

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

طرح توجیهی تولید انواع فیلم پلاستیکی چند لایه

خلاصه طرح :

تولید پلاستیک چند لایه

موضوع طرح :

سازمان صنایع و معادن استان

دستگاه صادر کننده مجوز :

۳۰۰ تن

ظرفیت اسمی تولیدات :

پلاستیک چند لایه

نوع تولیدات :

۱۵

تعداد شاغلین :

مشخصات سرمایه گذاری طرح : (ارقام به میلیون ریال)

۳۰۱۵

- سرمایه گذاری کل طرح :

۲۴۶۳

- سرمایه گذاری ثابت :

۵۷۹

- سرمایه در گردش :

۵۴۰۰

درآمد سالیانه:

۸۱۶/۵

- سود ویژه :

۳ سال

دوره بازگشت سرمایه :

%۳۳

نرخ بازدهی سرمایه :

تولیدات عمده این طرح پلاستیک رول می باشد که با توجه به گسترش فعالیت کشت محصولات گلخانه ای و خارج از فصل از بازار مناسبی برخوردار خواهد بود. نرخ روبه رشد جمعیت و لزوم تهیه غذا و مایحتاج غذایی آنان باعث گردیده است که کشت محصولات کشاورزی چندین مرحله در سال و تحت شرایط مصنوعی انجام گیرد. وجود ماشین آلات ایرانی و تأمین مواد اولیه آن در داخل کشور باعث می گردد. قابلیت اجرایی این طرح در کلیه مناطق و استانهای کشور امکان پذیر بوده. و زمینه اشتغالزایی مناسبی برای نسل جوان و متخصص کشور فراهم می نماید.

فرآیند تولید:

مواد اولیه به نسبت مورد نیاز توزین می گردد. و جهت مخلوط شدن به مخلوط کن هدایت می گردند. مخلوط بدست آمده توسط نقاله و انجام مرحله دوم اختلاف به یک آسیاب دو غلتکی هدایت می شوند. پس مواد مخلوط شده به دستگاه اکسترو در هدایت شده و با استفاده از تسمه نقاله مواد به درون کلندری متشکل از ۴ غلتک جهت دادن ضخامت به فیلم پی وی سی عبور داده می شود. با عبور از خشک کن دمای فیلم کاهش می یابد، جهت تهیه آن به صورت رول پیچیده شده کناره های آن برش داده شده و ضایعات حاصل از برش به آسیاب اولیه برگشت داده می شود. و فیلم پی وی سی به صورت رول پیچیده شده با استفاده از کاغذ کرافت بسته بندی می گردد.

۱- سرمایه گذاری ثابت طرح :

۱-۱: زمین محل اجرای طرح :

متر از زمین	قیمت واحد (ریال)	قیمت کل (میلیون ریال)
۳۰۰۰	۶۰۰۰	۱۸۰

۱-۲- محوطه سازی :

ردیف	شرح	مساحت (مترمربع)	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	خاکبرداری و تسطیح	۳۰۰۰	۱۰۰۰۰	۳۰
۲	حصارکشی	۵۲۰	۲۰۰۰۰۰	۱۰۴
۳	فضای سبز، خیابان کشی	۱۸۰۰	۵۰۰۰۰	۹۰
	جمع			۲۲۴

۱-۳- ساختمانها:

ردیف	شرح	مساحت زیربنا (مترمربع)	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سالن تولید	۴۰۰	۸۰۰۰۰۰	۳۲۰
۲	انبارها	۲۰۰	۸۰۰۰۰۰	۱۶۰
۳	ساختمان اداری و سرویس ها	۱۰۰	۱۲۰۰۰۰۰	۱۲۰
۴	نگهبانی و سرایداری	۵۰	۱۲۰۰۰۰۰	۶۰
۵	سایر			
	جمع	۷۵۰		۶۶۰

۴-۱: تأسیسات و تجهیزات :

ردیف	شرح	مشخصات فنی	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	برق رسانی (حق انشعاب و نصب تابلوها و ترانس و کابل کشی و سیم کشی های مربوطه)	۵۰ کیلو وات	۶۰
۲	آبرسانی (حق انشعاب و لوله گذاری و ...)		۵
۳	سیستم تهویه و هواکش (۶۰×۶۰) ۳ عدد		۱۵
۴	وسایل سرمایش و گرمایش جهت سالنها و ساختمانهای اداری و نگهبانی	شامل بخاری صنعتی و خانگی و کولر	۳۵
۵	سیستم اطفاء حریق و ایمنی	کپسولهای آتش ۵ کیلویی	۳
۶	مخازن ذخیره سوخت (۵۰۰۰ لیتری با ورق ۶ میلیمتری) با پایه زمینی		۵
۷	خرید خط تلفن	یک خط	۲
۸	مخزن ذخیره آب (۵۰۰۰ لیتری با ورق گالوانیزه)		۶
	جمع		۱۳۱

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 تولید نایلون یک متری	۱	۸۵۰۰۰۰۰۰	۸۵
۲	دستگاه اکسترودر	۲	۱۵۰۰۰۰۰۰	۳۰۰
۳	دستگاه تولید نایلون ۶۰ سانتی	۱	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰
۴	ماشین چاپ فلکی چهاررنگ	۱	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰
۵	ماشین برش	۱	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵
۶	آسیاب	۲	۴۵۰۰۰۰۰۰	۹۰
۷	پمپ باد (۲۵۰ لیتری)	۱	۷۵۰۰۰۰۰	۷/۵
۸	ابزار آلات کارگاهی	یک سری	۳۰۰۰۰۰۰۰	۳۰
۹	نصب و راه اندازی			۸۳,۵
	جمع			۸۷۱

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

ردیف	شرح	تعداد	قیمت واحد(ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	وانت نسان	۱	۹۰۰۰۰۰۰	۹۰
۲	لیفتراک برقی	۱	۳۰۰۰۰۰۰	۳۰
	جمع	۲		۱۲۰

۱-۷: تجهیزات اداری و کارگاهی :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	لوازم اداری (میز - صندلی - فایل - گوشی تلفنی، کامپیوتر، فکس و ..)	۲۰
۲	لوازم آشپزخانه	۵
	جمع	۳۰

۸-۱: هزینه های قبل از بهره برداری :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱-	تهیه طرح و نقشه های مربوطه	۱۰
۲-	اخذ جواز تأسیس و سایر مجوزها	۵
۳-	حقوق و دستمزد نگهبان در دوره سازندگی	۲۸
۴-	راه اندازی آزمایشی (معادل ده روز مواد اولیه - سوخت و انرژی و دستمزد)	۱۱۰
	جمع	۱۵۳

جدول هزینه های ثابت طرح :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	زمین	۱۸۰
۲	محوطه سازی و ساختمان	۸۸۴
۳	تأسیسات و تجهیزات	۱۳۱
۴	وسایط نقلیه	۱۲۵
۵	ماشین آلات و تجهیزات	۸۷۱
۶	تجهیزات اداری و کارگاهی	۳۰
۷	متفرقه و پیش بینی نشده	۶۲
۸	هزینه های قبل از بهره برداری	۱۵۳
	جمع	۲۴۳۶

۲- هزینه های جاری طرح :

۲- ۱: مواد اولیه و بسته بندی :

ردیف	مواد اولیه و بسته بندی	مصرف سالیانه	هزینه واحد		هزینه کل (میلیون ریال)
			ریالی	ارزی	
۱	پلی اتیلن سبک و سنگین	۱۵۰ تن	۸۳۰۰۰۰۰		۱۲۴۵
۲	پلی پروپیلن	۱۵۰ تن	۸۸۰۰۰۰۰		۱۳۲۰
۳	مواد رنگی	۳۰۰ کیلو	۳۲۰۰۰		۹/۶
۴	کاغذ کرافت (جهت بسته بندی)				۵۰۰
	جمع				۳۰۷۴/۶

۲-۲: حقوق و دستمزد پرسنل غیر تولیدی :

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	مدیر عامل	۱	۳۵۰۰۰۰۰	۴۲
۲	مسئول فروش و بازاریاب	۱	۳۰۰۰۰۰۰	۳۶
۳	حسابدار و کارمند اداری	۱	۲۵۰۰۰۰۰	۳۰
۴	راننده	۱	۲۰۰۰۰۰۰	۲۴
۵	کارگر خدماتی	۱	۲۰۰۰۰۰۰	۲۴
۶	نگهبان و تلفنچی	۱	۲۰۰۰۰۰۰	۲۴
	جمع	۶		۱۸۰
	مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)			۱۲۶
	جمع کل			۳۰۶

۲-۲: حقوق و دستمزد پرسنل تولیدی :

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	مدیر فنی کارخانه	۱	۳۵۰۰۰۰۰	۴۲
۲	سرپرست کارگاه و تکنسین فنی	۱	۳۰۰۰۰۰۰	۳۶
۳	کارگر خط تولید	۵	۲۰۰۰۰۰۰	۱۲۰
۴	کارگر ساده بسته بندی	۲	۲۰۰۰۰۰۰	۴۸
	جمع	۹		۲۴۶
	مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۲۰٪ جمع حقوق)			۱۷۲
	جمع کل			۴۱۸

جمع کل حقوق و مزایای پرسنل :

پرسنل تولیدی + پرسنل غیر تولیدی

$$۳۰۶ + ۴۱۸ = ۷۲۴$$

۴-۲: هزینه سوخت و انرژی :

ردیف	شرح	واحد	مصرف سالیانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	برق مصرفی	کیلو وات ساعت	۱۴۴۰۰۰	۱۳۰۰	۱۸۷/۲
۲	آب مصرفی	مترمکعب	۱۰۰۰	۵۰۰	۰/۵
سوخت مصرفی :					
۳	گازوئیل	لیتر	۶۰۰۰	۲۵۰	۱/۵
۴	بنزین	لیتر	۵۰۰۰	۸۰۰	۴
۵	روغن و اسکارین	لیتر	۳۰۰	۱۰۰۰۰	۳
		جمع			۱۹۶/۲

۵-۲: استهلاک و تعمیر و نگهداری :

ردیف	شرح	ارزش دارایی (میلیون ریال)	استهلاک		تعمیر و نگهداری	
			درصد	مبلغ	درصد	مبلغ
۱	ساختمان	۶۶۰	۱۰	۶۶	۲	۱۳/۲
۲	تأسیسات	۱۳۱	۱۲	۱۵/۷	۵	۶/۵
۳	وسایط نقلیه	۱۲۵	۲۰	۲۵	۱۰	۱۲/۵
۴	ماشین آلات و تجهیزات	۸۷۱	۱۰	۸۷/۱	۵	۴۳/۵
۵	تجهیزات اداری	۳۰	۲۰	۶	۱۰	۳
		جمع		۱۹۹/۸		۷۸/۷

جدول هزینه های جاری طرح

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	مواد اولیه و بسته بندی	۳۰۷۴/۶
۲	حقوق و دستمزد	۷۲۴
۳	سوخت و انرژی	۱۹۶/۲
۴	تعمیر و نگهداری	۷۸/۷
۵	استهلاک	۱۹۹/۸
۶	پیش بینی نشده	۱۲۷/۷
	جمع	۴۴۰۱

۵-۲- جدول هزینه های ثابت و متغیر تولید :

ردیف	شرح	هزینه		هزینه ثابت		هزینه متغیر	
		مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
۱	مواد اولیه و بسته بندی	۳۰۷۴/۶				۳۰۷۴/۶	۱۰۰
۲	حقوق و دستمزد کارکنان تولیدی	۴۱۸	۷۰	۲۹۲/۶		۱۲۵/۴	۳۰
۳	سوخت و انرژی	۱۹۶/۲	۲۰	۳۹/۲		۱۵۷	۸۰
۴	تعمیر و نگهداری	۷۸/۸	۲۰	۱۵/۷		۶۳/۱	۸۰
۵	هزینه اداری و فرش (۱٪ فروش)	۵۷		۰		۵۷	۱۰۰
۶	بیمه کارخانه (دودر هزار سرمایه ثابت)	۴/۶	۱۰۰	۴/۶		۰	
۷	پیش بینی نشده	۱۱۵	۳۵	۴۰/۲		۷۴/۸	۶۵
۸	استهلاک	۱۹۹/۸	۱۰۰	۱۹۹/۸		۰	
	جمع	۴۱۱۶		۵۹۲/۱		۳۵۵۱/۹	

سرمایه در گردش :

هزینه کل (هزار ریال)	شرح	ردیف
۵۱۲/۴	مواد اولیه (۲ماه مواد اولیه و بسته بندی)	۱
۶۶/۶	تنخواه گردان (۲۰روز هزینه های تولید به جزء هزینه مواد اولیه و بسته بندی)	۲
۵۷۹	جمع	

جدول سرمایه گذاری

جمع (میلیون ریال)	هزینه های طرح
۲۲۸۳	سرمایه گذاری ثابت
۱۵۳	هزینه های قبل از بهره برداری
۵۷۹	سرمایه در گردش
۳۰۱۵	جمع

۳- قیمت تمام شده هر واحد تولید :

$$\text{ریال } ۱۳۷۲۰ = \frac{۴۱۱۶۰۰۰۰۰}{۳۰۰۰۰۰} = \frac{\text{جمع هزینه های سالیانه تولید}}{\text{ظرفیت سالیانه تولید}} = \text{قیمت تمام شده}$$

۴- قیمت فروش کالا :

قیمت فروش کالا براساس متوسط قیمت کالای مشابه در بازار در نظر گرفته شود .
قیمت فروش تولید هر کیلو فیلم چند لایه ساده و رنگی به طور متوسط در بازار ۱۸۰۰۰ ریال می باشد
 $۳۰۰۰۰۰ \times ۱۸۰۰۰ = ۵۴۰۰$ = فروش کل

- محاسبه نقطه سر به سر :

$$\frac{\text{هزینه ثابت تولید}}{\text{هزینه متغیر تولید} - \text{فروش}} \times ۱۰۰ = \text{درصد نقطه سر به سر} = \frac{۵۹۲/۱}{۵۴۰۰ - ۳۵۵۱/۹} = ۳۲\%$$

- میزان فروش در نقطه سر به سر :

$$\frac{\text{هزینه ثابت}}{\text{هزینه متغیر}} = \frac{۵۹۲/۱}{۳۵۵۱/۹} = ۱۷۴۱/۴$$
$$۱ - \frac{\text{فروش کل}}{۵۴۰۰}$$

سود ناویژه :

سود ناویژه = هزینه های تولید سالیانه - فروش سالیانه

$$۵۴۰۰ - ۴۱۴۴ = ۱۲۵۶$$

محاسبه سود ویژه

۱۲۵۶

سود ناویژه

کسر می شود: هزینه های عملیاتی شامل:

(۳۰۶)

- حقوق و دستمزد پرسنل اداری

(۵۷)

- هزینه اداری و فروش

۸۹۳

سود عملیاتی

کسر می شود: هزینه های غیرعملیاتی شامل:

- استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (دو ساله) (۷۶/۵)

۸۱۶/۵

سود ویژه قبل از کسر مالیات

نرخ بازدهی سرمایه:

$$\frac{\text{سود ویژه قبل از کسر مالیات}}{\text{سرمایه گذاری ثابت}} = \frac{۸۱۶/۵}{۲۴۶۳} = ۳۳\%$$

- دوره برگشت سرمایه:

$$\frac{\text{سرمایه گذاری ثابت طرح}}{\text{سود ویژه قبل از کسر مالیات}} = \frac{۲۴۶۳}{۸۱۶/۵} = ۳ \text{ سال}$$

ارزش افزوده ناخالص :

ارزش افزوده ناخالص = {تعمیر و نگهداری + سوخت و انرژی + مواد اولیه و بسته بندی} - (فروش کل)

$$(5400) - \{(3074/6 + 196/2 + 78/8)\} = 2050/4$$

ارزش افزوده خالص = {استهلاک قبل از بهره برداری + استهلاک دارائیهها} - (ارزش افزوده ناخالص)

$$(2050/4) - \{(199/8 + 76/5)\} = 1774/1$$

$$\text{نسبت افزوده ناخالص به فروش} = \frac{\text{ارزش افزوده ناخالص}}{\text{فروش کل}} = \frac{2050/4}{5400} = 0/38$$

$$\text{نسبت افزوده خالص به فروش} = \frac{\text{ارزش افزوده خالص}}{\text{فروش کل}} = \frac{1774/1}{5400} = 0/33$$