**چکیده طرح تولید دستمال شستشو**

|  |  |
| --- | --- |
| **نام محصول** | **دستمال شستشو** |
| **ظرفیت** | **4000000 یارد** |
| **مرجع صادر کننده مجوز** | **وزارت تعاون** |
| **تعداد کارکنان** | **17 نفر** |
| **تعداد شیفت و روز کاری** | **1 شیفت** |
| **مساحت زمین** | **6500 متر مربع** |
| **مساحت زیر بنا** | **1880 متر مربع** |
| **هزینه های ثابت طرح (میلیون ریال)** |
| **زمین** | **3250** |
| **ساختمان و محوطه سازی** | **5240** |
| **تاسیسات و تجهیزات** | **465** |
| **ماشین الات** | **235** |
| **وسایط نقلیه** | **123** |
| **ملزومات اداری** | **112** |
| **هزینه های قبل از بهره برداری** | **428** |
| **جمع** | **9853** |
| **هزینه های جاری طرح (سالیانه) (میلیون ریال)** |
| **مواد اولیه و بسته بندی**  | **27** |
| **حقوق و دستمزد** | **1148** |
| **سوخت و انرژی** | **941** |
| **تعمیر و نگهداری** | **7010** |
| **استهلاک** | **477** |
| **جمع** | **9603** |
| **سرمایه گذاری کل طرح(میلیون ریال)** |
| **سرمایه ثابت** | **9445** |
| **سرمایه در گردش** | **621** |
| **جمع** | **100** |
| **هزینه های ثابت و متغیر تولید(میلیون ریال)** |
| **هزینه های ثابت تولید** | **2567** |
| **هزینه های متغیر تولید** | **6601** |
| **جمع** | **9168** |
| **فاکتورهای مالی طرح** |
| **قیمت تمام شده محصول** | **2409ریال(قیمت هر عدد)** |
| **قیمت فروش محصول** | **3445ریال(قیمت هر عدد)** |
| **نقطه سر به سر تولید(درصد)** | **36%** |
| **سود ناخالص** | **4612 میلیون ریال** |
| **نرخ بازده داخلی طرح** | **33%** |
| **دوره بازگشت سرمایه** | **3 سال** |

**ويژگي هاي فرآيند،نكات فني و شرايط عملياتي:**

مراحل تولید دستمال شستشو و تنظیف به شرح زیر خواهد بود:

1. لاز نمودن الیاف
2. تغذیه یکنواخت
3. کاردینگ
4. فرم دهی
5. سوزن زنی
6. اشباع سازی
7. خشک کنی
8. بریدن و پیچ

1- باز کردن الیاف: الیاف مصرفی این واحد عمدتاً پنبه با سایر الیاف جاذبه آب بوده که کاملاً پاک شده و میبایست عاری از هر گونه ناخالصی و گرد و غبار باشد و در بسته های فشرده بسته بندی و مورد مصرف قرار می گیرند. این الیاف توسط ماشین حلاجی که متشکل از تیغه ها و سیلندر های پوشیده از سوزنهای مخصوص میباشد باز می شوند. این الیاف باز شده آماده مصرف در مراحل بعدی خواهد بود.

2- تغذیه یکنواخت: جهت ایجاد یکنواختی جرمی در واحد سطح محصول، تغذیه جرمی یکتواخت الیاف به ماشین کاردینگ بسیار مهم و ضروری می باشد. به همین دلیل مکانیسم تغذیه یکنواخت مابین ماشین حلاجی و کاردینگ محفظه انبار الیاف باز شده و سیستم اتوماتیک کنترل وزنی مقادیر معین الیاف را در فواصل زمانی مشخص در اختیار ماشین کاردینگ قرار می دهد.

3- کاردینگ: الیاف مصرفی توسط دندانه های سیلندر چرخشی کاملاً از هم باز می شود.

4-فرم دهی: در مرحله فرم دهی چند لایه از تار عنکبوتها روی یکدیگر میکیرد. تا ضخامت لازم را حاصل نماید

5-سوزن زنی: پس از مرحله فرم دهی توسط انجام سوزن زنی، لایه های عنکبوتی با یکدیگر درگیری شده و این در هم رفتن لایه ها باعث انسجام آن می گردد.

6- اشباع سازی: زمانی که لایه های الیاف به ضخامت لازم رسیده و عملیات سوزن زنی هم انجام گرفت ابتدا یک لایه رزین روی آن پاشیده می شود. شپش از همین رزین به قسمت های تحتانی لایه اسپری می شود. این رزین باعث ثبات بیشتر لایه ها خواهد گردید.

7-خشک کنی: گرفتن رطوبت اضافی لایه های تولیدی طی دو مرحله انجام میگیرد

8- بریدن و پیچش: ورقه های محصول بدست آمده توسط دستگاهی مجهز به حس کننده فتو الکتریک به اندازه های مورد نظر بریده و به صورت محصول نهایی پیچیده می گردند.

فرآیند تولید:

9

8

7

6

5

4

3

2

1

1.)باز کردن الیاف 6.)اشباع زنی

2.)تغذیه یکنواخت 7.)خشک کنی

3.)کاردینگ 8.)بریدن پیچش

4.)فرم دهی 9.)بسته بندی

5.)سوزن زنی

1-سرمایگذاری ثابت طرح:

1-1- زمین محل اجرای طرح:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| متراژ زمین | قیمت واحد(ریال) | قیمت کل (میلیون ریال ) |
| 6500 | 500000 | 3250 |

1-2-محوطه سازی:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | مساحت زیربنا(مترمربع) | هزینه واحد(ریال) | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | خاکبرداری و تسطیح | 6500 | 50000 | 325 |
| 2 | حصارکشی | 1300 | 800000 | 1040 |
| 3 | فضای سبز،خیابان کشی | 2600 | 150000 | 390 |
| جمع | 1755 |

1-3-ساختمانها:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | مساحت زیربنا(مترمربع) | هزینه واحد(ریال) | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | سالن تولید | 1200 | 1800000 | 2160 |
| 2 | انبارها | 450 | 1500000 | 675 |
| 3 | ساختمان اداری و سرویس ها | 100 | 3000000 | 300 |
| 4 | نمازخانه | 30 | 2500000 | 75 |
| 5 | آزمایشگاه | 50 | 3000000 | 150 |
| 6 | نگهبان و سرایدار | 50 | 2500000 | 125 |
| جمع | 3485 |

4-1:تاسیسات و تجهیزات:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | برق رسانی (حق انشعاب نصب تابلو ها و ترانس کابل کشی و سیم کشی های مربوطه ) | 150 |
| 2 | آبرسانی (حق انشعاب و لوله گذاریو000) | 80 |
| 3 | گاز رسانی(حق انشعاب و لوله گذاری و...) | 20 |
| 4 | امتیاز خط تلفن  | 5 |
| 5 | ایمنی و اطفا حریق | 50 |
| 6 | وسایل سرمایش و گرمایش | 30 |
| 7 | مخازن ذخیره سوخت و آب | 100 |
| 8 | سیستم بخار:برآورد تعداد و ظرفیتهای دیگهای بخار | 30 |
| جمع | 465 |

5-1- ماشین الات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | نام ماشین الات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی | تعداد | هزینه واحد(میلیون ریال) | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | بازکننده الیاف-قطر 800 سانتیمتر  | 1 | 70 | 70 |
| 2 | دستگاه نگهداری و ذخیره سازی-2تنی | 1 | 30 | 30 |
| 3 | ماشین کاردینگ-5 متر در دقیقه | 1 | 20 | 20 |
| 4 | فرم دهی-با عرض 1200 متر در با سرعت 40 متر در دقیقه | 1 | 25 | 25 |
| 5 | سوزن زنی | 1 | 40 | 40 |
| 6 | خشک کن سه لایه | 1 | 50 | 50 |
| جمع1 | 235 |

6-1-وسایط نقلیه و وسایل حمل و نقل داخل کارخانه:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | تعداد | هزینه واحد(ریال) | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | وانت نیسان | 1 | 123 | 123 |
| جمع | 123 |

7-1- تجهیزات اداری و کارگاهی:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | لوازم اداری(میز-صندلی-فایل-گوشی-تلفن و...) | 56 |
| 2 | لوازم آشپزخانه | 28 |
| 3 | ابزار الات کارگاهی(در صورت نیاز) | 28 |
| جمع | 112 |

8-1-هزینه های قبل از بهره برداری:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | تهیه طرح و نقشه های مربوطه | 48 |
| 2 | اخذ مجوز و سایر مجوزها | 40 |
| 3 | حقوق ودستمزد نگهبان دردوره سازندگی | 118 |
| 4 | راه اندازی آزمایشی(معادل ده روز مواد اولیه – سوخت و انرژی و دستمزد) | 151 |
| جمع | 428 |

جدول هزینه های ثابت طرح:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | زمین | 3250 |
| 2 | محوطه سازی و ساختمان | 5240 |
| 3 | تاسیسات و تجهیزات | 465 |
| 4 | وسایل نقلیه | 123 |
| 5 | ماشین الات و تجهیزات | 235 |
| 6 | تجهیزات اداری و کارگاهی | 112 |
| 7 | متفرقه و پیش بینی نشده | 20 |
| 8 | هزینه های قبل از بهره برداری | 428 |
| جمع | 9873 |

2-هزینه های جاری طرح:

2-1-مواد اولیه و بسته بندی:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | مواد اولیه و بسته بندی  | مقدار | داحد | هزینه واحد | هزینه کل(میلیون ریال) |
|  |  | ریالی | ارزی |  |
| 1 | پنبه خام یا نیلون یا الیاف پلی استر-الیاف پنبه ای و نایلونی 6 یا 6/6 | 1600 | کیلوگرم | 15000 |  | 24 |
| 2 | رزین-حاوی پوکسی رزین-کابوراندم-پیگمنت-رزین پلی آمید رزین فنولیک- آلومینیوم اکسید،سیلیکون کارپید | 400 | کیلو گرم | 8300 |  | 3 |
| جمع | 27 |

2-2-حقوق ودستمزد پرسنل غیر تولیدی:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | تعداد | حقوق ماهیانه (ریال) | حقوق سالیانه (میلیون ریال) |
| 1 | مدیر عامل | 1 | 6500000 | 78 |
| 2 | مدیر فروش | 1 | 4500000 | 54 |
| 3 | راننده و تدارکات | 1 | 3000000 | 36 |
| 4 | سرایدار و نگهبان | 1 | 3000000 | 36 |
| 5 | حسابدار و امور اداری | 1 | 3500000 | 42 |
| 6 | تکنسین آزمایشگاه | 1 | 3000000 | 36 |
| جمع حقوق | 6 |  | 282 |
| مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما(معادل 70%جمع حقوق) | 198 |
| جمع کل | 480 |

2-2-حقوق ودستمزد پرسنل تولیدی:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | تعداد | حقوق ماهیانه (ریال) | حقوق سالیانه (میلیون ریال) |
| 1 | مدیر کارخانه  | 1 | 5500000 | 66 |
| 2 | کارشناس | 1 | 4500000 | 54 |
| 3 | تکنسین | 2 | 3800000 | 91 |
| 4 | کارگر ماهر | 3 | 3200000 | 115 |
| 5 | کارگر ساده | 2 | 2800000 | 67 |
| جمع حقوق |  |  | 393 |
| مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما(معادل 70%جمع حقوق) | 275 |
| جمع کل | 668 |

4-2-هزینه سوخت و انرژی:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | واحد | مصرف سالیانه | هزینه واحد(ریال) | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | برق مصرفی | کیلو وات ساعت | 569088 | 1600 | 911 |
| 2 | آب مصرفی | متر مکعب | 1872 | 700 | 1 |
| 3 | گازوئیل | لیتر | 85000 | 165 | 14 |
| 4 | بنزین | لیتر | 7500 | 2000 | 15 |
| جمع کل | 941 |

5-2-استهلاک و تعمیر و نگهداری:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | ارزش دارائی(میلیون ریال) | استهلاک | تعمیر و نگهداری |
| درصد | مبلغ | درصد  | مبلغ |
| 1 | ساختمان | 3485 | 10 | 349 | 2 | 6970 |
| 2 | تاسیسات | 465 | 12 | 56 | 5 | 3 |
| 3 | وسایل نقلیه | 123 | 20 | 25 | 10 | 13 |
| 4 | ماشین الات و تجهیزات | 235 | 10 | 24 | 5 | 12 |
| 5 | تجهزات اداری | 112 | 20 | 23 | 10 | 12 |
| جمع | 477 |  | 7010 |

جدول هزینه جاری طرح:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | مواد اولیه وبسته بندی | 24 |
| 2 | حقوق و دستمزد | 1148 |
| 3 | سوخت وانرژی | 941 |
| 4 | تعمیر و نگهداری | 7010 |
| 5 | استهلاک | 477 |
| 6 | هزینه اداری و فروش(1% فروش) | 15 |
| 7 | پیش بینی نشده | 20 |
| جمع | 9638 |

جدول هزینه های ثابت و متغیر تولید:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | هزینه(میلیون ریال) | هزینه ثابت | هزینه متغیر |
| درصد | مبلغ | درصد  | مبلغ |
| 1 | مواد اولیه و بسته بندی | 27 | 0 | 0 | 100 | 27 |
| 2 | حقوق و دستمزد کارکنان تولیدی | 668 | 70 | 468 | 30 | 200 |
| 3 | سوخت و انرژی | 941 | 20 | 188 | 80 | 753 |
| 4 | تعمیر و نگهداری | 7010 | 20 | 1402 | 80 | 5608 |
| 5 | بیمه کارخانه(دو در هزارسرمایه ثابت) | 25 | 100 | 25 | 0 | 0 |
| 6 | پیش بینی نشده | 20 | 35 | 7 | 65 | 13 |
| 7 | استهلاک | 477 | 100 | 477 | 0 | 0 |
| جمع | 2567 |  | 6601 |

سرمایه در گردش:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف  | شرح | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | مواد اولیه (2 ماه مواد اولیه و بسته بندی) | 5 |
| 2 | تنخواه گردان(20 روز هزینه تولیدبجز هزینه مواد و بسته بندی) | 616 |
| جمع | 621 |

جدول سرما یگذاری:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف  | هزینه ثابت طرح | جمع(میلیون ریال) |
| 1 | سرمایه گذاری ثابت | 9445 |
| 2 | هزینه های قبل از بهره برداری | 428 |
| 3 | سرمایه در گردش | 621 |
| جمع | 10494 |

**3- ظرفیت تولید: 4000000 یارد**

**4- قیمت فروش واحد : 3445 ریال**

**5- فروش کل: 13780 میلیون ریال**

**6- قیمت تمام شده هر واحد تولید : 2409 ریال**

**7- محاسبه نقطه سر به سر: 36 %**

**درصد نقطه سر به سر =100\*{(هزینه متغییر تولید – فروش)/هزینه ثابت تولید}**

**8- میزان فروش در نقطه سر به سر: 4960 میلیون ریال**

**فروش در نقطه سر به سر = {(فروش کل ÷ هزینه متغییر)-1} ÷ هزینه ثابت تولید**

**9- سود ناویژه: 4612 میلیون ریال =هزینه تولید-فروش کل**

**10- محاسبه سود ویژه:**

**سود نا ویژه:**

**کسر می شود هزینه های عملیاتی:**

**حقوق و دست مزد پرسنل اداری:480**

**هزینه اداری و فروش:15**

**هزینه ها عملیاتی:**

**سود عملیاتی:**

**کسر می شود هزینه های غیر عملیاتی شامل:**

**استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (دو ساله):214**

**سود تسهیلات:787**

**سود ویژه قبل از کسر مالیات: 3116 میلیون ریال**

**11- نرخ برگشت سرمایه: 33% = سرمایه گذاری ثابت ÷ سود ویژه**

**12- دوره برگشت سرمایه: 3 سال**