

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

تولید پارچه گردباف

با ظرفیت ۲۵۰ ۰۰۰ متر مربع در سال

مردادماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : تولید پارچه گرد باف

ظرفیت : ۲۵۰ هزار متر مربع در سال

مجوز های لازم: اعلامیه تاسیس

سرمایه گذاری کل: ۲۰۰۰ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۲۰۰ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۱۸۰۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲/۴ سال (معادل ۲۹ ماه)

سود ویژه : ۷۲۵/۵۲ میلیون ریال

میزان اشتغالزایی : سیزده نفر

مقدمه:

با توجه به اهمیت صنعت نساجی از نظر ارتباط پسین و پیشین که این صنعت در اقتصاد می‌تواند ایجاد کند می‌بایست از توجه خاصی در زمینه تولید و صادرات برخوردار گردد. صنعت نساجی در ایران علیرغم گستردگی، قدمت و سابقه طولانی و درخشان خود در گذشته چنانکه باید و شاید تا کنون نتوانسته مانند سایر صنایع رشد کند. بنابراین برای دستیابی به توان رقابتی لازم است از تکنولوژی نوین و وسایل جدید جهت تولید بهتر استفاده گردد و تا جایی که به کیفیت تولید لطمه ای وارد نشود باید از مواد اولیه داخلی بهره‌مند شد و می‌توان امیدوار بود که تا گسترش صنعت پتروشیمی در ایران وجود دارد، صنعت نساجی از مزیت عمده ای در جهت مواد اولیه ارزان برخوردار گردد. از عوامل عقب‌ماندگی و بحران در این صنعت به موارد زیر اشاره می‌گردد:

- ۱- فرسودگی ماشین‌آلات و عدم وجود نوآوری
 - ۲- عدم توجه به کیفیت و نیازهای مشتری
 - ۳- بالا بودن هزینه های تولید از جمله هزینه قطعات یدکی و عوارض مختلف.
 - ۴- طولانی شدن زمان اجرای پروژه ها در راستای ایجاد، بازسازی و نوسازی.
- از عواملی که باعث موفقیت این صنعت هستند می‌توان به موارد ذیل اشاره نمود:
- ۱- تولید کالا با کیفیت بسیار مطلوب و مطابق با سلیقه مشتریان.
 - ۲- ارائه خدمات پس از فروش
 - ۳- ارائه محصولات جدید و مد روز
 - ۴- تحویل به موقع کالا به مشتری
 - ۵- تلاش فراوان در زمینه بازاریابی و شناخت بازارها، خواسته ها و نیازها
 - ۶- رسیدگی سریع به شکایات
 - ۷- حمایت معقول، منطقی و برنامه ریزی شده از فعالیتهای تولیدی و صادراتی
 - ۸- استفاده از نوآوری و تکنولوژی نوین در ماشین‌آلات.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)	متراژ (متر مربع)
۳۰	۴۵	۱۵۰۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۱۵۰۰ مترمربع	۶	۹
۲	دیوار بابلوک سیمانی و آستر سیمانی	۳۲۰ مترمربع	۷۵	۲۴
۳	خیابان کشی و آسفالت	۳۰۰ متر	۶۰	۱۸
جمع				۵۱

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیر بنا (m ²)	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار مواد اولیه (سوله)	۱۰۰	۴۵۰	۴۵
۲	انبار محصول (سوله)	۱۰۰	۴۵۰	۴۵
۳	سالن تولید و بسته بندی (سوله)	۱۵۰	۴۵۰	۶۷/۵
۴	اداری، نمازخانه و سرویس	۷۰	۵۰۰	۳۵
۵	نگهبانی و سرایداری	۵۰	۵۰۰	۲۵
جمع				۲۱۷/۵

الف - ۴) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	ماشین بافندگی گردباف ساخت کره جنوبی دارای ۱۰۲ ابزار با دستگاه لاکر بافی دهانه ۳۴	۳	۳۸۰	۱۱۴۰

جمع	۱۱۴۰
-----	------

الف - ۵) تاسیسات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	حق انشعاب برق ۳ فاز ۱۵۰ کیلووات و پست برق و ترانس و تابلو	۳۰
۲	کابل کشی و برق رسانی	۵
۳	انشعاب آب ۰/۷۵ اینچ و لوله کشی	۱۰
۴	سیستم سرمایش و گرمایش (کولر آبی و بخاری)	۱۵
۵	سیستم اطفای حریق (شبکه، پمپ و شیر، کپسول و جعبه آتش نشانی)	۳۰
۶	تانکر ذخیره سوخت ۵۰۰۰ لیتری با ورق سیاه و پایه فلزی کوتاه	۳
۷	فن و سیستم تهویه کارگاهی	۳
جمع		۹۶

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	۲۵	۲۵
جمع				۱۰۳

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	۷/۷
۲	آموزش	۲
۳	دستمزد نگهبان در دوره سازندگی (یکسال)	۱۲
جمع		۲۱/۷

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
زمین	۴۵
محوطه سازی و ساختمان ها	۲۶۸/۵
ماشین آلات	۱۱۴۰
وسایل نقلیه	۹۶
تاسیسات	۱۰۳
تجهیزات اداری	۱۰
هزینه های قبل از بهره برداری	۲۰/۷
جمع	۱۶۸۴/۲
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۷۵/۸
جمع کل	۱۷۶۰

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	نخ پلی استر رنگی ۱۵۰/۱	۳۰۰۰۰ Kg	۱۹	۵۷۰
۲	نخ پنبه ای رنگی ۳۰/۱	۲۰۰۰۰ Kg	۳۱	۶۲۰
۳	نخ ویسکوز	۱۰۰۰۰ Kg	۲۵	۲۵۰
۴	نخ لاکرا	۱۰۰۰ Kg	۲۰۰	۲۰۰
۵	مواد بسته بندی	-	-	۱۰
جمع				۱۶۵۰

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

پرسنل تولیدی :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر فنی	۱	۱/۱	۱۳/۲
۲	سرپرست کارگاه و تکنیسین فنی	۱	۱	۱۲
۳	کارگر ماهر	۱	۰/۹	۱۰/۸
۴	کارگر ساده و بسته بندی	۳	۰/۸	۲۸/۸
مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما معادل ۷۰٪ جمع حقوق				۴۵/۴
جمع کل				۱۱۰/۲

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 و کارمند اداری	۱	۰/۹	۱۰/۸
۴	مسئول فروش	۱	۱	۱۲
۵	راننده	۲	۰/۸	۱۹/۲
۶	نگهبان و سرایدار	۱	۰/۸	۹/۶
مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما معادل ۷۰٪ جمع حقوق				۵۳
جمع کل				۱۲۸/۶

$$\text{جمع کل حقوق و مزایای پرسنل} = ۲۳۸/۸ = ۱۲۸/۶ + ۱۱۰/۲$$

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۲۶۸/۵	٪۲	۵/۳۷
۲	تاسیسات	۹۶	٪۴	۳/۸۴
۳	ماشین آلات	۱۱۴۰	٪۴	۴۵/۶
۴	وسایل نقلیه	۱۰۳	٪۱۰	۱۰/۳
۵	تجهیزات اداری	۱۰	٪۱۰	۱

۶۶/۱۱	جمع
-------	-----

ب- ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۲۶۸/۵	٪۱۰	۲۶/۸۵
۲	تاسیسات	۹۶	٪۱۲	۱۱/۵۲
۳	ماشین آلات	۱۱۴۰	٪۱۰	۱۱۴
۴	وسایل نقلیه	۱۰۳	٪۲۰	۲۰/۶
۵	تجهیزات اداری	۱۰	٪۲۰	۲
	جمع			۱۷۴/۹۷

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۱۴۴۰۰۰	۲۵۰	۳۶

بنزین	لیتر	۷۰۰۰	۶۵۰	۴/۵۵
آب	متر مکعب	۲۰۰۰	۲۰۰	۰/۴
گازوییل	لیتر	۳۰۰۰	۱۶۰	۰/۴۵
جمع			۴۱/۴	

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۱۶۵۰
حقوق و دستمزد	۲۳۸/۸
نگهداری و تعمیرات	۶۶/۱۱
استهلاک	۱۷۴/۹۷
سوخت و انرژی	۴۱/۴
جمع	۲۱۷۱/۲۸
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۱۰۸/۷۲
جمع کل	۲۲۸۰

سرمایه در گردش

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه (۴۵ روزه)	۲۰۵
تنخواه گردان (۲۰ روزه بجز مواد اولیه)	۳۵
جمع کل	۲۴۰

جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۱۷۶۰
سرمایه در گردش	۲۴۰
جمع کل	۲۰۰۰

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	هزینه متغیر		هزینه ثابت		هزینه کل
	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	
مواد اولیه	۱۶۵۰	۱۰۰	۰	-	۱۶۵۰
حقوق و دستمزد تولیدی	۳۳/۰۶	۳۰	۷۷/۱۴	۷۰	۱۱۰/۲
سوخت و انرژی	۳۳/۱۲	۸۰	۸/۲۸	۲۰	۴۱/۴
تعمیر و نگهداری	۵۲/۸۹	۸۰	۱۳/۲۲	۲۰	۶۶/۱۱
استهلاک	۰	-	۱۷۴/۹۷	۱۰۰	۱۷۴/۹۷
توزیع و فروش	۴۲/۵	۱۰۰	۰	-	۴۲/۵
بیمه کارخانه	۰	-	۳۵/۲	۱۰۰	۳۵/۲
پیش بینی نشده	۶۳/۲	۶۵	۳۴	۳۵	۹۷/۲
جمع	۱۸۷۴/۷۷	-	۳۴۲/۸۱	-	۲۲۱۷/۵۸

ج - قیمت تمام شده محصول:

قیمت تمام شده محصول = ظرفیت سالانه / هزینه های تولید
ریال قیمت تمام شده هر مترمربع $8870 = 250000 / 2217/58$

د - فروش:

قیمت فروش بر مبنای متوسط قیمت کالای مشابه در بازار در نظر گرفته می شود. قیمت هر
مترمربع پارچه کشباف (تريكو) به طور متوسط ۱۲۵۰۰ ریال
فروش ناخالص = ظرفیت طرح × فروش
میلیون ریال $3125 = 250000 \times 12500$ ریال

سود ناویژه:

هزینه های تولید سالانه - فروش سالیانه
میلیون ریال $907/42 = 3125 - 2217/58 =$ سود ناویژه

محاسبه نقطه سر به سر تولید:

$100 \times (\text{هزینه متغیر} - \text{فروش})$ / هزینه ثابت
 $= 27/42 \%$

سود ویژه:

سود ناویژه	۹۰۷/۴۲
کسر می شود : هزینه های عملیاتی حقوق و دستمزد پرسنل غیر تولیدی اداری و فروش	۱۲۸/۶ ۴۲/۵
سود عملیاتی	۷۳۶/۳۲
کسر می شود : هزینه های غیر عملیاتی استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری دو ساله	۱۰/۸
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۷۲۵/۵۲

سال ۲/۴ = ۷۲۵/۵۲ ÷ ۱۷۶۰ = سود ویژه قبل از کسر مالیات (سرمایه گذاری ثابت طرح = دوره برگشت سرمایه

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی:	۱۸۰۰ میلیون ریال
مبلغ قرارداد:	دوازده ماه
مدت قرارداد	

کارمزد	۱۶٪ ۲۸۸ میلیون ریال
کارمزد عقد مشارکت مدنی:	

۲ - عقد فروش اقساطی:	
مبلغ قرارداد	۲۰۸۸ میلیون ریال
مدت قرارداد	۴۸ ماه
کارمزد تسهیلات	۱۶٪
کارمزد عقد فروش اقساطی	۶۸۲ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۹۷۰ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۲۴۲/۵ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	۴۵۰ 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	۴۵۰	۴۵۰	۴۵۰	۴۵۰
کارمزد تسهیلات	۰	۲۴۲/۵	۲۴۲/۵	۲۴۲/۵	۲۴۲/۵
جمع	۰	۶۹۲/۵	۶۹۲/۵	۶۹۲/۵	۶۹۲/۵