

معمل لصناعة الحلوة القطنية من المتزل

اسم المشروع:

الفكرة:

معمل لصناعة الحلوى القطنية وتعبئتها في أكياس ومن ثم توزيعها.

خصائص ومدخلات المشروع:

آلة صنع الحلوى القطن، آلة لحام أكياس البلاستيك	الآلات والمعدات
من المتزل	الموقع
صاحب المشروع	القوة العاملة
سكر، أصباغ	المواد الخام (السلع)
كهرباء	المرافق والتسهيلات

مخرجات المشروع:

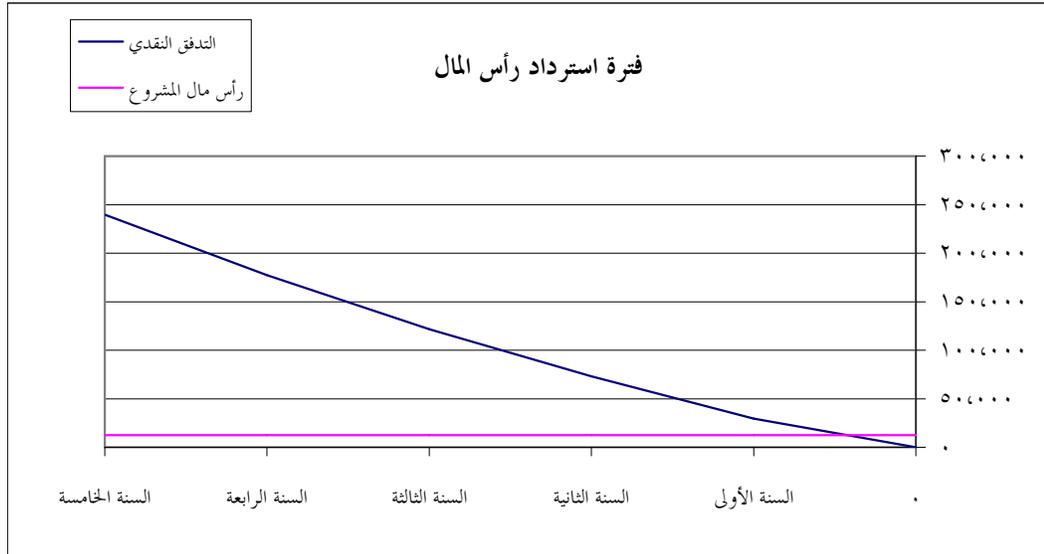
حلولى قطن ملونة	المنتج/ الخدمة
-----------------	----------------

المنفعة الاجتماعية والاقتصادية:

--	--

أهم الخصائص المالية:

٣,٨٠٠	تكلفة الأصول الثابتة	١٢,٤٨٦	تكلفة المشروع
!REF#	مصرفات التأسيس	٨,٦٨٦	رأس المال العامل
	٢٧,٤٦٥		الربح المتوقع في السنة الأولى
	%٢٢٣,١٦		معدل العائد على الاستثمار:



الافتراضات التي بنيت عليها الدراسة والمطلوب من المستثمر

الافتراضات:

- ١- تم افتراض برنامج للإيراد مبني على دراسة مصغرة للسوق ومن سؤال أصحاب الاختصاص.
- ٢- تم افتراض نسب الإيراد الشهري والسنوي في قائمة الدخل بناءً على توقعات شخصية موضحة في أعلى قائمة
- ٣- تم افتراض أن البيع بالنقد في قائمة التدفقات النقدية.

المطلوب:

- ١- تحديث البيانات الخاصة بالتكاليف والأسعار.
- ٢- عمل دراسة تسويقية مصغرة خاصة في مجال التعرف على المنافسة من ناحية:
 - نوع المنافسة (الأسعار، الجودة، طريقة الدفع، الموقع، خدمة ما بعد البيع، مواعيد التسليم، الكمية).
 - شدة المنافسة (ضعيفة، قوية، لا توجد).
 - المزايا التنافسية للمشروع (ماذا يميز المشروع عن غيره؟)
- ٣- عمل دراسة فنية مصغرة (التقنية المستخدمة، الأيدي العاملة، خصائص الموقع،...).

قائمة الإيرادات والتكاليف

القيمة بالريال

برنامج الإيرادات

المنتج/الخدمة	الكمية الشهرية	قيمة الوحدة	إجمالي الإيراد الشهرية	إجمالي الإيراد السنوي
حلولي قطن (كيس ٥٠ جم)	١٠٤٠٠٠٠٠	١٤٠	١٠٤٠٠٠٠	١٢٠٤٠٠٠٠
إجمالي الإيرادات			١٠٤٠٠٠٠	١٢٠٤٠٠٠٠

التكاليف

تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)

البند	الكمية الشهرية	تكلفة الوحدة	إجمالي التكلفة الشهرية	إجمالي التكلفة السنوية
سكر (٥٠ كجم)	١٠	٧٠٠٠	٧٠٠	٨٠٤٠٠
بودرة ألوان	١٠	١٠٤٠٠	١٠٠	١٢٠٠
رول نايلون ٢٠ سم	٢	١٧٣٤٠٠	٣٤٦	٤٠١٥٢
الإجمالي			١٠١٤٦	١٣٤٧٥٢

الرواتب والأجور

الوظيفة	العدد	الراتب الشهري	إجمالي الرواتب الشهرية	إجمالي الرواتب السنوية
صاحب المشروع	١	٢٤٠٠٠	٢٤٠٠٠	٢٤٠٠٠٠
عامل	١	١٤٢٠٠	١٤٢٠٠	١٤٤٤٠٠
الإجمالي			٣٨٢٠٠	٣٨٤٤٠٠

المصاريف الإدارية

البند	التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية	ملاحظات
مصروفات تسويق (سنوي)	٣٠٠	٢٥	
مصروفات هاتف وجوال	٦٠٠	٥٠	
الإجمالي	٩٠٠	٧٥	

تكاليف المرافق والطاقة

البند	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية
الكهرباء	١٥٠	١٨٠٠
الإجمالي	١٥٠	١٨٠٠

تكاليف الصيانة وقطع

البند	التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية
صيانة عامة	٣٠٠	٢٥
الإجمالي	٣٠٠	٢٥

البند	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية
تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)	١٠١٤٦	١٣٤٧٥٢
الرواتب والأجور	٣٨٢٠٠	٣٨٤٤٠٠
المصاريف الإدارية	٧٥	٩٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	١٥٠	١٨٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	٢٥	٣٠٠
المجموع	٤٠٥٩٦	٥٥٠١٥٢
إحتياطي (٥%) من إجمالي تكاليف التشغيل	٢٣٠	٢٧٥٨
إجمالي التكاليف التشغيلية + الإحتياطي	٤٠٨٢٦	٥٧٤٩٠

تكاليف التشغيل
(ماعدًا الإهلاك)

قائمة الأصول والخصوم التفصيلية

الأصول المتداولة

طريقة الحساب (فرضية)	التكلفة	البند	الأصول المتداولة (رأس المال العامل)
٥% من تكاليف التشغيل السنوية	٢,٨٩٥	نقدية	
.	.	ذمم	
.	.	مدينون	
١٠% من تكاليف التشغيل السنوية	٥,٧٩١	مخزون بأنواعه	
.	.	أصوم متداولة أخرى	
	٨,٦٨٦	الإجمالي	

الأصول الثابتة

الألات والمعدات

ملاحظات	قيمة الإهلاك السنوية	نسبة الإهلاك السنوي	إجمالي التكلفة	السعر	الكمية	البند
	٣٢٠	١٠%	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	١	مكبنة صنع الحلوى
	٤٠	٢٠%	٢٠٠	٢٠٠	١	مكبنة لحام أكياس
	.		.			
	٣٦٠		٣,٤٠٠			الإجمالي

الأثاث

ملاحظات	قيمة الإهلاك السنوية	نسبة الإهلاك	إجمالي التكلفة	السعر	الكمية	البند
	٤٠	١٠%	٤٠٠	٢٠٠	٢	طاولة وكرسی
	٤٠		٤٠٠			الإجمالي

الاهلاك الشهري	الاهلاك السنوي	التكلفة	البند	الأصول الثابتة
٣٠	٣٦٠	٣,٤٠٠	الألات والمعدات	
٣	٤٠	٤٠٠	الأثاث	
٣٣	٤٠٠	٣,٨٠٠	الإجمالي	

القيمة	البند	رأس المال المستثمر
٨,٦٨٦	أصول متداولة	
٣,٨٠٠	أصول ثابتة	
١٢,٤٨٦	المجموع	

القيمة	تفصيل	البند	الخصوم وحقوق الملكية
٢,٤٨٦	قيمة التمويل	تمويل شخصي	
١٠,٠٠٠	قيمة القرض	قرض حسن	
٣	عدد سنوات السداد		
	قيمة القرض	قرض بنك تجاري	
٥	عدد سنوات السداد		
	نسبة الخدمة التجاري		

قائمة الدخل المتوقع للسنة الأولى

السنة ١	١٢	١١	١٠	٩	٨	٧	٦	٥	٤	٣	٢	١	الشهر
-	%٨٠	%٨٠	%٨٠	%٧٠	%٧٠	%٧٠	%٦٥	%٦٥	%٦٠	%٦٠	%٥٥	%٥٠	الطاقة الإنتاجية
٨٠٠٠٠	٨٠٠٠٠	٨٠٠٠٠	٨٠٠٠٠	٧٤٠٠٠	٧٤٠٠٠	٧٤٠٠٠	٦٥٠٠٠	٦٥٠٠٠	٦٤٠٠٠	٦٤٠٠٠	٥٤٥٠٠	٥٤٠٠٠	الإيرادات
٨٠٥	٨٠	٨٠	٨٠	٧٠	٧٠	٧٠	٦٥	٦٥	٦٠	٦٠	٥٥	٥٠	(خصم الترويج ومردودات)
٨٠٥	٨٠	٨٠	٨٠	٧٠	٧٠	٧٠	٦٥	٦٥	٦٠	٦٠	٥٥	٥٠	(عمولات البيع)
٧٨٤٨٩٠	٧٤٨٤٠	٧٤٨٤٠	٧٤٨٤٠	٦٤٨٦٠	٦٤٨٦٠	٦٤٨٦٠	٦٤٣٧٠	٦٤٣٧٠	٥٤٨٨٠	٥٤٨٨٠	٥٤٣٩٠	٤٤٩٠٠	صافي الإيرادات
													التكاليف
٩٤٢٢٥	٩١٧	٩١٧	٩١٧	٨٠٢	٨٠٢	٨٠٢	٧٤٥	٧٤٥	٦٨٨	٦٨٨	٦٣٠	٥٧٣	تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)
٣٨٤٤٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	٣٤٢٠٠	الرواتب والأحور
٩٠٠	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	المصاريف الإدارية
١٤٨٠٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	تكاليف المرافق والطاقة
٣٠٠	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	تكاليف الصيانة وقطع الغيار
٤٠٠	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	إهلاك الأصول
٥١٤٠٢٥	٤٤٤٠٠	٤٤٤٠٠	٤٤٤٠٠	٤٤٢٨٦	٤٤٢٨٦	٤٤٢٨٦	٤٤٢٢٨	٤٤٢٢٨	٤٤١٧١	٤٤١٧١	٤٤١١٤	٤٤٠٥٦	إجمالي التكاليف
٢٧٤٨٦٥	٣٤٤٤٠	٣٤٤٤٠	٣٤٤٤٠	٢٤٥٧٤	٢٤٥٧٤	٢٤٥٧٤	٢٤١٤٢	٢٤١٤٢	١٤٧٠٩	١٤٧٠٩	١٤٢٧٦	٨٤٤	إجمالي ربح التشغيل
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	رسوم خدمة بنكية
٢٧٤٨٦٥	٣٤٤٤٠	٣٤٤٤٠	٣٤٤٤٠	٢٤٥٧٤	٢٤٥٧٤	٢٤٥٧٤	٢٤١٤٢	٢٤١٤٢	١٤٧٠٩	١٤٧٠٩	١٤٢٧٦	٨٤٤	صافي الربح قبل الزكاة
													الزكاة
٢٧٤٨٦٥	٣٤٤٤٠	٣٤٤٤٠	٣٤٤٤٠	٢٤٥٧٤	٢٤٥٧٤	٢٤٥٧٤	٢٤١٤٢	٢٤١٤٢	١٤٧٠٩	١٤٧٠٩	١٤٢٧٦	٨٤٤	صافي الربح

قائمة الدخل المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
الطاقة الإنتاجية	-	%٨٥	%٩٠	%٩٥	%١٠٠
الإيرادات	٨٠,٥٠٠	١٠٢,٤٠٠	١٠٨,٤٠٠	١١٤,٤٠٠	١٢٠,٤٠٠
(خصم الترويج ومردودات)	٨٠٥	١,٠٢٠	١,٠٨٠	١,١٤٠	١,٢٠٠
(عمولات البيع)	٨٠٥	١,٠٢٠	١,٠٨٠	١,١٤٠	١,٢٠٠
صافي الإيرادات	٧٨,٨٩٠	٩٩,٩٦٠	١٠٥,٨٤٠	١١١,٧٢٠	١١٧,٦٠٠
التكاليف					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٩,٢٢٥	١١,٦٨٩	١٢,٣٧٧	١٣,٠٦٤	١٣,٧٥٢
الرواتب والأجور	٣٨,٤٠٠	٣٨,٤٠٠	٣٨,٤٠٠	٣٨,٤٠٠	٣٨,٤٠٠
المصاريف الإدارية	٩٠٠	٩٠٠	٩٠٠	٩٠٠	٩٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	١,٨٠٠	١,٨٠٠	١,٨٠٠	١,٨٠٠	١,٨٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠
إهلاك الأصول	٤٠٠	٤٠٠	٤٠٠	٤٠٠	٤٠٠
إجمالي التكاليف	٥١,٠٢٥	٥٣,٤٨٩	٥٤,١٧٧	٥٤,٨٦٤	٥٥,٥٥٢
إجمالي ربح التشغيل	٢٧,٨٦٥	٤٦,٤٧١	٥١,٦٦٣	٥٦,٨٥٦	٦٢,٠٤٨
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
صافي الربح قبل الزكاة	٢٧,٨٦٥	٤٦,٤٧١	٥١,٦٦٣	٥٦,٨٥٦	٦٢,٠٤٨
الزكاة					
صافي الربح	٢٧,٨٦٥	٤٦,٤٧١	٥١,٦٦٣	٥٦,٨٥٦	٦٢,٠٤٨

صافي الربح/ التكاليف الاستثمارية	%٢٢٣,١٦	%٣٧٢,١٧	%٤١٣,٧٥	%٤٥٥,٣٤	%٤٩٦,٩٢
----------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------

صافي الربح/ الإيراد السنوي المتوقع	%٣٥,٣٢	%٤٦,٤٩	%٤٨,٨١	%٥٠,٨٩	%٥٢,٧٦
------------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

ميزانية عمومية افتتاحية

إجمالي	إجمالي فرعي	خصوم وحقوق الملكية	إجمالي	إجمالي فرعي	أصول
		خصوم متداولة:			أصول متداولة:
		قروض ودائنون		٢,٨٩٥	نقدية
		موردون		٠	مدينون وعملاء
				٥,٧٩١	مخزون خامات وبضائع
				٠	أصول متداولة أخرى
٠		مجموع الخصوم المتداولة	٨,٦٨٦		مجموع الأصول المتداولة
		خصوم طويلة الأجل:			أصول ثابتة:
	١٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل		٤٠٠	أثاث
		خصوم طويلة أخرى		٣,٤٠٠	آلات ومعدات
١٠,٠٠٠		مجموع الخصوم طويلة الأجل		٠	مباني ومنشآت
١٠,٠٠٠		مجموع الخصوم		٠	أرض
	٢,٤٨٦	حقوق الملكية (رأس المال)		٠	أصول ثابتة أخرى
٢,٤٨٦				٣,٨٠٠	مجموع الأصول الثابتة
١٢,٤٨٦		مجموع الخصوم وحقوق الملكية	١٢,٤٨٦		مجموع الأصول

قائمة التدفقات النقدية المتوقع للسنة الأولى

الشهر	١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	٨	٩	١٠	١١	١٢
رصيد النقدية أول الشهر	٢,٨٩٥	٣,٧٧٢	٥,٠٨٢	٦,٨٢٥	٨,٥٦٧	١٠,٧٤٢	١٢,٩١٧	١٥,٢٤٧	١٧,٥٧٧	١٩,٩٠٧	٢٣,١٠٣	٢٦,٢٩٨
التدفقات الداخلة												
المقبوضات النقدية	٤,٩٠٠	٥,٣٩٠	٥,٨٨٠	٥,٨٨٠	٦,٣٧٠	٦,٣٧٠	٦,٨٦٠	٦,٨٦٠	٦,٨٦٠	٧,٨٤٠	٧,٨٤٠	٧,٨٤٠
قروض												
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	٧,٧٩٥	٩,١٦٢	١٠,٩٦٢	١٢,٧٠٥	١٤,٩٣٧	١٧,١١٢	١٩,٧٧٧	٢٢,١٠٧	٢٤,٤٣٧	٢٧,٧٤٧	٣٠,٩٤٣	٣٤,١٣٨
التدفقات النقدية الخارجة												
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٥٧٣	٦٣٠	٦٨٨	٦٨٨	٧٤٥	٧٤٥	٨٠٢	٨٠٢	٨٠٢	٩١٧	٩١٧	٩١٧
الرواتب والأجور	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠
المصاريف الإدارية	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥
تكاليف المرافق والطاقة	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
سداد القروض	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
مدفوعات نقدية أخرى												
إجمالي التدفقات النقدية الخارجة	٤,٠٢٣	٤,٠٨٠	٤,١٣٨	٤,١٣٨	٤,١٩٥	٤,١٩٥	٤,٢٥٣	٤,٢٥٣	٤,٢٥٣	٤,٣١٠	٤,٣٦٧	٤,٤٢٤
رصيد النقدية آخر الشهر	٣,٧٧٢	٥,٠٨٢	٦,٨٢٥	٨,٥٦٧	١٠,٧٤٢	١٢,٩١٧	١٥,٢٤٧	١٧,٥٧٧	١٩,٩٠٧	٢٣,١٠٣	٢٦,٢٩٨	٢٩,٤٩٤

* مع افتراض أن البيع بالنقد وليس بالآجل

قائمة التدفقات النقدية المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
رصيد النقدية أول السنة	٢٤٨٩٥	٢٩٤٤٩٤	٧٣٤٠٣١	١٢١٤٧٦١	١٧٧٤٣٥٠
التدفقات الداخلة					
المقبوضات النقدية	٧٨٤٨٩٠	٩٩٤٩٦٠	١٠٥٤٨٤٠	١١١٤٧٢٠	١١٧٤٦٠٠
قروض	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	٨١٤٧٨٥	١٢٩٤٤٥٤	١٧٨٤٨٧١	٢٣٣٤٤٨١	٢٩٤٤٩٥٠
التدفقات النقدية الخارجة					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٩٤٢٢٥	١١٤٦٨٩	١٢٤٣٧٧	١٣٤٠٦٤	١٣٤٧٥٢
الرواتب والأجور	٣٨٤٤٠٠	٣٨٤٤٠٠	٣٨٤٤٠٠	٣٨٤٤٠٠	٣٨٤٤٠٠
المصاريف الإدارية	٩٠٠	٩٠٠	٩٠٠	٩٠٠	٩٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	١٤٨٠٠	١٤٨٠٠	١٤٨٠٠	١٤٨٠٠	١٤٨٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
سداد القروض	١٤٦٦٧	٣٤٣٣٣	٣٤٣٣٣	١٤٦٦٧	٠
مدفوعات نقدية أخرى	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الخارجة	٥٢٤٢٩٢	٥٦٤٤٢٣	٥٧٤١١٠	٥٦٤١٣١	٥٥٤١٥٢
رصيد النقدية آخر السنة	٢٩٤٤٩٤	٧٣٤٠٣١	١٢١٤٧٦١	١٧٧٤٣٥٠	٢٣٩٤٧٩٨