

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

طرح توجیهی تولید انواع نخ پروپلین
با ظرفیت ۴۰۰ تن در سال

تهیه شده در سال ۱۳۸۵

خلاصه طرح :

موضوع طرح : تولید انواع نخ پروپیلن

نوع تولیدات و ظرفیت : نخ پروپیلن با ظرفیت ۴۰۰ تن در سال

تعداد شاغلین : ۲۱

مشخصات سرمایه گذاری طرح (ارقام به میلیون ریال)

سرمایه گذاری کل طرح : ۷۲۰۰

سرمایه گذاری ثابت : ۵۹۰۰

سرمایه در گردش : ۱۱۰۰

درآمد سالیانه: ۸۴۰۰

سود ویژه : ۱۷۶۴

دوره بازگشت سرمایه : ۴۰ ماه

نرخ بازدهی سرمایه : ۳۰٪

مقدمه :

صنعت نساجی در ایران بعد از صنایع نفت و گاز و پترو شیمی یکی از گسترده ترین و قدیمی ترین صنایع موجود در کشور است . از این لحاظ توجه به مسائل و مشکلات آن و برنامه ریزی جهت حفظ و گسترش و پیشرفت این صنعت یکی از ضروریات برنامه ریزان اقتصادی و صنعتی کشور می باشد . سابقه نساجی در ایران به قرن‌ها سال پیش از اسلام بر می گردد . لیکن بموازات نفوذ و گسترش بازرگانی غرب در ایران ورود محصولات خارجی و در نتیجه سلب قدرت رقابت در این صنعت واحد های تولیدی داخلی و دچار ضعف و رکودهایی گشته که اینک پس از انقلاب اسلامی زمینه های رشد و شکوفایی این رشته از صنعت روز بروز بهبود می یابد .

کلا " صنایع نساجی را با توجه به نوع صنعت می توان به سه زیر گروه تقسیم

بندی نمود :

۱ - صنایع پنبه ای : شامل کارخانجات پنبه پاک کنی ریسندگی و تولید نخ های

پنبه ای و مخلوط و تولید پارچه پنبه ای و مخلوط و تولید پارچه های پنبه ای و

مخلوط

۲ - صنایع الیاف مصنوعی :

شامل کارخانجات تولید انواع نخ های استریج پلی استر نخ های پلی پروپیلن

نخ های اکرولیک و.... و کارخانجات تولید پارچه و فرش از نخهای فوق.

۳ - صنایع پشمی : شامل کارخانجات ریسندگی تولید کننده نخهای پشمی (کلفت

ریسی و نازک رسی) نخی پارچه فاستونی پتو فرش و موکت میباشد .

تولید انواع نخ پلی پروپیلن و فیلامنت های نیز در گروه دوم صنایع مورد نظر

قرار دارد . هدف از این طرح تولید انواع نخ شماره ۱۱ پلی پروپیلن است که ماده

اولیه و اصلی برای کارخانجات تولید فرش ماشینی میباشد .

فرایند تولید:

برای تولید نخ های پلی پروپیلن ابتدا گرانول پلی پروپیلن رنگ مستر بیچ و مواد نرم کننده به ماشین خوراک داده می شود که این مواد در یک محفظه به نسبت با یکدیگر مخلوط و سپس به طرف المنت حرارتی هدایت و بصورت مذاب در می آید . پس از عبور از المنت حرارتی وارد لوله ای که توسط دیگ روغن داغ حرارت آن به حدود ۱۰۰ درجه سانتیگراد رسیده و پس از عبور از منطقه دیگ روغن داغ به طرف چهار دوش که هر کدام دارای ۶۴ سوراخ است توسط فشار هوا هدایت و پس از عبور با فشار از دوشها وارد کانال خنک کننده می شود که رشته ها شکل و حالت خود را حفظ نمایند پس از عبور از کانال خنک کننده رشته ها وارد قسمت کشش شده و توسط غلتک های کشش به اندازه مناسب کشیده شده و بعد از عبور از قسمت کشش رشته ها به یکدیگر جوش خورده شده و سپس روی بوبین پیچیده می شود و پس از پر شدن بوبین از روی ماشین تخلیه

و روی بوبین دیگری پیچیده شده و در کیسه های پلاستیکی بسته بندی و پس از

توزین به بازار فروش عرضه می گردد .

۱- سرمایه گذاری ثابت طرح :

۱-۱- زمین محل اجرای طرح :

متر از زمین	قیمت واحد (ریال)	قیمت کل (میلیون ریال)
۳۵۰۰	۳۰۰/۰۰۰	۱۰۵۰

۱-۲- محوطه سازی :

ردیف	شرح	مساحت (مترمربع)	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	خاکبرداری و تسطیح	۳۵۰۰	۱۰/۰۰۰	۳۵
۲	حصار کشی	۴۸۰	۲۵۰/۰۰۰	۱۲۰
۳	فضای سبز، خیابان کشی	۱۰۰۰	۲۶/۰۰۰	۲۰
۱۷۵	جمع			

۱-۳- ساختمانها :

ردیف	شرح	مساحت زیربنا (مترمربع)	هزینه واحد	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سالن تولید	۴۰۰	۸۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰
۲	انبارها	۵۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰
۳	ساختمان اداری و سرویس ها	۱۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۰
۴	نمازخانه	۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵
۵	آزمایشگاه	۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰
۶	نگهبان و سرایدار	۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
۹۲۵	جمع			

ساختمان و محوطه سازی = ۱۱۰۰ = ۱۷۵ + ۹۲۵

۱-۴- 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)	kw۲۰۰	۸۰
۲	آبرسانی (حق انشعاب ولوله گذاری و...)	۰/۷۵ اینچ	۵۰
۳	امتیاز خط تلفن	۳ خط سانتراال	۱۰
۴	ایمنی واطفا حریق	-----	۲۰
۵	وسایل سرمایش و گرمایش	-----	۱۰
۶	مخازن ذخیره سوخت و آب	-----	۲۰
۷	تهویه و هوای فشرده	-----	۱۰
	جمع		۲۰۰

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

ردیف	نام ماشین آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی	تعداد	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	دستگاه ولوله های کشنده	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
۲	مخزن رنگ و متعلقات	۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۳	مخزن گرانول و متعلقات	۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۴	مخزن پلی پروپیلن و متعلقات	۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۵	گرم کن اتومات روغن	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۶	دوش نخ	۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۷	دستگاه خنک کننده	۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰
۸	دستگاه جوشکاری الیاف	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰
۹	دستگاه کشش فلامینت	۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰
۱۰	تابلوه های برق	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۱۱	کمپرسور باد	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۱۲	هزینه حمل از کشور ایتالیا	----	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰
	جمع			۳۳۰۰

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

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	وانت مزدا	۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰
	جمع			۸۰

۷-۱- تجهیزات اداری و کارگاهی

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	لوازم اداری (میز- صندلی - فایل - گوشی تلفن و...)	۲۰
۲	لوازم آشپزخانه	۲۰
۳	ابزار آلات کارگاهی (در صورت نیاز)	۱۰
	جمع	۵۰

۸-۱- هزینه های قبل از بهره برداری :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تهیه طرح و نقشه های مربوطه	۴۰
۲	اخذ مجوز تاسیس و سایر مجوزها	۱۲
۳	حقوق و دستمزد نگهبان در دوره سازندگی	۴۸
۴	راه اندازی آزمایشی (معادل ده روز مواد اولیه- سوخت و انرژی و دستمزد	۲۰۰
	جمع	۳۰۰

جدول هزینه های ثابت طرح :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	زمین	۱۰۵۰
۲	محوطه سازی و ساختمان	۱۱۰۰
۳	تاسیسات و تجهیزات	۲۰۰
۴	وسایط نقلیه	۸۰
۵	ماشین الات و تجهیزات	۳۳۰۰
۶	تجهیزات اداری و کارگاهی	۵۰
۷	متفرقه و پیش بینی نشده	۱۲۰
۸	هزینه های قبل از بهره برداری	۳۰۰
	جمع	۶۲۰۰

۲- هزینه های جاری طرح

۱-۲- مواد اولیه وبسته بندی :

ردیف	مواد اولیه وبسته بندی	مصرف سالیانه	واحد	هزینه واحد به ریال	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	گرانول پلی پروپیلن	۳۸۰	تن	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸۰
۲	رنگ ۳٪	۱۵	تن	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰
۳	روغن نرم کننده ۲۰٪	۵	تن	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۴	روغن افزایش استحکام ۱٪	۵	تن	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
۵	مواد بسته بندی	---	---	---	۲۰
جمع					۴۰۰۰

۲-۲- حقوق و دستمزد پرسنل غیر تولیدی:

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	مدیر عامل	۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸
۲	تکنسین آزمایشگاه	۳	۲,۲۵۰,۰۰۰	۸۱
۳	اداری مالی	۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰
۴	راننده	۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴
۵	نگهبان	۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴
جمع			-----	۲۰۷
مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)				۱۴۵
جمع کل				۳۵۲

۲-۳ - حقوق و دستمزد پرسنل تولیدی:

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	مدیر تولید	۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۲
۲	کارگر ماهر	۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰
۳	کارگر ساده	۷	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۸۹
	جمع	۱۳	-----	۳۸۱
	مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)			
	جمع کل			
				۶۴۸

جمع کل حقوق و مزایای پرسنل :

$$\text{تولیدی} + \text{غیر تولیدی} = ۳۵۲ + ۶۴۸ = ۱۰۰۰$$

۲-۴ - هزینه سوخت و انرژی

ردیف	شرح	واحد	مصرف سالیانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	برق مصرفی	کیلو وات ساعت	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰۰	۶۵۰
۲	آب مصرفی	متر مکعب	۲۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰
سوخت مصرفی :					
۳	گازوئیل	لیتر	۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰
۴	بنزین	لیتر	۱۲,۵۰۰	۸۰۰	۱۰
	جمع				۶۸۰

۵-۲- استهلاک و تعمیر و نگهداری:

تعمیر و نگهداری		استهلاک		ارزش داری (میلیون ریال)	شرح	ردیف
مبلغ	درصد	مبلغ	درصد			
۲۲	۲	۱۱۰	۱۰	۱۱۰۰	ساختمان	۱
۱۰	۵	۲۴	۱۲	۲۰۰	تاسیسات	۲
۸	۱۰	۱۶	۲۰	۸۰	وسایط نقلیه	۳
۱۶۵	۵	۳۳۰	۱۰	۳۳۰۰	ماشین آلات و تجهیزات	۴
۵	۱۰	۱۰	۲۰	۵۰	تجهیزات اداری	۵
۲۱۰	---	۴۹۰	جمع			

جدول هزینه های جاری طرح

هزینه کل (میلیون ریال)	شرح	ردیف
۴۰۰۰	مواد اولیه و بسته بندی	۱
۱۰۰۰	حقوق و دستمزد	۲
۶۸۰	سوخت و انرژی	۳
۲۱۰	تعمیر و نگهداری	۴
۴۹۰	استهلاک	۵
۸۴	هزینه اداری و فروش (۱٪ فروش)	۶
۱۳۶	پیش بینی نشده	۷
۶۶۰۰	جمع	

جدول هزینه های ثابت و متغیر تولید

هزینه متغیر		هزینه ثابت		هزینه (میلیون ریال)	شرح	ردیف
مبلغ	درصد	مبلغ	درصد			
۴۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۴۰۰۰	مواد اولیه و بسته بندی	۱
۱۹۴	۳۰	۴۵۴	۷۰	۶۴۸	حقوق و دستمزد کارکنان تولیدی	۲
۵۴۴	۸۰	۱۳۶	۲۰	۶۸۰	سوخت و انرژی	۳
۱۶۸	۸۰	۴۲	۲۰	۲۱۰	تعمیر و نگهداری	۴
۰	۰	۱۲	۱۰۰	۱۲۶	بیمه کارخانه (دو در هزار سرمایه ثابت)	۵
۳۹	۶۵	۲۱	۳۵	۶۰	پیش بینی نشده	۶
۰	۰	۴۹۰	۱۰۰	۴۹۰	استهلاک	۷
۴۹۴۵	-----	۱۱۵۵	---	۶۱۰۰	جمع	

سرمایه در گردش:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد اولیه (۲ ماه مواد اولیه وبسته بندی)	۶۶۷
۲	تنخواه گردان (۲۰ روز هزینه تولید بجز هزینه مواد وبسته بندی)	۴۳۳
	جمع	۱۱۰۰

جدول سرمایه گذاری

جمع (میلیون ریال)	هزینه های ثابت طرح
۵۹۰۰	سرمایه گذاری ثابت
۲۰۰	هزینه های قبل از بهره برداری
۱۱۰۰	سرمایه در گردش
۷۲۰۰	جمع

۳- ظرفیت تولید: ۴۰۰ تن

۴- قیمت فروش واحد: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال

۵- فروش کل: ۸۴۰۰ میلیون ریال

۶- قیمت تمام شده هر واحد تولید: ۱۵,۲۵۰,۰۰۰ ریال

۷- محاسبه نقطه سر به سر:

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

$$\{ 1155 \div (8400 - 4945) \} \times 100 = 33\%$$

۸- میزان فروش در نقطه سر به سر:

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

$$1155 \div \{ 1 - (4945 \div 8400) \} = 2808$$

۹- سود ناویژه: $2300 = 8400 - 6100 = \text{هزینه تولید} - \text{فروش کل}$

۱۰- محاسبه سود ویژه:

سود ناویژه: ۲۳۰۰

کسر می شود هزینه های عملیاتی:

حقوق و دستمزد پرسنل اداری (۳۵۲)

هزینه اداری و فروش (۸۴)

هزینه های عملیاتی (۴۳۶)

سود عملیاتی

۱۸۶۴

کسر میشود هزینه های غیر عملیاتی شامل:

استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (دوساله) (۱۰۰)

۱۷۶۴

سود ویژه قبل از کسر مالیات

۱۱- نرخ برگشت سرمایه :

$$\div 30\% = (5900 \div 1368) \times 100 = \text{سرمایه گذاری ثابت} \div$$

سود ویژه

۱۲- دوره برگشت سرمایه: ۱۸ ماه