

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

بسته بندی مواد غذایی

با ظرفیت بسته بندی

۲۰۷۵ تن پودر و گرانول در سال

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : بسته بندی مواد غذایی (پودر و گرانول)

ظرفیت : ۲۰۷۵ تن در سال

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل : ۱۸۸۸ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی : ۱۸۸ میلیون ریال

سهم تسهیلات : ۱۷۰۰ میلیون ریال

میزان اشتغالزایی : هجده نفر

دوره بازگشت سرمایه : سیزده ماه

مقدمه :

بسته‌بندی به عنوان یک ابزار کارآمد سالهاست که مورد نظر کارشناسان علم بازاریابی قرار گرفته است. استفاده از انواع مختلف بسته بندی ضمن اینکه قابلیت نگهداری بهتری را به کالا می‌بخشد در کسب سهم بالاتری از بازار برای کالای مورد نظر نیز مؤثر است.

نظریه پردازان بازاریابی ، دو نقش مهم برای بسته بندی متصور هستند که عبارتند از نقش Protective و نقش Promotive . چنانکه از واژه به کار گرفته شده برای این نقش ها نیز برمی‌آید نقش نخست به وجه نگهداری و دوام حاصل از بسته بندی و نقش دوم به جنبه آگاهی دهنده و پیش برنده بسته بندی اشاره دارد.

از دیگر سو توجه ناکافی به موازین بسته بندی بهداشتی موجب گشته است که محصولات مختلف غذایی کشور علی‌رغم دارا بودن کیفیت بسیار خوب در بدو تولید به دلیل پیدایش پاره ای آلودگی‌های ثانویه و یا عرضه در اندازه ها و اشکالی خارج از استاندارد یا پسند بازار هدف نتوانند به بازارهای جهانی راه یافته و مسیر را برای افزایش سطح تولید داخلی هموار نمایند. بدیهی است با اجرای طرح های فرآوری و بسته بندی بهداشتی ، محصولات غذایی تولیدی کشور ، قابلیت رقابت با محصولات مشابه خارجی را در بازارهای جهانی خواهند داشت.

همچنین با توجه به بازار تقاضای مطلوب داخلی برای انواع ادویه جات ، حبوبات و سایر محصولات غذایی گرانول یا پودری ، لزوم توجه بیشتر به بسته بندی این مواد به منظور افزایش سهولت دسترسی (عرضه) و نگهداری مشخص تر می‌شود. ضمن اینکه پرداختن به این موضوع دارای توجیه مناسب اقتصادی بوده و با اجرای این طرح ، می‌توان بستر مناسبی را برای اشتغال نیروهای ماهر و نیمه ماهر فراهم آورد که با توجه به ماهیت صنایع غذایی بانوان می‌توانند سهم بسزایی در آن داشته باشند.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد (هزارریال)	مترائز (متر مربع)
۶۰	۳۰	۲۰۰۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۲۰۰۰ مترمربع	۵	۱۰
۲	دیوارکشی	۶۰۰ مترمربع	۶	۳/۶
۳	خیابان کشی	۲۴۰ مترمربع	۱۰	۲/۴
	پارکینگ و فضای سبز	۵۰۰ مترمربع	۲۰	۱۰
	جمع			۲۶

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ²)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار مواد اولیه	۲۵۰	۴۰۰	۱۰۰
۲	انبار محصول	۲۰۰	۴۰۰	۸۰
۳	سالن تولید و آزمایشگاه	۳۰۰	۴۵۰	۱۳۵
۴	اداری و سرویس	۷۰	۴۰۰	۲۸
	نگهبانی و تاسیسات	۳۰	۴۰۰	۱۲
	جمع			۳۵۵

الف - ۴) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه کل
۱	بسته بندی گرانول ۲۵۰ تا ۲۰۰۰ گرمی (۲۰ تا ۶۰ بسته در دقیقه)	۱	۶۵
۲	بسته بندی پودری ۲۰ تا ۱۰۰۰ گرمی (۲۰ تا ۶۰ بسته در دقیقه)	۲	۱۴۰
۳	بوجاری حبوبات و بالابر	۱	۱۵
۴	آسیاب و بالابر	۱	۲۰
۵	نوار نقاله	۱	۱۰
جمع			۲۵۰

الف - ۵) تاسیسات:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	حق انشعاب برق ۳ فاز ۵۰ آمپر	۳۰
۲	کابل و تابلوهای برق	۵
۳	حق انشعاب آب و لوله کشی	۱۰
۴	تانکر ۲۵۰۰ لیتری سوخت	۸
۵	سیستم سرمایش و گرمایش	۶
۶	سیستم اطفای حریق	۶
جمع		۶۵

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸
۲	تریلر دستی	۲	۰/۵	۱
جمع				۷۹

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	خط تلفن و دستگاه فاکس	۳
۲	میز و صندلی اداری	۲
۳	وسایل آشپزخانه	۱
۴	وسایل رفاهی کارکنان	۱
جمع		۷

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تاسیس و ثبت شرکت و دریافت مجوزها	۴
۲	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۴
۳	آموزش	۲

۱۰	جمع
----	-----

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۶۰	زمین
۳۸۱	محوطه سازی و ساختمان ها
۲۵۰	ماشین آلات
۷۹	وسایل نقلیه
۶۵	تاسیسات
۷	تاسیسات اداری
۱۰	هزینه های قبل از بهره برداری
۸۵۲	جمع
۴۲/۶	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۸۹۴/۶	جمع کل

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	آرد برنج	۲۱۰ تن	۵۵۰۰	۱۱۵۵
۲	آرد گندم	۲۱۰ تن	۲۰۰۰	۴۲۰
۳	انواع حبوبات	۱۲۵۰ تن	۶۲۵۰	۷۸۱۲/۵
۴	انواع ادویه جات	۴۰۵ تن	۵۰۰۰	۲۰۲۵
۵	سلوفون (وچاپ)	۱۵ تن	۱۲۰۰۰	۱۸۰
۶	کیسه ده کیلویی	۲۰۰۰۰۰ عدد	۰/۲	۴۰
جمع				۱۱۶۳۲/۵

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۲	۱۶/۸
۲	مسئول فنی	۱	۱	۱۴
۳	کارمند مالی و اداری	۲	۰/۹	۲۵/۲
۴	کارگر ماهر	۳	۰/۹	۳۷/۸
۵	کارگر ساده	۸	۰/۸	۸۹/۶
۶	راننده	۱	۰/۸	۱۱/۲
۷	نگهبان و سرایدار	۱	۰/۸	۱۱/۲
۸	انباردار	۱	۱	۱۴
	۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما			۴۳/۳
	جمع کل	۱۸	-	۲۶۳/۱

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۸۱	٪۲	۷/۶۲
۲	تاسیسات	۶۵	٪۴	۲/۶
۳	ماشین آلات	۲۵۰	٪۴	۱۰
۴	وسایل نقلیه	۷۹	٪۱۰	۷/۹
۵	تاسیسات اداری	۷	٪۱۰	۰/۷
جمع				۲۸/۸۲

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۸۱	٪۱۰	۳۸/۱
۲	تاسیسات	۶۵	٪۱۲	۷/۸
۳	ماشین آلات	۲۵۰	٪۱۰	۲۵

۷/۹	%۱۰	۷۹	وسایل نقلیه	۴
۰/۷	%۱۰	۷	تاسیسات اداری	۵
۷۹/۵	جمع			

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۸۰۰۰۰	۲۵۰	۲۰
بنزین	لیتر	۶۰۰۰	۶۵۰	۳/۹
نفت سفید	لیتر	۱۰۰۰۰	۱۶۰	۱/۶
آب	متر مکعب	۶۰۰۰	۱۲۰	۰/۷۲
جمع				۲۶/۲۲

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۱۱۶۳۲/۵
حقوق و دستمزد	۲۶۳/۱
نگهداری و تعمیرات	۲۸/۸۲
استهلاک	۷۹/۵

۲۶/۲۲	سوخت و انرژی
۱۲۰۳۰/۱۴	جمع
۶۰۱/۵	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۱۲۶۳۱/۶۴	جمع کل

سرمایه در گردش (دوره یک ماهه)

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۹۶۹/۳۷	مواد اولیه
۲۱/۹	حقوق و دستمزد
۲/۱۹	سوخت و انرژی
۹۹۳/۴۶	جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۸۹۴/۶	سرمایه ثابت
۹۹۳/۴	سرمایه در گردش
۱۸۸۸	جمع کل

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (ریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	آرد گندم در بسته‌های ۲۵۰ گرمی	۷۰۰	۸۴۰۰۰۰	۵۸۸
۲	آرد برنج در بسته‌های ۲۵۰ گرمی	۱۸۰۰	۸۴۰۰۰۰	۱۵۱۲
۳	انواع حبوبات در بسته‌های ۹۰۰ گرمی	۶۷۵۰	۱۳۹۰۰۰۰	۹۳۸۲/۵
۴	ادویه جات در بسته‌های ۱۰۰ گرمی	۷۰۰	۴۰۵۰۰۰۰	۲۸۳۵
جمع				۱۴۳۱۷/۵

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۲/۵
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۲۸۶/۳۵
جمع		۲۸۸/۸۵

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۱۴۳۱۷/۵
کسر می شود : قیمت تمام شده	۱۲۶۳۱/۶۴
سود ناویژه	۱۶۸۶
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۲۸۶/۳۵
سود عملیاتی	۱۳۹۹/۶۵
کسر می شود : استهلاك هزینه های قبل از بهره برداری	۲/۵
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۳۹۷/۱۵

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۱/۱ سال (تقریباً ۱۳ ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۱۱۶۳۲/۵	-	۰	۱۰۰	۱۱۶۳۲/۵	مواد اولیه
۲۶۳/۱	۶۵	۱۷۱/۰۲	۳۵	۹۲/۰۸	حقوق و دستمزد
۲۶/۲۲	۲۰	۵/۲۴	۸۰	۲۰/۹۸	سوخت و انرژی
۲۸/۸۲	۲۰	۵/۷۶	۸۰	۲۳/۰۶	تعمیر و نگهداری
۷۹/۵	۱۰۰	۷۹/۵	-	۰	استهلاک
۲۸۶/۳۵	-	۰	۱۰۰	۲۸۶/۳۵	توزیع و فروش
۲/۵	۱۰۰	۲/۵	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۶۰۱/۵	۱۵	۹۰/۲۳	۸۵	۵۱۱/۲۷	پیش بینی نشده
۱۲۹۲۰/۴۹	-	۳۵۴/۲۵	-	۱۲۵۶۶/۲۴	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۲۰/۲۳٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:	۱۷۰۰ میلیون ریال ۱۲ ماه ۱۶٪ ۲۷۲ میلیون ریال
---	--

<p>۱۹۷۲ میلیون ریال</p> <p>۳۶ ماه</p> <p>٪۱۶</p> <p>۴۷۳/۲۸ میلیون ریال</p> <p>۷۴۵/۲۸ میلیون ریال</p> <p>۲۴۸/۴۳ میلیون ریال</p> <p>۵۶۶/۶۷ میلیون ریال</p>	<p>۲ - عقد فروش اقساطی:</p> <p>مبلغ قرارداد</p> <p>مدت قرارداد</p> <p>کارمزد تسهیلات</p> <p>کارمزد عقد فروش اقساطی</p> <p>کل کارمزد تسهیلات</p> <p>کارمزد سالانه</p> <p>اصل تسهیلات سالانه</p>
--	--

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

سال ۴	سال ۳	سال ۲	سال ۱	شرح
۵۶۶/۶۷	۵۶۶/۶۷	۵۶۶/۶۷	۰	اصل بازپرداخت تسهیلات
۲۴۸/۴۳	۲۴۸/۴۳	۲۴۸/۴۳	۰	کارمزد تسهیلات
۸۱۵/۱	۸۱۵/۱	۸۱۵/۱	۰	جمع