

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

طرح توجیهی تولید قطعات لاستیکی

تهیه شده در سال ۱۳۸۵

خلاصه طرح :

موضوع طرح : تولید قطعات لاستیکی

نوع تولیدات : قطعات لاستیکی

تعداد شاغلین : ۲۵ نفر

مشخصات سرمایه گذاری طرح (ارقام به میلیون ریال)

سرمایه گذاری کل طرح :

۷۵۰۷

سرمایه گذاری ثابت :

۱۹۵۹/۶۷

سرمایه در گردش :

۱۶۲۵۰

درآمد سالیانه:

۱۹۸۴

سود ویژه :

۴۶ ماه

دوره بازگشت سرمایه :

۰/۲۶

نرخ بازدهی سرمایه :

مقدمه :

از آنجایی که کشور ایران از معادن غنی و وسیعی برخوردار است بهره گیری موثر از این ذخایر از منابع مهم تامین بودجه مالی کشور است و در پروسه فن آوری محصولات معدنی مثل سرب ، مس ، روی ، طلا ، سنگ آهن و همچنین در تولید کاشی، سرامیک ،چینی و غیره ، قطعات مختلف لاستیکی فرسایشی فراوان در بالمینها و رادملها ، حمل مواد پمپ ها و پره های فلوتاسیون بکار گرفته می شود . همچنین در ساخت پلها ، ماشین آلات راهسازی ، احداث مترو و راه آهن ، صنایع خودرو سازی اسکله ها و لنگرها قطعات لاستیکی بسیار زیادی استفاده می شود و بازار انکار ناپذیری وجود دارد .

شرح مختصری از فرایند تولید

تولیدات :

۱- قطعات فرسایشی داخل آسیابها:

این طرح قطعات لاستیکی فرسایشی داخل آسیابهای مورد استفاده در کارخانه جات چینی و سرامیک و معدنی را تولید می کند

۲- قطعات زیر سازی و پل سازی و درزهای انبساط پل ها

۳- قطعات لاستیکی مورد مصرف خودروها

مزایای موجود در زمینه قطعه سازی خودرو در ایران و ساخت قطعات ترکیب لاستیکو فلز و همچنین باتوجه به مصرفی بودن اینگونه قطعات و نیاز مبرم به آنها

۴- قطعات لاستیکی فنرهای اسکله ها

از انجایی که توسعه بنادر جزء برنامه های وسیع دولت میباشد لذا مناسب با رشد حمل و نقل دریایی و اسکله ای تجهیزات هلو گیری نیز رو به رشد میباشد از مهمترین قطعات مورد استفاده در اسکله ها فنر ها می باشند که دارای عمر محدود بوده و بازار پر رونقی برای آن پیش بینی می شود

۱- سرمایه گذاری ثابت طرح :

۱-۱ : زمین محل اجرای طرح :

متر از زمین	قیمت واحد (ریال)	قیمت کل (میلیون ریال)
۳۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰

۲-۱- محوطه سازی :

ردیف	شرح	مساحت (مترمربع)	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	خاکبرداری و تسطیح	۳۰۰۰	۱۰۰۰۰	۳۰
۲	حصار کشی	۴۴۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۱۰
۳	فضای سبز ، خیابان کشی	۶۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰
	جمع			۱۷۰

۳-۱- ساختمانها :

ردیف	شرح	مساحت زیربنا (مترمربع)	هزینه واحد	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سالن تولید	۶۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۵۴۰
۲	انبارها	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳۲۰
۳	ساختمان اداری و سرویس ها	۱۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰
۴	نمازخانه	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۵	آزمایشگاه	۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰
۶	نگهبان و سرایدار	۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۶
	سایر			
	جمع			۱۳۴۶

محوطه سازی و ساختمان : $۱۳۴۶ + ۱۷۰ = ۱۵۱۶$

۴-۱: تاسیسات و تجهیزات :

ردیف	شرح	مشخصات فنی	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	برق رسانی (حق انشعاب نصب تابلوها و ترانس کابل کشی و سیم کشی های مربوطه)		۳۲۰
۲	آبرسانی (حق انشعاب ولوله گذاری و...)		۵۰
۳	گاز رسانی (حق انشعاب ولوله گذاری و...)		
۴	امتیاز خط تلفن	دو خط	۲
۵	ایمنی و اطفای حریق		۱۰
۶	وسایل سرمایش و گرمایش		۲۰
۷	مخازن ذخیره سوخت و آب		۱۰
۸	سیستم بخار: برآورد تعداد و ظرفیت دیگهای بخار		
۹	سایر		
	جمع		۴۱۲

۵-۱- ماشین الات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی:

ردیف	نام ماشین آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی	تعداد	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	بنبوری یا مخلوط کن 100kg	۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰
۲	بنبوری یا مخلوط کن 50kg	۱	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰
۳	دستگاه نورد (غلطک) 26"	۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰
۴	دستگاه نورد (غلطک) 2"	۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰
۵	پرس تخت ۴۰۰ تن	۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰
۶	پرس تخت ۲۵۰ تن	۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰
۷	بویلر ۱۲۵۰ kg/s	۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۸	تجهیزات جانبی	۱ سری	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰
۹	تجهیزات آزمایشگاهی	۱ سری	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰
۱۰	تاسیسات مرکزی	۱ سری	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰
۱۱				
۱۲				
	جمع			۴۶۵۰

۶-۱: وسایط نقلیه و وسایل حمل و نقل داخل کارخانه :

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱				
۲				
۳				
۴				
۵				
۶				
۷				
۸				
	جمع			

۷-۱- تجهیزات اداری و کارگاهی

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	لوازم اداری (میز- صندلی - فایل - گوشی تلفن و...)	۲۴
۲	لوازم آشپزخانه	۱۰
۳	ابزار آلات کارگاهی (در صورت نیاز)	۱۰
	جمع	۴۴

۸-۱- هزینه های قبل از بهره برداری :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تهیه طرح و نقشه های مربوطه	۲۸۰
۲	اخذ مجوز تاسیس و سایر مجوزها	۱۰
۳	حقوق و دستمزد نگهبان در دوره سازندگی	۲۴
۴	راه اندازی آزمایشی (معادل ده روز مواد اولیه- سوخت و انرژی و دستمزد	۳۸۳
	جمع	۶۹۷

جدول هزینه های ثابت طرح :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	زمین	۹۰۰
۲	محوطه سازی و ساختمان	۱۵۱۶
۳	تاسیسات و تجهیزات	۴۱۲
۴	وسایط نقلیه	
۵	ماشین الات و تجهیزات	۴۵۶۰
۶	تجهیزات اداری و کارگاهی	۴۴
۷	متفرقه و پیش بینی نشده	۷۵
۸	هزینه های قبل از بهره برداری	۶۹۷
	جمع	۸۲۰۴

۲- هزینه های جاری طرح

۲-۱: مواد اولیه وبسته بندی:

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد		مصرف سالیانه تن	مواد اولیه وبسته بندی	ردیف
	ارزی	ریالی			
۹,۰۰۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	مواد اولیه لاستیکی	۱
۱,۶۰۰		۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	مواد اولیه فلزی	۲
۱۰,۶۰۰				جمع	

۲-۲: حقوق و دستمزد پرسنل غیر تولیدی:

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	مدیرعامل	۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸
۲	اپراتور و منشی	۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴
۳	نگهبان و آبدارچی	۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴
۴	راننده	۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۶/۴
۵	اداری و مالی	۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۷/۶
۱۵۰	جمع حقوق			
۱۰۵	مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)			
۲۵۵	جمع کل			

۲-۳: حقوق و دستمزد پرسنل تولیدی:

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	جمع حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	مهندس مکانیک	۳	۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۳/۶
۲	مدیر برنامه ریزی تولید	۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶
۳	مدیر کنترل کیفیت	۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶
۴	مدیریت آزمایشگاه	۱	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۲/۴
۵	مهندس شیمی	۲	۲,۶۰۰,۰۰۰	۶۲/۴
۶	تکنسین آزمایشگاه	۳	۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۲/۸
۷	استادکار ماهر	۵	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۲
۸	تکنسین مکانیک	۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۸/۸
۹	کارگر ساده	۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲
۵۷۶	جمع حقوق			
۴۰۳	مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)			
۹۷۹	جمع کل			

جمع کل حقوق و مزایای پرسنل: تولیدی + غیر تولیدی = ۱۲۳۴ میلیون ریال

۲-۴: هزینه سوخت و انرژی

ردیف	شرح	واحد	مصرف سالیانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
	برق مصرفی	کیلو وات ساعت	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۰۰	۷۸۰
	آب مصرفی	متر مکعب	۲۵۰۰	چاه	۰
سوخت مصرفی :					
۳	گازوئیل	لیتر	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۵/۶
۴	بنزین	لیتر	۹,۰۰۰	۸۰۰	۷/۲
۵	روغن و واسکازین	لیتر			
	جمع				۸۰۲/۸

۲-۵- استهلاک و تعمیر و نگهداری :

ردیف	شرح	ارزش داری (میلیون ریال)	استهلاک		تعمیر و نگهداری	
			مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
۱	ساختمان	۱۵۱۶	۱۵۱/۶	۱۰	۳۰/۳۲	۲
۲	تاسیسات	۴۱۲	۴۹/۴۴	۱۲	۲۰/۶	۵
۳	وسایط نقلیه			۲۰		۱۰
۴	ماشین آلات و تجهیزات	۴۵۶۰	۴۵۶	۱۰	۲۲۸	۵
۵	تجهیزات اداری	۴۴	۸/۸	۲۰	۴/۴	۱۰
	جمع		۶۵۶/۸۴		۲۸۳/۳۲	

جدول هزینه های جاری طرح

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد اولیه و بسته بندی	۱۰,۶۰۰
۲	حقوق و دستمزد	۱۲۳۴
۳	سوخت و انرژی	۸۰۲/۸
۴	تعمیر و نگهداری	۲۸۳/۳۲
۵	استهلاک	۶۸۶/۸۴
۶	پیش بینی نشده	۱۳۷/۵۴
۷	هزینه اداری و فروش (۱٪ فروش)	۱۶۲/۵
	جمع	۱۳۹۰۷

جدول هزینه های ثابت و متغیر تولید

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)	هزینه ثابت		هزینه متغیر	
			مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
۱	مواد اولیه و بسته بندی	۱۰,۶۰۰			۱۰,۶۰۰	۱۰۰
۲	حقوق و دستمزد کارکنان تولیدی	۹۹۷	۶۹۷/۹	۷۰	۲۹۹/۱	۳۰
۳	سوخت و انرژی	۸۰۲/۸	۱۶۰/۵۶	۲۰	۶۴۲/۲۴	۸۰
۴	تعمیر و نگهداری	۲۸۳/۳۲	۵۶/۶۶۴	۲۰	۲۲۶/۵۶۵	۸۰
۵	بیمه کارخانه (دودر هزار سرمایه ثابت)	۱۵/۰۱۴	۱۵/۰۱۴	۱۰۰		
۶	پیش بینی نشده	۱۱۵/۰۲۶	۴۱/۱۳۷	۳۵	۷۶/۳۹۶	۶۵
۷	استهلاک	۶۸۶/۸۴	۶۸۶/۸۴	۱۰۰		
	جمع	۱۳۵۰۰	۱۶۵۸/۱۱۵		۱۱۸۴۴/۳۰۱	

سرمایه در گردش:

ردیف	شرح	هزینه کل (هزار ریال)
۱	مواد اولیه (۲ ماه مواد اولیه وبسته بندی)	۱۷۶۶/۶۷
۲	تنخواه گردان (۲۰ روز هزینه تولید بجز هزینه مواد وبسته بندی)	۱۹۳
	جمع	۱۹۵۹/۶۷

جدول سرمایه گذاری

هزینه های ثابت طرح	جمع (میلیون ریال)
سرمایه گذاری ثابت	۷۵۰۷
هزینه های قبل از بهره برداری	۶۹۷
سرمایه در گردش	۱۹۵۹/۶۷
جمع	۱۰۱۶۳/۶۷

۳- ظرفیت تولید :

۶۲۵ تن

۴- قیمت فروش واحد :

۲۶ میلیون ریال

۵- فروش کل :

۱۶۲۵۰ میلیون ریال

۶- قیمت تمام شده هر واحد تولید :

۲۰/۵ میلیون ریال

۷- محاسبه نقطه سر به سر :

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

$$\{ 16250 - 11844/302 \} \times 100 = 37/6 \%$$

۸- میزان فروش در نقطه سر به سر :

میزان فروش در نقطه سر به سر = $\{ \text{فروش کل} / \text{هزینه متغیر} \} - 1$ / هزینه ثابت تولید

$$16250 \div \{ 1 - (11844/302) \} = 6096 \text{ تن}$$

۹- سود ناویژه :

$$16250 - 13500 = 2750$$

هزینه تولید - فروش کل

۱۰- محاسبه سود ویژه :

۲۷۵۰

سود ناویژه :

کسر می شود هزینه های عملیاتی :

حقوق و دستمزد پرسنل اداری (۲۵۵)

هزینه اداری و فروش (۱۶۲/۵)

(۴۱۷/۵)

سود عملیاتی

۲۳۳۲/۵

کسر میشود هزینه های غیر عملیاتی شامل:

استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (دوساله) (۳۴۸/۵)

۱۹۸۴

سود ویژه قبل از کسر مالیات

۱۱- نرخ برگشت سرمایه : $0/26 = 1984 \div 7507 =$ سرمایه گذاری ثابت \div سود ویژه

۱۲- دوره برگشت سرمایه: ۴۶ ماه