

بسمه تعالی
وزارت تعاون
معاونت طرح و برنامه
دفتر امور اقتصادی و تسهیلات بانکی

طرح توجیهی ساخت شناور بامری فایبر گلاس

تهیه شده در سال ۱۳۸۵

خلاصه طرح :

موضوع طرح : ساخت یک شناور باربری فایبر گلاس و استفاده

نوع تولیدات : جابجایی بار و ارائه خدمات حمل و نقل دریایی

تعداد شاغلین : ۱۰

مشخصات سرمایه گذاری طرح (ارقام به میلیون ریال)

سرمایه گذاری کل طرح : ۳۷۷۵

سرمایه گذاری ثابت : ۳۶۰۵

سرمایه در گردش : ۱۲۰

درآمد سالیانه : ۳۰۰۰

سود ویژه : ۱۲۸۷

دوره بازگشت سرمایه : ۳۳ ماه

نرخ بازدهی سرمایه : ۳۶٪

مقدمه :

با توجه به پیشرفت تکنولوژی و نیاز به هماهنگ شدن با فن آوری در سطح جهانی و نیز قدیمی و به نوعی فرسوده شدن وسائط حمل و نقل در زمینه های دریائی و زمینی و در راستای دیگر هوائی نیاز به نوسازی بوده و دولت جمهوری اسلامی ایران از طریق حمایت های مختلف تصمیم به تسریع در این امر مهم گرفته است .

حمل و نقل دریائی از نظر تجاری دارای اهمیت بالائی بوده و کشورهای مختلف از نظر حجم بار حمل شده و ایمنی شناورهای مورد استفاده ، در رقابت می باشند به دلایل مختلف در طول چندین سال اخیر کشورهای حوزه خلیج فارس بعنوان تامین کننده ما یحتاج ایران مطرح شده اند .

لذا جهت حمل و نقل نیاز به شناورهای باری با ویژگی های مختلف می باشد.

گرچه وجود مناطق ویژه اقتصادی قاندا جهت از بین بردن واسطه و واردات از مبدا و صادرات به مقصد نهائی بوده ولی تاکنون به دلایل خاص خود چنین نتیجه ای به عمل

در نیامده است .

از طرف دیگر طی چند سال اخیر در بودجه های تصویبی بخشی از درآمد از طریق

صادرات کالاهای غیر نفتی منظور میگردد که جهت صادرات یکی از عوامل مهم ناوگان

حمل و نقل می باشد بنابراین در خصوص شناورها دریائی ضمن افزایش از نظر کمی

نیاز به نوسازی نیز خواهد بود .

فرایند طرح :

فرایند طرح بدین شکل میباشد که ابتدایک فروند شناور فایبر گلاس باری باظرفیت

۴۰۰ تن ساخته می شود که این شناور در واقع تجهیزات و سرمایه ثابت این طرح

میباشد .

مشخصات شناور :

طول شناور : حدود ۳۰/۳ متر

عرض شناور : حدود ۸/۱ متر

ارتفاع : حدود ۲/۴ متر

سایر متعلقات وامکاناتی که به قالب اضافه میگردد :

۱- مخازن سوخت ۱۲۰۰۰ لیتر

۲- منبع اب ۳۸۰۰ لیتر

۳- قماره (ابعاد استاندارد) به سبک پاکستانی

۴- سکان بطور سنتی

۵- چوب بندی دور شناور

۶- کف سازی موتورخانه

۷- آشپزخانه

۸- دستشویی و حمام

۹- درب جالیها بطور کامل

تجهیزات شناور :

۱-موتور یانماز ژاپن ۷۵۰ اسب بخار

۲- پمپ های مورنیاز از انواع دریایی : دستی ، اتوماتیک ، پمپ خن ، پمپ آتش نشانی

۳- رادار ۴۸ مایل VHF دودستگاه

۴- سیستم برق کشی

۵- لوازم ایمنی : ۱۲ عدد جلیقه نجات ، ۲ عدد حلقه نجات

۶- دو دستگاه لنگر هیدرولیکی - الکتریکی

۷- اماکن بهداشتی مناسب تعداد پرسنل

۹- چراغهای دریانوردی

۱۰- بوق

۱۱- برف پاک کن

۱۲- قطب نمای مغناطیسی

۱- هزینه های ثابت طرح

۱-۱- ماشین آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی:

ردیف	نام ماشین آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی	تعداد	هزینه واحد (میلیون ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	ساخت شناور	۱	۲۲۰۰	۲۲۰۰
۲	عرشه	۱	۱۰۰	۱۰۰
۳	سیستم رانش	۱	۸۰۰	۸۰۰
۴	سیستم ناوبری	۱	۱۰۰	۱۰۰
۵	سیستم خنک کننده	۱ سری	۱۰۰	۱۰۰
۶	لوازم ایمنی	۱ سری	۱۰۰	۱۰۰
۷	سیستم برق کشی	-----	----	۱۰۰
جمع				۳۵۰۰

۱-۲- تجهیزات اداری و کارگاهی

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	لوازم آشپزخانه	۱۰
۲	ابزار آلات کارگاهی (در صورت نیاز)	۱۰
جمع		۲۰

۳-۱- هزینه های قبل از بهره برداری :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تهیه طرح و نقشه های مربوطه	۱۰
۲	اخذ مجوز تاسیس و سایر مجوزها	۴۰
	جمع	۵۰

جدول هزینه های ثابت طرح :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	ماشین الات و تجهیزات	۳۵۰۰
۲	تجهیزات اداری و کارگاهی	۲۰
۳	متفرقه و پیش بینی نشده	۱۰۵
۴	هزینه های قبل از بهره برداری	۵۰
	جمع	۳۶۷۵

۲- هزینه های جاری طرح

۲-۱- حقوق و دستمزد پرسنل غیر تولیدی:

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	آشپز	۱	۲۵	۳۰
۲	کمک آشپز	۱	۲۰۰۰۰۰۰	۲۴
	جمع	۲	-----	۵۴
	مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)			
	جمع کل			
				۹۲

۲-۲- حقوق و دستمزد پرسنل تولیدی:

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	ناخدا	۱	۵۰۰۰۰۰۰	۶۰
۲	کمک ناخدا	۱	۲۵۰۰۰۰۰	۳۰
۳	موتوریست	۱	۴۰۰۰۰۰۰	۴۸
۴	ملوان	۵	۲۰۰۰۰۰۰	۱۲۰
	جمع	۸	-----	۲۶۸
	مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)			
	جمع کل			
				۴۵۶

جمع کل حقوق و مزایای پرسنل :

$$\text{تولیدی} + \text{غیر تولیدی} = \text{ } + \text{ } = ۵۴۸ = ۴۵۶ + ۹۲$$

۲-۳ - هزینه سوخت و انرژی

ردیف	شرح	واحد	مصرف سالیانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	گازوئیل	لیتر	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰	۴۰۰
	جمع				۴۰۰

۲-۵ - استهلاک و تعمیر و نگهداری :

ردیف	شرح	ارزش داری (میلیون ریال)	استهلاک		تعمیر و نگهداری	
			مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
۱	ماشین آلات و تجهیزات	۳۵۰۰	۳۵۰	۱۰	۱۷۵	۵
۲	تجهیزات اداری	۲۰	۴	۲۰	۲	۱۰
	جمع		۳۵۴		۱۷۷	-----

جدول هزینه های جاری طرح

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد اولیه بسته بندی	-----
۲	حقوق و دستمزد	۵۴۸
۳	سوخت و انرژی	۴۰۰
۴	تعمیر و نگهداری	۱۷۷
۵	استهلاک	۳۵۴
۶	هزینه اداری و فروش (۱٪ فروش)	۳۰
۷	هزینه خوراک پرسنل	۱۳۵
	جمع	۱۷۰۰

جدول هزینه های ثابت و متغیر تولید

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)		هزینه متغیر	
		مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
۱	مواد اولیه بسته بندی	-	-	-	۱۰۰
۲	حقوق و دستمزد کارکنان تولیدی	۴۵۶	۷۰	۳۱۹	۳۰
۳	سوخت و انرژی	۴۰۰	۲۰	۸۰	۸۰
۴	تعمیر و نگهداری	۱۷۷	۲۰	۳۶	۸۰
۶	بیمه کارخانه (دودر هزار سرمایه ثابت)	۷	۱۰۰	۷	-
۷	پیش بینی نشده	۱۲	۳۵	۴	۶۵
۸	استهلاک	۳۵۴	۱۰۰	۳۵۴	-
	جمع	۱۴۰۶	-	۸۰۰	-

سرمایه در گردش:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	هزینه ۲ ماه خوراک پرسنل	۲۳
۲	تنخواه گردان (۲۰ روز هزینه تولید بجز هزینه مواد وابسته بندی)	۹۷
	جمع	۱۲۰

جدول سرمایه گذاری

جمع (میلیون ریال)	هزینه های ثابت طرح
۳۶۰۵	سرمایه گذاری ثابت
۵۰	هزینه های قبل از بهره برداری
۱۲۰	سرمایه در گردش
۳۷۷۵	جمع

۳- ظرفیت تولید : جابجایی ۲۰۰۰ تن

۴- قیمت فروش واحد : ۱۵۰/۰۰۰ ریال

۵- فروش کل : ۳۰۰۰ میلیون ریال

۶- قیمت تمام شده هر واحد تولید : ۷۰/۰۰۰ ریال

۷- محاسبه نقطه سر به سر :

درصد نقطه سر به سر = $100 \times \left\{ \frac{\text{هزینه متغیر تولید} - \text{فروش}}{\text{هزینه ثابت تولید}} \right\}$

$$\{ 33\% = 100 \times (6.6 - 3000) \div 800 \}$$

۸- میزان فروش در نقطه سر به سر :

فروش در نقطه سر به سر = $\left\{ \frac{\text{فروش کل}}{\text{هزینه متغیر}} - 1 \right\} \times \text{هزینه ثابت تولید}$

$$996 = \left\{ 1 - \left(6.6 \div 3000 \right) \right\} \times 800$$

۹- سود ناویژه : $1594 = 1406 - 3000 = \text{هزینه تولید} - \text{فروش کل}$

۱۰- محاسبه سود ویژه :

سود ناویژه : ۱۵۹۴

کسر می شود هزینه های عملیاتی :

حقوق و دستمزد پرسنل اداری (۹۲)

هزینه های اداری و فروش (۳۰)

هزینه خوراک (۱۳۵)

هزینه های عملیاتی (۲۵۷)

۱۳۳۷

سود عملیاتی

کسر میشود هزینه های غیر عملیاتی شامل

(۵۰)

استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری

۱۲۸۷

سود ویژه قبل از کسر مالیات

۱۱- نرخ برگشت سرمایه :

$$۳۶\% = ۳۶۰۵ \div ۱۲۸۷ = \text{سرمایه گذاری ثابت} \div \text{سود ویژه}$$

۱۲- دوره برگشت سرمایه: ۳۳ ماه