

**وزارت تعاون
معاونت طرح و برنامه
دفتر امور اقتصادی و تسهیلات بانکی**

طرح توجیهی قفل های سوئیچی

تهیه شده در سال ۱۳۸۵

خلاصه طرح :

موضوع طرح : تولید تولید قفل های سوئیچی

نوع تولیدات : قفل سوئیچی

تعداد شاغلین : ۱۵ نفر

مشخصات سرمایه گذاری طرح (ارقام به میلیون ریال)

سرمایه گذاری کل طرح : ۲۷۸۵/۳۹۷

سرمایه گذاری ثابت : ۲۳۷۸/۵۵

سرمایه در گردش : ۲۷۷/۱۷۷

درآمد سالیانه: ۳۷۵۰

سود ویژه : ۶۷۹/۹۶۵

دوره بازگشت سرمایه : ۴۲ ماه

نرخ بازدهی سرمایه : ۰/۲۹

مقدمه:

قفل‌های سوئیچی بعنوان وسیله ای مطمئن و ارزشمند جهت حفظ اموال و انحصار و تملک دارایی های بشر و مصونیت بخشیدن به آنها امروزه در سطح بسیار گسترده و به میزان قابل توجه ای از عمومیت ضرورت استفاده و پیه ای برخوردار می باشد .

انواع قفل‌های سوئیچی در صنایع فلزی در دسته یراق آلات قرار می گیرند که عمده کانونهای مصرف آنها در ساختمان ها ، صنایع خودرو سازی و نظایر آن می باشد .

فرایند تولید :

فرایند تولید قفل سوئیچی از عملیات متداول در صنایع فلزی متشکل از مراحل برشکاری ، پرسکاری ، ریخته گری تحت فشار (دایکاست) آبکاری قطعات ، انجام آزمایشات استاندارد و کنترل کیفیت ، مونتاژ قطعات و بسته بندی تشکیل گردیده است که مجموعاً از سیستم پیچیده ای برخوردار نمیباشد . با توجه به ماهیت مواد و عملیات خط تولید اثرات سوء محیط زیست و عوامل مولد آلودگی های مختلف در این واحد تولیدی قابل ملاحظه نبوده و بمنظور تامین مقاصد صادرات و پوشش دهی هرچه بیشتر بازار مصرف در رقابت با سایر محصولات در حد معقولی در طرح گنجانده شده است .

ظرفیت پیشنهادی این محصول نتیجه برآورد دقیق از میزان نیاز بازار پتانسیل تولید سایر واحد های تولیدی و تاکید بر رقم صادرات منتجه از تحلیل های منطقی می باشد .

۱- سرمایه گذاری ثابت طرح :

۱-۱- زمین محل اجرای طرح :

متر از زمین	قیمت واحد (ریال)	قیمت کل (میلیون ریال)
۵۰۰ متر مربع	۳۰۰۰۰۰	۱۵۰

۲-۱- محوطه سازی :

ردیف	شرح	مساحت (مترمربع)	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	خاکبرداری و تسطیح	۵۰۰	۱۰۰۰۰۰	۵۰
۲	حصار کشی	۱۸۰	۲۰۰۰۰۰	۳۶
۳	فضای سبز ، خیابان کشی	۱۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۰
	جمع			۱۲۶

۳-۱- ساختمانها :

ردیف	شرح	مساحت زیربنا (مترمربع)	هزینه واحد	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سالن تولید	۱۰۰	۸۰۰۰۰۰	۸۰
۲	انبارها	۵۰	۵۰۰۰۰۰	۲۵
۳	ساختمان اداری و سرویس ها	۱۰۰	۱۳۰۰۰۰۰	۱۳۰
۴	نمازخانه	۴۰	۱۰۰۰۰۰۰	۴۰
۵	آزمایشگاه	۵۰	۱۳۰۰۰۰۰	۶۵
۶	نگهبان و سرایدار	۳۰	۱۳۰۰۰۰۰	۳۹
	سایر	۳۰	۸۰۰۰۰۰	۲۴
	جمع	۴۰۰		۴۰۳

۴-۱ : تاسیسات و تجهیزات :

ردیف	شرح	مشخصات فنی	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	برق رسانی (حق انشعاب نصب تابلوها و ترانس کابل کشی و سیم کشی های مربوطه)		۱۴۰
۲	آبرسانی (حق انشعاب و لوله گذاری و...)		۲۰
۳	گاز رسانی (حق انشعاب و لوله گذاری و...)		
۴	امتیاز خط تلفن	دو خط	۰/۲
۵	ایمنی و اطفای حریق		۱
۶	وسایل سرمایش و گرمایش		۱۱۶
۷	مخازن ذخیره سوخت و آب		
۸	سیستم بخار: برآورد تعداد و ظرفیت دیگهای بخار		
۹	سایر		
	جمع		۲۷۹

۱-۵ - ماشین الات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی:

ردیف	نام ماشین آلات و تجهیزات و وسایل آزمایشگاهی	تعداد	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سری تراش اتومات A۲۵	۲	۷۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰
۲	پرس ضربه ای لنگ متغیر	۱	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰
۳	دستگاه برش بدنه سیلندر	۱	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰
۴	دستگاه دوسوراخ بدنه سیلندر	۱	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰
۵	دستگاه ده سوراخ بدنه سیلندر	۱	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰
۶	دستگاه فنر سازی	۱	۶۰۰۰۰۰۰۰	۶۰
۷	پرس هیدرولیک ۶۰ تن	۱	۶۰۰۰۰۰۰۰	۶۰
۸	دستگاه خان کشی توپی	۱	۹۰۰۰۰۰۰۰	۹۰
۹	انواع قالب	۱	۸۰۰۰۰۰۰۰	۸۰
۱۰	دریل ستونی M20	۵	۴۰۰۰۰۰۰۰	۲۰
۱۱	کمپرسور باد	۱	۳۲۰۰۰۰۰۰	۳۲
۱۲	دریل ستونی M23	۱۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	۳۰
۱۳	دریل ستونی M32	۲	۲۲۰۰۰۰۰۰	۴۴
۱۴	اتاق نقاشی	۱	۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۰
۱۵	دستگاه شیار کلید	۱	۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰
	جمع			۱۳۷۶

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

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱				
۲				
۳				
۴				
۵				
۶				
۷				
۸				
	جمع			

۷-۱- تجهیزات اداری و کارگاهی

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	لوازم اداری (میز، صندلی، فایل، گوشی، تلفن و...)	۱۰
۲	لوازم آشپزخانه	۱۰
۳	ابزار آلات کارگاهی (در صورت نیاز)	۲۸
	جمع	۴۸

۸-۱- هزینه های قبل از بهره برداری :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تهیه طرح و نقشه های مربوطه	۲۰
۲	اخذ مجوز تاسیس و سایر مجوزها	۱۰
۳	حقوق و دستمزد نگهبان در دوره سازندگی	۲۴
۴	راه اندازی آزمایشی (معادل ده روز مواد اولیه- سوخت و انرژی و دستمزد	۷۵/۶۷
	جمع	۱۲۹/۶۷

جدول هزینه های ثابت طرح :

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	زمین	۱۵۰
۲	محوطه سازی و ساختمان	۵۲۹
۳	تاسیسات و تجهیزات	۲۷۹
۴	وسایط نقلیه	
۵	ماشین الات و تجهیزات	۱۳۷۶
۶	تجهیزات اداری و کارگاهی	۴۸
۷	متفرقه و پیش بینی نشده	۲۳/۵۵
۸	هزینه های قبل از بهره برداری	۱۲۹/۶۷
	جمع	۲۵۰۶/۳۷

۲- هزینه های جاری طرح

۱-۲ : مواد اولیه وبسته بندی :

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد		مصرف سالیانه	مواد اولیه وبسته بندی	ردیف
	ارزی	ریالی			
۳/۷۵		۱۵	۲۵۰۰۰۰	فنر	۱
۲۰		۸۰	۲۵۰۰۰۰	پیچ	۲
۱۳۵۰		۲۷۰۰۰۰۰۰	۵۰تن	شمش برنجی	۳
۷۲/۲۵		۱۷۰۰۰۰۰۰	۴/۲۵۰تن	رنگ بی رنگ پودری	۴
۳۷/۵		۱۵۰	۲۵۰۰۰۰	جعبه و مقوا	۵
۱۰		۱۰۰۰	۱۰۰۰۰	کارتن	۶
					۷
					۸
					۹
					۱۰
۱۴۹۳/۵				جمع	

۲-۲ : حقوق و دستمزد پرسنل غیر تولیدی:

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	نگهبان و آبدارچی	۱	۲۰۰۰۰۰۰	۲۴
۲	اداری مالی	۱	۲۲۰۰۰۰۰	۲۶/۴
۳	مدیرعامل	۱	۴۰۰۰۰۰۰	۴۸
۴	منشی	۱	۲۳۰۰۰۰۰	۲۷/۶
جمع حقوق				۱۲۶
مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)				۸۸/۲
جمع کل				۲۱۴/۲

۲-۳ : حقوق و دستمزد پرسنل تولیدی:

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهیانه (ریال)	حقوق سالیانه (میلیون ریال)
۱	کارگر ماهر	۵	۲۷۰۰۰۰۰	۱۶۲
۲	کارگر ساده مونتاژ	۵	۲۰۰۰۰۰۰	۱۲۰
۳	سرپرست خط تولید	۱	۳۰۰۰۰۰۰	۳۶
جمع حقوق				۳۱۸
مزایا و پاداش و حق بیمه کارفرما (معادل ۷۰٪ جمع حقوق)				۲۲۲/۶
جمع کل				۵۴۰/۶

جمع کل حقوق و مزایای پرسنل : $۲۱۴/۲ + ۵۴۰/۶ = ۷۵۴/۸$ = تولیدی + غیر تولیدی

٤-٢ : هزينة سوخت وانرژى

ردیف	شرح	واحد	مصرف سالیانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
١	برق مصرفی	کیلو وات ساعت	١٧٠٠٠	١٣٥٠	٢٢/٩٥
٢	آب مصرفی	متر مکعب	١٨٠	١٣٠٠	٠/٢٣٤
سوخت مصرفی :					
٣	گاز	متر مکعب	٣٠٠٠٠	٢٥٠٠	٧/٥
٤	بنزین	لیتر			
٥	روغن واسکازین	لیتر			
	جمع				٣٠/٦٨٤

۵-۲- استهلاک و تعمیر و نگهداری :

تعمیر و نگهداری		استهلاک		ارزش داری (میلیون ریال)	شرح	ردیف
مبلغ	درصد	مبلغ	درصد			
۱۰/۵۸	۲	۵۲/۹	۱۰	۵۲۹	ساختمان	۱
۱۳/۹۵	۵	۳۳/۴۸	۱۲	۲۷۹	تاسیسات	۲
	۱۰		۲۰		وسایط نقلیه	۳
۶۸/۸	۵	۱۳۷/۶	۱۰	۱۳۷۶	ماشین آلات و تجهیزات	۴
۴/۸	۱۰	۹/۶	۲۰	۴۸	تجهیزات اداری	۵
۹۸/۱۳		۲۳۳/۵۸			جمع	

جدول هزینه های جاری طرح

هزینه کل (میلیون ریال)	شرح	ردیف
۱۴۹۳/۵	مواد اولیه و بسته بندی	۱
۷۵۴/۸	حقوق و دستمزد	۲
۳۰/۶۸۴	سوخت و انرژی	۳
۹۷/۵۹	تعمیر و نگهداری	۴
۳۷۵	هزینه اداری و فروش	۵
۲۳۰/۸۸	استهلاک	۶
۱۹/۱۳	پیش بینی نشده	۷
۳۰۰۱/۵۸۴	جمع	

جدول هزینه های ثابت و متغیر تولید

هزینه متغیر		هزینه ثابت		ارزش داری (میلیون ریال)	شرح	ردیف
مبلغ	درصد	مبلغ	درصد			
۱۴۹۳/۵	۱۰۰	--	--	۱۴۹۳/۵	مواد اولیه وبسته بندی	۱
۱۶۲/۱۸	۳۰	۳۸۷/۴۲	۷۰	۵۴۰/۶	حقوق و دستمزد کارکنان تولید	۲
۲۴/۵۴۹	۸۰	۶/۱۳۷	۲۰	۳۰/۶۸۴	سوخت وانرژی	۳
۷۸/۵۴	۸۰	۱۹/۶۲۶	۲۰	۹۸/۱۳	تعمیر و نگهداری	۴
		۴/۷۶	۱۰۰	۴/۷۶	بیمه کارخانه (دودر هزار سرمایه ثابت)	۶
۹/۵۸۴	۶۵	۵/۱۶۲	۳۵	۱۴/۷۴۶	پیش بینی نشده	۷
		۲۳۰/۸۸	۱۰۰	۲۳۳/۵۸	استهلاک	۸
۱۷۶۸/۳۵۳		۶۵۳/۹۸۵		۲۴۱۶	جمع	

سرمایه در گردش:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد اولیه (۲ ماه مواد اولیه وبسته بندی)	۲۴۸/۹۱۷
۲	تنخواه گردان (۲۰ روز هزینه تولید بجز هزینه مواد وبسته بندی)	۶۱/۵
	جمع	۳۱۰/۴۱۷

جدول سرمایه گذاری

جمع (میلیون ریال)	هزینه های ثابت طرح
۲۳۷۸/۵۵	سرمایه گذاری ثابت
۱۲۹/۶۷	هزینه های قبل از بهره برداری
۲۷۷/۱۷۷	سرمایه در گردش
۲۷۸۵/۳۹۷	جمع

۳- ظرفیت تولید: ۲۵۰۰۰۰ عدد

۴- قیمت فروش واحد: ۱۵۰۰۰ ریال

۵- فروش کل: ۳۷۵۰ میلیون ریال

۶- قیمت تمام شده هر واحد تولید: ۹۶۶۴ ریال

۷- محاسبه نقطه سربه سر:

درصد نقطه سربه سر = $100 \times \left\{ \frac{\text{هزینه متغیر تولید} - \text{فروش}}{\text{هزینه ثابت تولید}} \right\}$

$$33\% = 100 \times \left\{ \frac{3750 - 1768/353}{653/985} \right\}$$

۸- میزان فروش در نقطه سربه سر:

میزان فروش در نقطه سربه سر = $\left\{ \frac{\text{هزینه متغیر}}{\text{فروش کل}} - 1 \right\} / \text{هزینه ثابت تولید}$

$$\text{عدد } 1238 = \left\{ \frac{3750}{1768/353} - 1 \right\} \div \frac{653}{985}$$

۹- سود ناویژه: $1334 = 3750 - 2416 = \text{هزینه تولید} - \text{فروش کل}$

۱۰- محاسبه سود ویژه:

سود ناویژه: ۱۳۳۴

کسر می شود هزینه های عملیاتی:

حقوق و دستمزد پرسنل اداری (۲/۲۱۴)

هزینه اداری و فروش (۳۷۵)

هزینه های عملیاتی (۲/۵۸۹)

سود عملیاتی

۷۴۴/۸

کسر میشود هزینه های غیر عملیاتی شامل:

استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (دوساله) (۶۴/۸۳۵)

۶۷۹/۹۶۵

سود ویژه قبل از کسر مالیات

۱۱- نرخ برگشت سرمایه :

$$۰/۲۹ = ۲۳۷۸/۵۵ \div ۶۷۹/۹۶۵ = \text{سرمایه گذاری ثابت} \div \text{سود ویژه}$$

۱۲- دوره برگشت سرمایه: ۴۲ ماه