = ظرفیت سالانه / هزینه های تولید

ریال قیمت تمام شده هر کیلو گرم $3770 \approx 400000 / 105744000$

د - فروش:

قیمت فروش بر مبنای متوسط قیمت کالای مشابه در بازار در نظر گرفته می شود. قیمت هر عدد

ترانس به طور متوسط ۶۰۰۰ ریال

فروش ناخالص = ظرفیت طرح × فروش

میلیون ریال ۲۴۰۰ = ۴۰۰۰۰۰ × ۶۰۰۰ ریال

سود ناویژه:

هزینه های تولید سالانه - فروش سالیانه

میلیون ریال ۸۹۲/۵۶ = ۱۵۰۷/۴۴ - ۲۴۰۰ = سود ناویژه

محاسبه نقطه سر به سر تولید:

۱۰۰ × (هزینه متغیر - فروش) / هزینه ثابت

= ۳۰/۴٪

سود ویژه:

۸۹۲/۵۶	سود ناویژه
۱۴۶/۸۸	کسر می شود : هزینه های عملیاتی حقوق و دستمزد پرسنل غیر تولیدی

۲۸	اداری و فروش
۷۱۷/۶۸	سود عملیاتی
۳۲	کسر می شود : هزینه های غیر عملیاتی استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری دو ساله
۶۸۵/۶۸	سود ویژه قبل از کسر مالیات

سال ۱/۶ = ۶۸۵/۶۸ ÷ ۱۱۰۰ = سود ویژه قبل از کسر مالیات (سرمایه گذاری ثابت طرح = دوره برگشت سرمایه

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی:	
مبلغ قرارداد:	۱۱۵۰ میلیون ریال
مدت قرارداد	دوازده ماه
کارمزد	٪۱۶
کارمزد عقد مشارکت مدنی:	۱۸۴ میلیون ریال

۲ - عقد فروش اقساطی:	
مبلغ قرارداد	۱۳۳۴ میلیون ریال
مدت قرارداد	۴۸ ماه
کارمزد تسهیلات	٪۱۶
کارمزد عقد فروش اقساطی	۴۲۶/۸۸ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۶۱۰/۸۸ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۱۵۲/۷۲ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	۲۸۷/۵ 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	۰	۲۸۷/۵	۲۸۷/۵	۲۸۷/۵	۲۸۷/۵
کارمزد تسهیلات	۰	۱۵۲/۷۲	۱۵۲/۷۲	۱۵۲/۷۲	۱۵۲/۷۲
جمع	۰	۴۴۰/۲۲	۴۴۰/۲۲	۴۴۰/۲۲	۴۴۰/۲۲