

## طرح توجیهی پرورش عقرب

ظرفیت: ۲۰,۰۰۰ عقرب

میزان تولید: سالیانه ۵ گرم سم خشک

سرمایه گذاری کل: ۱۶۰۶ میلیون ریال

تاریخ نگارش طرح: مهر ۱۳۹۸

نگارنده: علی حاجی پور



،



## خلاصه گزارش

۱-عنوان فعالیت:	پروورش عقرب
۲-ظرفیت :	پروورش ۲۰ هزار عقرب
۳-مجری طرح:	-----
۴-محل اجرا :	شهرستان
۵-اشتغال طرح :	۶ نفر
۶-سرمایه ثابت طرح :	۱۴۳۶ میلیون ریال
۷-سرمایه گذاری کل طرح :	۱۶۰۶ میلیون ریال
۸-میزان زمین طرح :	۸۰ متر مربع
۹-میزان زمین بنا :	۸۰ متر
۱۰-میزان تسهیلات مورد نیاز :	---
۱۱-نوع تسهیلات :	-----
۱۲-مدت برگشت سرمایه :	۱۱,۶۵ ماه

## ۱- 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.

## ۲- محوطه سازی و ساختمان سازی

ردیف	شرح	زیر بنا (م <sup>۲</sup> )	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سالن تکثیر	۵۰	۳۵۰۰	۷۰۰
۲	آزمایشگاه	۱۲	۵۶۰۰	۲۸۰
جمع				۲۳۵

## ۳- ماشین آلات و تجهیزات

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	پوشش پلاستیکی و پلی کربنات ۶ میل دیواره و اتصالات	۲۰۰	۲۵۰	۵۰
۲	سیستم حرارتی هوای گرم	۲۰۰	۱۵۰	۳۰
۳	سیستم برودتی فن و پد	۲۰۰	۱۷۰	۳۴
۴	سیستم برق و روشنایی	۲۰۰	۵۵۰	۱۱۰
۵	قفسه بندی سالن	۲۰۰	۵۰	۱۰
۶	باکس شیشه ای نگهداری	۱۲	۱۵۰	۱٫۸
۷	لیفولایزر	۱	۱۷۰۰۰۰	۱۷۰
۸	وکیوم فریزر	۱	۱۵۰۰۰۰	۱۵۰
۹	الکتروشوک	۲	۷۰۰۰	۱۴
۱۰	دستگاه دیسیکاتور	۱	۸۵۰۰۰	۰٫۸۵
۱۱	چراغ قوه UV	۱	۱۲۰۰۰۰	۱٫۲
۱۲	دما و رطوبت سنج	۱	۷۰۰۰۰	۰٫۷
۱۳	ویال ۱٫۵	۱	۱۲۰۰۰	۰٫۱۲
۱۴	پروژکتور UV	۱	۱۳۵۰۰۰۰	۱۳٫۵
۱۵	سیلیکاژل	۱	۵۰۰۰۰	۰٫۵
۱۶	ژل الکتروود ۵ عدد	۵	۱۰۰۰۰۰	۱
۱۷	محلول ضد قارچ ۱۰ عدد	۱۰	۲۵۰	۲٫۵
۱۸	پنس ۲ عدد	۲	۲۵۰	۰٫۵
۱۹	پمپ وکیوم	۱	۶۰۰۰	۶
۲۰	سلفات کلسیم	۲	۲۰۰۰	۲
۲۱	گیره و پایه آزمایشگاهی	۱	۵۰۰	۰٫۵
۲۲	ترازوی دیجیتالی	۱	۱۰۰۰	۱

#### ۴- 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.

#### ۵- لوازم اولیه مورد نیاز هر بخش

ردیف	شرح	مصرف سالانه (کیلوگرم)	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	میلورم زنده	۲۰۰	۸۰۰	۱۶۰
۲	ملخ	۲۰۰	۱۸۰۰	۳۶۰
۳	جیر جیرک	۱۵۰	۱۵۰۰	۲۲۵
جمع:				۷۴۵

## ۶- آب، برق، سوخت مصرفی

## مصرف سالیانه انرژی

ردیف	شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	برق مصرفی	کیلو وات ساعت	۱۰۰۰	۱۴۰۰	۱,۴
۲	آب مصرفی	متر مکعب	۶۰۰	۴۰۰۰	۲,۴
جمع:					۳,۸۰

## ۷- بر آورد هزینه تعمیرات و نگهداری

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	ساختمان و محوطه	۲۳۵	۳٪	۷,۰۵
۲	تاسیسات	۰	۴٪	۰
۳	ماشین آلات	۵۹۹,۷۲	۱۰٪	۵۹,۹۷۲
۴	وسایل نقلیه	۰	۱۰٪	۰
۵	تاسیسات اداری	۲۳۵	۳٪	۷,۰۵
جمع:				۱۰۹,۵۲



## ۸- برآورد حقوق و دستمزد نیروی انسانی:

هزینه سالیانه نیروی انسانی

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهیانه (میلیون ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	کارگر ماهر	۲	۱۸	۵۰۴
۲	تکنیسین آزمایشگاه	۱	۳۰	۴۲۰
جمع:				۹۲۴
سهم بیمه حق کارفرما			۲۳٪	۲۱۲,۵۲
جمع کل:				۱۱۳۶,۵۲

تبصره: (۱۲ ماه حقوق یک ماه مرخصی دو ماه پاداش و عیدی و ۲۳ درصد حق بیمه سهم کارفرما)

## ۹- برآورد هزینه ثابت و متغیر

هزینه های سرمایه ای:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد اولیه و نهاده ای تولید	۷۴۵,۰۰
۲	حقوق و دستمزد	۱۱۳۶,۵۲

۳	هزینه نگهداری و تعمیرات	۶۷,۰۲
۴	هزینه استهلاك	۱۳۱,۶۹
۵	سوخت و انرژی	۳,۸۰
جمع:		۲۰۸۴
پیش بینی نشده	۲٪	۴۱,۶۸
جمع کل		۲۱۲۵,۷

### هزینه قبل از بهره برداری

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۴	هزینه خرید مولد	۶۰۰
جمع:		۶۰۰

## جمع کل سرمایه گذاری ثابت

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	زمین	۰
۲	ساختمان	۲۳۵
۳	ماشین آلات	۵۹۹,۷۲
۴	تاسیسات	۰
۵	وسایل نقلیه	۰
۶	تاسیسات اداری	۰
۷	هزینه های قبل از بهره برداری	۶۰۰
جمع:		۱۴۳۴,۷۲
پیش بینی نشده	۲٪	۲۸,۶۹
جمع کل:		۱۴۶۳,۴۱

## ۱۰- برآورد سرمایه در گردش

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه	۶۲,۰۸
حقوق و دستمزد	۸۱,۱۸
سوخت و انرژی	۰,۳
جمع:	۱۴۳,۵۸

## ۱۱- نحوه سرمایه گذاری کل

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۱۴۶۳,۴۱
سرمایه در گردش	۱۴۳,۵۸
جمع:	۱۶۰۶,۹۹

## ۱۲- برآورد هزینه استهلاک پس از اجرای توسعه

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	ساختمان و محوطه	۲۳۵	۵٪	۱۱,۷۵
۲	تاسیسات	۰	۱۲٪	۰
۳	ماشین آلات	۵۹۹,۷۲	۲۰٪	۱۱۹,۹۴۴
۴	وسایل نقلیه	۰	۱۰٪	۰
۵	تاسیسات اداری	۰	۱۰٪	۰
جمع:				۱۳۱,۶۹

## ۱۳- هزینه جاری سالیانه

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد اولیه و نهاده ای تولید	۷۴۵,۰۰
۲	حقوق و دستمزد	۱۱۳۶,۵۲
۳	هزینه نگهداری و تعمیرات	۶۷,۰۲
۴	هزینه استهلاک	۱۳۱,۶۹

۵	سوخت و انرژی	۳,۸۰
جمع:		۲۰۸۴
پیش بینی نشده	۲٪	۴۱,۶۸
جمع کل		۲۱۲۵,۷

#### ۱۴- قیمت فروش محصولات و خدمات

شرح	میزان تولید (گرم)	ارزش هر گرم (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
سم خشک (پودر سم)	۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰۰
جمع:			۴۰۰۰

#### ۱۵- محاسبه نقطه سربسر

شرح	هزینه متغیر	هزینه ثابت
-----	-------------	------------

هزینه	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۷۴۵,۰۰	۰٪	۰,۰۰	۱۰۰٪	۷۴۵,۰۰	مواد اولیه و نهاده ای تولید
۱۱۳۶,۵۲	۶۵٪	۷۳۸,۷۴	۳۵٪	۳۹۷,۷۸	حقوق و دستمزد
۳,۸۰	۲۰٪	۰,۷۶	۸۰٪	۳,۰۴	سوخت و انرژی
۶۷,۰۲	۲۰٪	۱۳,۴۰	۸۰٪	۵۳,۶۲	هزینه نگهداری و تعمیرات
۱۳۱,۶۹	۱۰۰٪	۱۳۱,۶۹	۰٪	۰,۰۰	هزینه استهلاک
۲۰۰,۰۰	۰٪	۰,۰۰	۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰	فروش
۶۰۰,۰۰	۱۰۰٪	۶۰۰,۰۰	۰٪	۰,۰۰	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری
۴۱,۶۸	۱۵٪	۶,۲۵	۸۵٪	۳۵,۴۳	پیش بینی نشده
۲۹۲۵,۷۲		۱۴۹۰,۸۵		۱۴۳۴,۸۷	جمع

نقطه سر به سر تولید (میلیون ریال)	۲۳۲۴,۷۹
-----------------------------------	---------

## ۱۶- برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	سال	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۴	۱۵۰
۲	هزینه های فروش و اداری و بسته بندی	۵٪	۲۰۰
جمع:			۵۶۲۰



## ۱۷- پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۴۰۰۰
قیمت تمام شده محصول	۲۱۲۵,۷
سود ناویژه	۱۸۷۴,۳
هزینه اداری و فروش	۲۰۰
استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۱۵۰
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۵۲۴,۳

## ۱۸- 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 ۱۱ ماه بدست آمده است.

سال	۰,۹۷	دوره برگشت سرمایه
ماه	۱۱,۶۵	

شرح	میلیون ریال
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۵۲۴,۳
مالیات	۰,۰
سود پس از کسر مالیات (سود ویژه)	۱۵۲۴,۳
استهلاک	۱۳۱,۶۹
جریان نقدی	۱۶۵۵,۹۸

نرخ بازدهی سرمایه (درصد)	۵۹
--------------------------	----

تیم آموزشی همیار کار