طرح توجیهی پرورش عقرب

ظرفیت: 20.000 عقرب

میزان تولید: سالیانه 5 گرم سم خشک

سرمایه گذاری کل: 1606 میلیون ریال

تاریخ نگارش طرح: مهر 1398

نگارنده: علی حاجی پور





خلاصه گزارش

|  |  |
| --- | --- |
| 1-عنوان فعاليت: | پرورش عقرب |
| 2-ظرفيت : | پرورش 20هزار عقرب |
| 3-مجري طرح: | ----- |
| 4-محل اجرا : | شهرستان |
| 5-اشتغال طرح : | 6 نفر |
| 6-سرمايه ثابت طرح : | 1436 میلیون ریال |
| 7-سرمايه گذاري کل طرح : | 1606 میلیون ریال |
| 8-ميزان زمين طرح : | 80 متر مربع |
| 9-ميزان زمين بنا : | 80 متر |
| 10-ميزان تسهيلات مورد نياز : | --- |
| 11-نوع تسهيلات : | ---- |
| 12-مدت برگشت سرمايه : | 11.65 ماه |

1-زمین

از آنجا که این کسب و کار در حالت آزمایشی می باشد نیازی به خرید زمین نیست و می توان بصورت اجاره ای و یا در خانه ای قدیمی و یا زیرزمین نسبت به برپایی آن اقدام کرد.  
از جهتی دیگر ممکن است مکان مورد نظر نیاز به تعمیر و بازسازی داشته باشد لذا هزینه ساختمان سازی منظور می شود.

2-محوطه سازی و ساختمان سازی

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | زیربنا (m2) | هزینه واحد (هزار ریال) | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | سالن تکثیر | 50 | 3500 | 700 |
| 2 | آزمایشگاه | 12 | 5600 | 280 |
| جمع | | | | 235 |

3-ماشین آلات و تجهیزات

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | تعداد | هزینه واحد (هزار ریال) | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | پوشش پلاستیکی و پلی کربنات 6 میل دیواره و اتصالات | 200 | 250 | 50 |
| 2 | سیستم حرارتی هوای گرم | 200 | 150 | 30 |
| 3 | سیستم برودتی فن و پد | 200 | 170 | 34 |
| 4 | سیستم برق و روشنایی | 200 | 550 | 110 |
| 5 | قفسه بندی سالن | 200 | 50 | 10 |
| 6 | باکس شیشه ای نگهداری | 12 | 150 | 1.8 |
| 7 | لیفولایزر | 1 | 170000 | 170 |
| 8 | وکیوم فریزر | 1 | 150000 | 150 |
| 9 | الکتروشوک | 2 | 7000 | 14 |
| 10 | دستگاه دیسیکاتور | 1 | 85000 | 0.85 |
| 11 | چراغ قوه UV | 1 | 120000 | 1.2 |
| 12 | دما و رطوبت سنج | 1 | 70000 | 0.7 |
| 13 | ویال 1.5 | 1 | 12000 | 0.12 |
| 14 | پروژکتور UV | 1 | 1350000 | 13.5 |
| 15 | سیلیکاژل | 1 | 50000 | 0.5 |
| 16 | ژل الکترود 5 عدد | 5 | 100000 | 1 |
| 17 | محلول ضد قارچ 10 عدد | 10 | 250 | 2.5 |
| 18 | پنس 2 عدد | 2 | 250 | 0.05 |
| 19 | پمپ وکیوم | 1 | 6000 | 6 |
| 20 | سلفات کلسیم | 2 | 2000 | 2 |
| 21 | گیره و پایه آزمایشگاهی | 1 | 500 | 0.5 |
| 22 | ترازوی دیجیتال | 1 | 1000 | 1 |
| جمع | | | | 599.72 |

4-تاسیسات عمومی و تجهیزات

از آنجا که فرض بر این است که مکان مورد نظر از قبل ساخته شده است، نیازی به هزینه بابت انشعاب برق، گاز و آب نیست.

**5-لوازم اولیه مورد نیاز هر بخش**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | مصرف سالانه (کیلوگرم) | هزینه واحد (هزار ریال) | | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | میلورم زنده | 200 | 800 | | 160 |
| 2 | ملخ | 200 | 1800 | | 360 |
| 3 | جیرجیرک | 150 | 1500 | | 225 |
| جمع: | | | | 745 | |

**6-آب ،برق ،سوخت مصرفي**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | واحد | مصرف سالانه | هزینه واحد (هزار ریال) | هزینه کل(میلیون ریال) |
| 1 | برق مصرفی | کیلو وات ساعت | 1000 | 1400 | 1.4 |
| 2 | آب مصرفی | متر مکعب | 600 | 4000 | 2.4 |
| جمع: | | | | | 3.80 |

**مصرف سالیانه انرژی**

**7-برآورد هزينه تعميرات ونگهداري**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | ارزش دارایی | نرخ | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | ساختمان و محوطه | 235 | 3% | 7.05 |
| 2 | تاسیسات | 0 | ۴% | 0 |
| 3 | ماشین آلات | 599.72 | 10% | 59.972 |
| 4 | وسایل نقلیه | 0 | 10% | 0 |
| 5 | تاسیسات اداری | 235 | 3% | 7.05 |
| جمع: | | | | 109.52 |

**8-برآورد حقوق و دستمزد نيروي انساني:**

**هزینه سالیانه نیروی انسانی**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | تعداد – نفر | حقوق ماهیانه(میلیون ریال) | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | کارگر ماهر | 2 | 18 | 504 |
| 2 | تکنسیسن آزمایشگاه | 1 | 30 | 420 |
| جمع: | | | | 924 |
| سهم بیمه حق کارفرما | | | 23% | 212.52 |
| جمع کل: | | | | 1136.52 |

**تبصره : (12 ماه حقوق يک ماه مرخصي دو ماه پاداش و عیدی و 23 درصد حق بيمه سهم کارفرما )**

**9- برآورد هزينه ثابت و متغیر  
هزينه هاي سرمايه اي :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | مواد اولیه و نهاده ای تولید | 745.00 |
| 2 | حقوق و دستمزد | 1136.52 |
| 3 | هزینه نگهداری و تعمیرات | 67.02 |
| 4 | هزینه استهلاک | 131.69 |
| 5 | سوخت و انرژی | 3.80 |
| جمع: | | 2084 |
| پیش بینی نشده | 2% | 41.68 |
| جمع کل | | 2125.7 |

**هزينه قبل از بهره برداري**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 4 | هزینه خرید مولد | 600 |
| جمع: | | 600 |

**جمع کل سرمایه گذاری ثابت**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | زمین | | 0 |
| 2 | ساختمان | | 235 |
| 3 | ماشین آلات | | 599.72 |
| 4 | تاسیسات | | 0 |
| 5 | وسایل نقلیه | | 0 |
| 6 | تاسیسات اداری | | 0 |
| 7 | هزینه های قبل از بهره برداری | | 600 |
| جمع: | | | 1434.72 |
| پیش بینی نشده | | 2% | 28.69 |
| جمع کل: | |  | 1463.41 |

**10-برآورد سرمايه در گردش**

|  |  |
| --- | --- |
| شرح | هزینه (میلیون ریال) |
| مواد اولیه | 62.08 |
| حقوق و دستمزد | 81.18 |
| سوخت و انرژی | 0.3 |
| جمع: | 143.58 |

**11-نحوه سرمايه گذاري کل**

|  |  |
| --- | --- |
| شرح | هزینه (میلیون ریال) |
| سرمایه ثابت | 1463.41 |
| سرمایه در گردش | 143.58 |
| جمع : | 1606.99 |

**12-برآورد هزينه استهلاک پس از اجراي توسعه**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | ارزش دارایی | نرخ | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | ساختمان و محوطه | 235 | 5% | 11.75 |
| 2 | تاسیسات | 0 | ۱۲% | 0 |
| 3 | ماشین آلات | 599.72 | 20% | 119.944 |
| 4 | وسایل نقلیه | 0 | 10% | 0 |
| 5 | تاسیسات اداری | 0 | 10% | 0 |
| جمع: | | | | 131.69 |

**13-هزينه جاری ساليانه**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | هزینه کل (میلیون ریال) |
| 1 | مواد اولیه و نهاده ای تولید | 745.00 |
| 2 | حقوق و دستمزد | 1136.52 |
| 3 | هزینه نگهداری و تعمیرات | 67.02 |
| 4 | هزینه استهلاک | 131.69 |
| 5 | سوخت و انرژی | 3.80 |
| جمع: | | 2084 |
| پیش بینی نشده | 2% | 41.68 |
| جمع کل | | 2125.7 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| شرح | میزان تولید (گرم) | ارزش هر گرم (ریال) | هزینه کل (میلیون ریال) |
| سم خشک (پودر سم) | 5 | 800.000.000 | 4000 |
| جمع: | | | 4000 |

**14-قيمت فروش محصولات و خدمات**

15- محاسبه نقطه سربسر

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| شرح | هزینه متغیر | | هزینه ثابت | | هزینه |
| مبلغ | درصد | مبلغ | درصد |
| مواد اولیه و نهاده ای تولید | 745.00 | 100% | 0.00 | 0% | 745.00 |
| حقوق و دستمزد | 397.78 | 35% | 738.74 | 65% | 1136.52 |
| سوخت و انرژی | 3.04 | 80% | 0.76 | 20% | 3.80 |
| هزینه نگهداری و تعمیرات | 53.62 | 80% | 13.40 | 20% | 67.02 |
| هزینه استهلاک | 0.00 | 0% | 131.69 | 100% | 131.69 |
| فروش | 200.00 | 100% | 0.00 | 0% | 200.00 |
| استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری | 0.00 | 0% | 600.00 | 100% | 600.00 |
| پیش بینی نشده | 35.43 | 85% | 6.25 | 15% | 41.68 |
| جمع | 1434.87 |  | 1490.85 |  | 2925.72 |

|  |  |
| --- | --- |
| نقطه سر به سر تولید (میلیون ریال) | 2324.79 |

**16- برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ردیف | شرح | سال | هزینه (میلیون ریال) |
| 1 | استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری | 4 | 150 |
| 2 | هزینه های فروش و اداری و بسته بندی | 5% | 200 |
| جمع: | | | 5620 |

**17- پیش بینی مالی طرح**

|  |  |
| --- | --- |
| شرح | میلیون ریال |
| درآمد (فروش) | 4000 |
| قیمت تمام شده محصول | 2125.7 |
| سود ناویژه | 1874.3 |
| هزینه اداری و فروش | 200 |
| استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری | 150 |
| سود ویژه قبل از کسر مالیات | 1524.3 |

**18- دوره بازگشت سرمایه (Payback Period, PBP)**

دوره بازگشت سرمایه یک روش تقریبی برای مقایسه اقتصادی پروژه‌ها می‌باشد. در این روش هدف پیدا کردن دوره یا مدت زمانی است که دوره بازگشت سرمایه آن کوچک‌تر باشد، اقتصادی تر خواهد بود. دوره بازگشت سرمایه این طرح برابر 11 ماه بدست آمده است.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| دوره برگشت سرمایه | سال | 0.97 |
| ماه | 11.65 |

|  |  |
| --- | --- |
| شرح | میلیون ریال |
| سود ویژه قبل از کسر مالیات | 1524.3 |
| مالیات | 0.0 |
| سود پس از کسر مالیات (سود ویژه) | 1524.3 |
| استهلاک | 131.69 |
| جریان نقدی | 1655.98 |

|  |  |
| --- | --- |
| نرخ بازدهی سرمایه (درصد) | 59 |