

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

خدمات مشاوره مهندسی

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : خدمات مشاوره مهندسی

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل: ۲۵۱/۴۴ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۳۱/۴۴ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۲۲۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲ سال

مقدمه :

توسعه صنعتی در راستای نیل به اهداف خود اتکایی از ارکان مهم برنامه های توسعه اقتصادی و اجتماعی کشور محسوب می شود که دستیابی به آن جز از طریق به روز آوری و نوسازی ساختارهای صنعتی بر پایه دستاوردهای علمی میسر نمی باشد. اهمیت این مطلب با توجه به ساخت سستی صنایع و اتکای بیش از حد صاحبان صنعت و صنعتگران به تجربه بیش از پیش عیان می گردد.

در اقتصاد امروز هر بنگاه اقتصادی - وبخصوص سازمانهای تولیدی و صنعتی - برای تداوم حیات ناگزیر از ورود به بازار های بین المللی هستند. از دیگر سو اخذ استانداردهای کیفی و تضمین کیفی شرط ورود محصولات به بازار جهانی است و اخذ این استانداردها تنها از طریق پیاده سازی اصول علمی نوین در سطح کارخانجات مقدور است.

یک بنگاه اقتصادی حتی پس از وارد شدن به بازارهای فرامرزی باید قادر به تحمل رقابت با رقبایی در کلاس جهانی باشد و این امر نیز تنها با افزایش مداوم بهره وری ، بهبود مستمر و کاهش قیمت ها ممکن می گردد. دستیابی به این اهداف نیز مستلزم پیاده سازی سیستم های اطلاعات مدیریتی، نگهداری و تعمیرات، اتوماسیون، کار سنجی و ... می باشد.

هدف از این طرح ، ارائه خدمات مشاوره ای در بخش صنعت و معدن می باشد. این خدمات مشتمل بر مطالعه و پیاده سازی سیستم های یکپارچه مدیریتی ، کیفیت و تولید ، اتوماسیون اداری و صنعتی ، استقرار نظام های اطلاعات مدیریتی (MIS) ، سیستم های تضمین کیفیت (ISO, QS) ، (HACCP, OHSAS, ...) ، انجام مطالعات زمینه یابی و امکان سنجی و تهیه طرح های توجیه فنی ، اقتصادی و مالی فعالیت های تولیدی و خدماتی ، بررسی روشهای بهبود سیستم های تولید و ارتقای بهره وری در آنها و ... می باشد.

انجام این فعالیتها ضمن اینکه می تواند نیاز بخشی از صنایع کشور را برآورده سازد، قادر است سوددهی قابل ملاحظه‌ای برای مجریان به همراه داشته و همچنین زمینه اشتغال فارغ‌التحصیلان دانشگاهی را در رشته های مهندسی صنایع، مهندسی کامپیوتر، مهندسی مکانیک و مدیریت صنعتی فراهم سازد. ضمن اینکه با توجه به ماهیت فعالیتهای قابل اجرا در این طرح بانوان تحصیلکرده نیز می توانند راسا اقدام به راه اندازی این طرح و ارائه این خدمات نمایند.

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح

الف - سرمایه ثابت

۱- مکان مورد نیاز طرح ، شامل یک باب ساختمان با کاربری اداری به مساحت تقریبی ۶۰ متر مربع می باشد که هزینه رهن کامل آن معادل ۷۵ میلیون ریال برآورد می شود.

۲- تجهیزات فنی :

| ردیف | شرح | تعداد | هزینه واحد | هزینه (میلیون ریال) |
|------|-------------------------------|-------|------------|---------------------|
| ۱ | رایانه رومیزی | ۴ | ۷ | ۲۸ |
| ۲ | پرینتر لیزر جت سیاه و سفید | ۱ | ۵ | ۵ |
| ۳ | پرینتر اینک جت رنگی | ۱ | ۲ | ۲ |
| ۴ | سیستم تامین برق اضطراری (UPS) | ۱ | ۸ | ۸ |
| ۵ | دستگاه فتوکپی | ۱ | ۲۵ | ۲۵ |
| ۶ | پلاتر | ۱ | ۱۰ | ۱۰ |
| ۷ | اسکندر | ۱ | ۲ | ۲ |

| | | | | |
|-------|-----|-------|---|----|
| ۲ | ۰/۵ | ۴ | ماشین حساب مهندسی | ۸ |
| ۰/۵ | ۰/۵ | ۱ | ماشین حساب رومیزی | ۹ |
| ۲ | ۱ | ۲ | کرونومتر Stop-Watch | ۱۰ |
| ۱۸ | ۱۸ | ۱ سری | لوازم اندازه گیری دقیق (شامل کولیس، میکرومتر، بلاک گیج ست) | ۱۱ |
| ۱۰۲/۵ | جمع | | | |

۳- اثاثیه اداری :

| ردیف | شرح | تعداد | هزینه (میلیون ریال) |
|------|-----------------------------------|-------|---------------------|
| ۱ | میز و صندلی اداری | ۳ سری | ۲ |
| ۲ | میز کنفرانس | ۱ سری | ۲ |
| ۳ | کمد و فایل | - | ۱/۵ |
| ۴ | چراغ مطالعه | ۳ | ۰/۵ |
| ۵ | خط تلفن | ۲ | ۵ |
| ۶ | گوشی تلفن | ۳ | ۰/۵ |
| ۷ | دستگاه فاکس | ۱ | ۱/۵ |
| ۸ | سایر (لوازم روی میز و آبدارخانه) | - | ۱ |
| جمع | | | ۱۴ |

۴- هزینه استهلاک :

(ارقام به میلیون ریال)

| ردیف | شرح | ارزش دارایی | ضریب استهلاک | هزینه استهلاک |
|------|--------------|-------------|--------------|---------------|
| ۱ | تجهیزات فنی | ۱۰۲/۵ | ٪۲۰ | ۲۰/۵ |
| ۲ | اثاثیه اداری | ۱۴ | ٪۱۰ | ۱/۴ |

| | |
|------|-----|
| ۲۱/۹ | جمع |
|------|-----|

۵- هزینه نگهداری و تعمیرات :

(ارقام به میلیون ریال)

| ردیف | شرح | ارزش دارایی | ضریب نت | هزینه نت |
|------|--------------|-------------|---------|----------|
| ۱ | تجهیزات فنی | ۱۰۲/۵ | %۱۰ | ۱۰/۲۵ |
| ۲ | اثاثیه اداری | ۱۴ | %۳ | ۱/۴ |
| | جمع | | | ۱۰/۶۷ |

۶- هزینه های قبل از بهره برداری :

| ردیف | شرح | هزینه (میلیون ریال) |
|------|-------------------------------|-----------------------|
| ۱ | هزینه تهیه طرح توجیهی | ۱ |
| ۲ | مطالعات بازاریابی و بازاریابی | ۲ |
| | جمع | ۳ |

۷- هزینه های پیش بینی نشده :

معادل ۵٪ هزینه های ثابت طرح به منظور مقابله با افزایش احتمالی قیمت ها ، کلا بالغ

بر ۱۱/۴ میلیون ریال می باشد.

ب- سرمایه در گردش :

۱- ملزومات اداری :

شامل انواع کاغذ های مورد استفاده در دستگاههای فاکس، فتوکپی، پرینتر و پلاتر، کاغذ های یادداشت، انواع نوشت افزاردفتري و مهندسی و لوازم نقشه کشی، تونر، کارتریج و جوهر مصرفی دستگاههای فوق الذکر کلا بالغ بر ۵ میلیون ریال در سال می باشد.

۲- سوخت و انرژی :

| ردیف | شرح | هزینه (میلیون ریال) |
|------|--------------------------------------|---------------------|
| ۱ | برق | ۴ |
| ۲ | تلفن (هزینه تلفن و اشتراک اینترنت) | ۵ |
| ۳ | شارژ ساختمان | ۱ |
| | جمع | ۱۰ |

۳- حقوق و دستمزد :

(ارقام به میلیون ریال)

| ردیف | شرح | تعداد | حقوق ماهانه | حقوق سالانه (۱۴ ماه) |
|------|-------------------------|-------|-------------|-----------------------|
| ۱ | مدیر عامل | ۱ | ۱ | ۱۴ |
| ۲ | کارشناس مهندسی صنایع | ۵ | ۰/۹ | ۶۳ |
| ۳ | کارشناس مهندسی مکانیک | ۱ | ۰/۹ | ۱۲/۶ |
| ۴ | کارشناس مهندسی کامپیوتر | ۱ | ۰/۹ | ۱۲/۶ |
| ۵ | کارشناس حسابداری | ۱ | ۰/۹ | ۱۲/۶ |
| ۶ | منشی | ۱ | ۰/۶ | ۸/۴ |
| | جمع | | | ۱۲۳/۲ |

جدول هزینه های جاری طرح

| ردیف | شرح | هزینه کل (میلیون ریال) |
|------|-------------------------|------------------------|
| ۱ | ملزومات اداری | ۵ |
| ۲ | ساخت و انرژی | ۱۰ |
| ۳ | حقوق و دستمزد | ۱۲۳/۲ |
| ۴ | استهلاک | ۲۱/۹ |
| ۵ | نگهداری و تعمیرات | ۱۰/۶۷ |
| ۶ | هزینه های پیش بینی نشده | ۱۱/۴ |
| جمع | | ۱۸۲/۱۷ |

سرمایه در گردش

| شرح | هزینه کل (میلیون ریال) |
|------------------------|------------------------|
| تنخواه گردان (سه ماهه) | ۴۵/۵۴ |
| جمع | ۴۵/۵۴ |

جدول کل هزینه های طرح

| ردیف | شرح | مبلغ (میلیون ریال) |
|-------------------------------|------------------------------|--------------------|
| ۱ | رهن محل کار | ۷۵ |
| ۲ | تجهیزات فنی | ۱۰۲/۵ |
| ۳ | لوازم اداری | ۱۴ |
| ۴ | هزینه های قبل از بهره برداری | ۳ |
| ۵ | پیش بینی نشده | ۱۱/۴ |
| جمع هزینه های ثابت | | ۲۰۵/۹ |
| سرمایه در گردش (طبق جدول فوق) | | ۴۵/۵۴ |
| جمع کل هزینه های طرح | | ۲۵۱/۴۴ |

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی:

| مبلغ (میلیون ریال) | شرح | ردیف |
|--------------------|--|------|
| ۰/۶ | استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۵ساله) | ۱ |
| ۵/۰۸ | هزینه اداری (معادل ۲٪ مبلغ قراردادها) | ۲ |
| ۵/۶۸ | جمع | |

درآمد طرح :

(ارقام به میلیون ریال)

| ارزش کل | میانگین ارزش واحد | تعداد | شرح | ردیف |
|---------|-------------------|-------|--|------|
| ۶۰ | ۶ | ۱۰ | قرارداد مشاوره صنعتی و اتوماسیون | ۱ |
| ۱۲۰ | ۶۰ | ۲ | قرارداد مشاوره واخذ استاندارد مدیریت کیفیت | ۲ |
| ۲۴ | ۱۲ | ۲ | قرارداد پیاده سازی سیستم اطلاعات مدیریت | ۳ |

| | | | | |
|-----|-----|---|--|---|
| ۲۰ | ۱۰ | ۲ | قرارداد برگزاری دوره های صنعتی آموزش حین کار | ۴ |
| ۳۰ | ۱۰ | ۳ | حسابرسی و حسابداری | ۵ |
| ۲۵۴ | جمع | | | |

پیش بینی مالی طرح

| میلیون ریال | شرح |
|-------------|--------------------------------------|
| ۲۵۴ | درآمد طرح |
| ۵ | هزینه های عملیاتی: ملزومات اداری |
| ۱۲۳/۲ | حقوق و دستمزد |
| ۱۰/۶۷ | تعمیرات و نگهداری |
| ۲۱/۹ | استهلاک |
| ۱۱/۴ | پیش بینی نشده |
| ۱۷۲/۱۷ | جمع هزینه های عملیاتی |
| ۸۱/۸۳ | سود ناویژه |
| ۵/۰۸ | کسر میشود: هزینه های اداری |
| ۷۶/۷۵ | سود عملیاتی |
| ۰/۶ | استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری |
| ۷۶/۱۵ | سود ویژه قبل از کسر مالیات |

محاسبه دوره بازگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۲ سال

محاسبه نقطه سر به سر:

(ارقام به میلیون ریال)

| هزینه کل | هزینه ثابت | | هزینه متغیر | | شرح |
|----------|------------|---------|-------------|--------|----------------------------|
| | درصد | مبلغ | درصد | مبلغ | |
| ۵ | - | - | ۱۰۰ | ۵ | ملزومات اداری |
| ۱۲۳/۲ | ۶۵ | ۸۰/۰۸ | ۳۵ | ۴۳/۱۲ | حقوق و دستمزد |
| ۱۰ | ۲۰ | ۲ | ۸۰ | ۸ | سوخت و انرژی |
| ۱۰/۶۷ | ۲۰ | ۲/۱۳۴ | ۸۰ | ۸/۵۳۶ | تعمیر و نگهداری |
| ۲۱/۹ | ۱۰۰ | ۲۱/۹ | - | - | استهلاک |
| ۵/۰۸ | - | - | ۱۰۰ | ۵/۰۸ | هزینه های اداری |
| ۰/۶ | ۱۰۰ | ۰/۶ | - | - | استهلاک قبل از بهره برداری |
| ۱۱/۴ | ۱۵ | ۱/۷۱ | ۸۵ | ۹/۶۹ | پیش بینی نشده |
| ۱۸۷/۸۵ | - | ۱۰۸/۴۲۴ | - | ۷۹/۴۲۶ | جمع |

نقطه سر به سر = $۶۲/۱\%$

محاسبه کارمزد وام :

(ارقام به میلیون ریال)

| | |
|---|---|
| ۲۲۰ میلیون ریال سه ماه ٪۲۱ ۱۱/۵۵ میلیون ریال | (۱) عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد نرخ کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی |
|---|---|

| | |
|---|---|
| ۲۳۱/۵۵ میلیون ریال ۵۷ ماه ٪۲۱ ۱۱۵/۴۸ میلیون ریال ۱۲۷/۰۳ میلیون ریال ۲۶/۷۴ میلیون ریال ۴۶/۳۲ میلیون ریال | (۲) عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات کارمزد عقد فروش اقساطی کل کارمزد تسهیلات کارمزد سالانه اصل تسهیلات سالانه |
|---|---|