

اسم المشروع: **ورشة إصلاح شكمانات**

الفكرة: **ورشة لبيع وإصلاح العوادم في المركبات**

خصائص ومدخلات المشروع:

أسطوانات غاز، معدات يدوية	الألات والمعدات
مساحة لا تقل عن ٠٤ متر مربع في مجمع صناعي	الموقع
فني لحام (صاحب المشروع)	القوة العاملة
شكمانات، أسياخ لحام	المواد الخام (السلع)
غاز، كهرباء	المرافق والتسهيلات

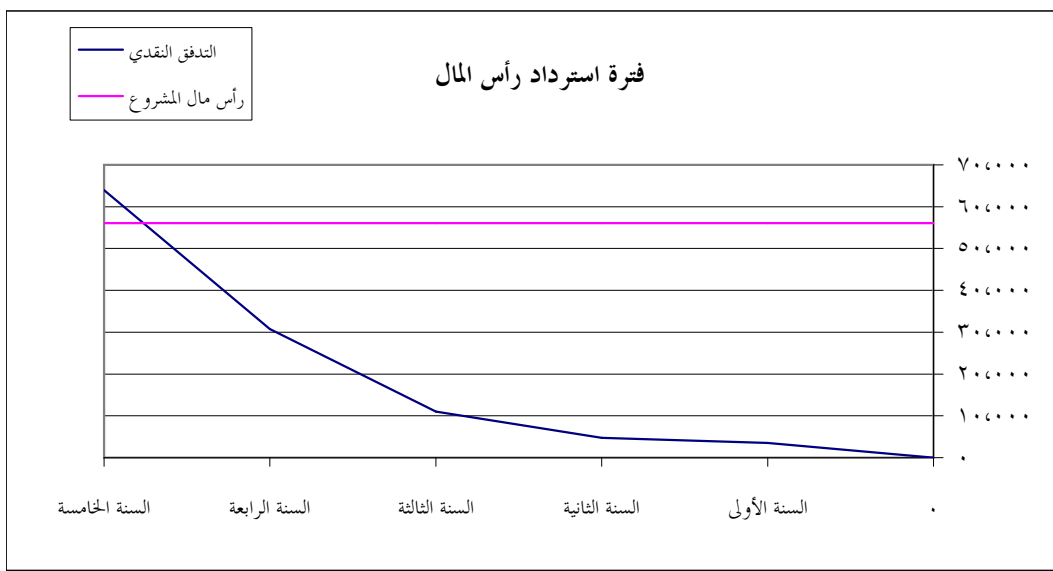
مخرجات المشروع:

بيع وإصلاح العوادم	المنتج/ الخدمة
--------------------	----------------

المنفعة الاجتماعية والاقتصادية:

أهم الخصائص المالية:

٥٠٥٠٠	تكلفة الأصول الثابتة	٥٦٠١٠٢	تكلفة المشروع
٢٠٠٠٠	مصرفات التأسيس	٤٨٠٦٠٢	رأس المال العامل
	١٠٠١١-		الربح المتوقع في السنة الأولى
	١٠٨٠-%		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
مبيعات شكمانات (شكمان)	٤٥٠	٤٠٠٠	١٨٠٠٠	٢١٦٠٠٠
لحام وإصلاح شكمان (إصلاح)	٩٠٠	٥٠٠	٤٥٠٠	٥٤٠٠٠
إجمالي الإيرادات			٢٢٥٠٠	٢٧٠٠٠٠

التكاليف

تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)

البند	الكمية الشهرية	تكلفة الوحدة	إجمالي التكلفة الشهرية	إجمالي التكلفة السنوية
شكمانات	٤٥	٣٠٠٠٠	١٣٥٠٠	١٦٢٠٠٠
أسياخ لحام حزمة (١٠٠ حبة)	١	٧٠٠٠	٧٠	٨٤٠
الإجمالي			١٣٥٧٠	١٦٢٠٨٤٠

الرواتب والأجور

الوظيفة	العدد	الراتب الشهري	إجمالي الرواتب الشهرية	إجمالي الرواتب السنوية
صاحب المخل (فني لحام)	١	٢٠٠٠	٢٠٠٠	٢٤٠٠٠
الإجمالي			٢٠٠٠	٢٤٠٠٠

الإيجارات

الأصل	قيمة الإيجار السنوية	قيمة الإيجار الشهري	ملاحظات
مساحة ٠٤ ممر مربع	٤٠٠٠٠	٣٠٣٣	
الإجمالي	٤٠٠٠٠	٣٠٣٣	

المصاريف الإدارية

البند	التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية	ملاحظات
رسوم تراخيص	١٠٠٠	٨٣	
الإجمالي	١٠٠٠	٨٣	

تكاليف المرافق والطاقة

البند	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية
كهرباء	٢٠٠	٢٤٠٠
غاز	٣٠٠	٣٦٠٠
الإجمالي	٣٠٠	٣٦٠٠

البند	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية	تكاليف التشغيل (ماعدًا الإهلاك)
تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)	١٣٥٧٠	١٦٢٠٨٤٠	
الرواتب والأجور	٢٠٠٠	٢٤٠٠٠	
الإيجارات	٣٠٣٣	٤٠٠٠٠	
المصاريف الإدارية	٨٣	١٠٠٠	
تكاليف المرافق والطاقة	٣٠٠	٣٦٠٠	
المجموع	١٩٠٢٨٧	٢٣١٠٤٤٠	
إحتياطي (٥%) من إجمالي تكاليف التشغيل	٩٦٤	١١٠٥٧٢	
إجمالي التكاليف التشغيلية + الإحتياطي	٢٠٠٢٥١	٢٤٣٠١٢	

قائمة الأصول والخصوم التفصيلية

الأصول المتداولة

طريقة الحساب (فرضية)	التكلفة	البند	الأصول المتداولة (رأس المال العامل)
٥% من تكاليف التشغيل السنوية	١٢,١٥١	نقدية	
٥% من تكاليف التشغيل السنوية	١٢,١٥١	ذمم	
.	.	مدينون	
١٠% من تكاليف التشغيل السنوية	٢٤,٣٠١	مخزون بأنواعه	
.	.	أصوم متداولة أخرى	
	٤٨,٦٠٢	الإجمالي	

الأصول الثابتة

الألات والمعدات

ملاحظات	قيمة الإهلاك السنوية	نسبة الإهلاك السنوي	إجمالي التكلفة	السعر	الكمية	البند
	٢٢٥	%١٥	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١	جهاز لحام (أكسجين+أستلين)
	١٥٠	%١٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١	أرفف معدنية
	١٠٠	%٢٠	٥٠٠	٥٠٠	١	معدات يدوية (غطاء وجه،..)
	٤٧٥		٣,٥٠٠			الإجمالي

أصول أخرى

ملاحظات	قيمة الإهلاك السنوية	نسبة الإهلاك السنوي	إجمالي التكلفة	السعر	الكمية	البند
	٢٠٠	%١٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	١	لوحة محل
	٢٠٠		٢,٠٠٠			الإجمالي

الاهلاك الشهري	الاهلاك السنوي	التكلفة	البند	الأصول الثابتة
٤٠	٤٧٥	٣,٥٠٠	الألات والمعدات	
١٧	٢٠٠	٢,٠٠٠	أصول أخرى	
٥٦	٦٧٥	٥,٥٠٠	الإجمالي	

مصرفات التأسيس

التكلفة	البند
٢,٠٠٠	مصرفات تأسيس أخرى
٢,٠٠٠	الإجمالي

القيمة	البند	رأس المال المستثمر
٤٨,٦٠٢	أصول متداولة	
٥,٥٠٠	أصول ثابتة	
٢,٠٠٠	مصرفات تأسيس	
٥٦,١٠٢	المجموع	

القيمة	تفصيل	البند	الخصوم وحقوق الملكية
٦,١٠٢	قيمة التمويل	تمويل شخصي	
٥٠,٠٠٠	قيمة القرض	قرض حسن	
٣	عدد سنوات السداد	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
١٨١٠١٢٥	١٨٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠	١٥٠٧٥٠	١٥٠٧٥٠	١٥٠٧٥٠	١٤٠٦٢٥	١٤٠٦٢٥	١٣٠٥٠٠	١٣٠٥٠٠	١٢٠٣٧٥	١١٠٢٥٠	الإيرادات
١٠٨١١	١٨٠	١٨٠	١٨٠	١٥٨	١٥٨	١٥٨	١٤٦	١٤٦	١٣٥	١٣٥	١٢٤	١١٣	(خصم الترويج ومردودات)
١٠٨١١	١٨٠	١٨٠	١٨٠	١٥٨	١٥٨	١٥٨	١٤٦	١٤٦	١٣٥	١٣٥	١٢٤	١١٣	(عمولات البيع)
١٧٧٠٥٠٣	١٧٠٦٤٠	١٧٠٦٤٠	١٧٠٦٤٠	١٥٠٤٣٥	١٥٠٤٣٥	١٥٠٤٣٥	١٤٠٣٣٣	١٤٠٣٣٣	١٣٠٢٣٠	١٣٠٢٣٠	١٢٠١٢٨	١١٠٠٢٥	صافي الإيرادات
													التكاليف
١٠٩٠٢٣٩	١٠٠٨٥٦	١٠٠٨٥٦	١٠٠٨٥٦	٩٠٤٩٩	٩٠٤٩٩	٩٠٤٩٩	٨٠٨٢١	٨٠٨٢١	٨٠١٤٢	٨٠١٤٢	٧٠٤٦٤	٦٠٧٨٥	تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)
٢٤٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	الرواتب والأحور
٤٠٠٠٠٠	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	٣٠٣٣٣	الإيجارات
١٠٠٠٠	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	المصاريف الإدارية
٣٠٦٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	تكاليف المرافق والطاقة
٦٧٥	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	٥٦	إهلاك الأصول
١٧٨٠٥١٤	١٦٠٦٢٩	١٦٠٦٢٩	١٦٠٦٢٩	١٥٠٢٧٢	١٥٠٢٧٢	١٥٠٢٧٢	١٤٠٥٩٣	١٤٠٥٩٣	١٣٠٩١٥	١٣٠٩١٥	١٢٠٢٣٦	١٢٠٥٥٨	إجمالي التكاليف
١٠٠١١-	١٠٠١١	١٠٠١١	١٠٠١١	١٦٣	١٦٣	١٦٣	٢٦١-	٢٦١-	٦٨٥-	٦٨٥-	١٠١٠٩-	١٠٥٣٣-	إجمالي ربح التشغيل
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	رسوم خدمة بنكية
١٠٠١١-	١٠٠١١	١٠٠١١	١٠٠١١	١٦٣	١٦٣	١٦٣	٢٦١-	٢٦١-	٦٨٥-	٦٨٥-	١٠١٠٩-	١٠٥٣٣-	صافي الربح قبل الزكاة
													الزكاة
١٠٠١١-	١٠٠١١	١٠٠١١	١٠٠١١	١٦٣	١٦٣	١٦٣	٢٦١-	٢٦١-	٦٨٥-	٦٨٥-	١٠١٠٩-	١٠٥٣٣-	صافي الربح

قائمة الدخل المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
الطاقة الإنتاجية	-	%٨٥	%٩٠	%٩٥	%١٠٠
الإيرادات	١٨١,١٢٥	٢٢٩,٥٠٠	٢٤٣,٠٠٠	٢٥٦,٥٠٠	٢٧٠,٠٠٠
(خصم الترويج ومردودات)	١,٨١١	٢,٢٩٥	٢,٤٣٠	٢,٥٦٥	٢,٧٠٠
(عمولات البيع)	١,٨١١	٢,٢٩٥	٢,٤٣٠	٢,٥٦٥	٢,٧٠٠
صافي الإيرادات	١٧٧,٥٠٣	٢٢٤,٩١٠	٢٣٨,١٤٠	٢٥١,٣٧٠	٢٦٤,٦٠٠
التكاليف					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	١٠٩,٢٣٩	١٣٨,٤١٤	١٤٦,٥٥٦	١٥٤,٦٩٨	١٦٢,٨٤٠
الرواتب والأجور	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠
الإيجارات	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
المصاريف الإدارية	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	٣,٦٠٠	٣,٦٠٠	٣,٦٠٠	٣,٦٠٠	٣,٦٠٠
إهلاك الأصول	٦٧٥	٦٧٥	٦٧٥	٦٧٥	٦٧٥
إجمالي التكاليف	١٧٨,٥١٤	٢٠٧,٦٨٩	٢١٥,٨٣١	٢٢٣,٩٧٣	٢٣٢,١١٥
إجمالي ربح التشغيل	١,٠١١-	١٧,٢٢١	٢٢,٣٠٩	٢٧,٣٩٧	٣٢,٤٨٥
رسوم خدمة بنكية	.	.	.	.	.
صافي الربح قبل الزكاة	١,٠١١-	١٧,٢٢١	٢٢,٣٠٩	٢٧,٣٩٧	٣٢,٤٨٥
الزكاة					
صافي الربح	١,٠١١-	١٧,٢٢١	٢٢,٣٠٩	٢٧,٣٩٧	٣٢,٤٨٥

صافي الربح/ التكاليف الاستثمارية	%١,٨٠-	%٣٠,٧٠	%٣٩,٧٦	%٤٨,٨٣	%٥٧,٤٩٠
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	---------

صافي الربح/ الإيراد السنوي المتوقع	%٠,٥٧-	%٧,٦٦	%٩,٣٧	%١٠,٤٩٠	%١٢,٢٨
------------------------------------	--------	-------	-------	---------	--------

ميزانية عمومية افتتاحية

إجمالي	إجمالي فرعي	خصوم وحقوق الملكية	إجمالي	إجمالي فرعي	أصول
		خصوم متداولة:			أصول متداولة:
		قروض ودائنون		١٢,١٥١	نقدية
		موردون		١٢,١٥١	مدينون وعملاء
				٢٤,٣٠١	مخزون خامات وبضائع
				٠	أصول متداولة أخرى
٠		مجموع الخصوم المتداولة	٤٨,٦٠٢		مجموع الأصول المتداولة
		خصوم طويلة الأجل:			أصول ثابتة:
	٥٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل		٠	أثاث
		خصوم طويلة أخرى		٣,٥٠٠	آلات ومعدات
٥٠,٠٠٠		مجموع الخصوم طويلة الأجل		٠	مباني ومنشآت
٥٠,٠٠٠		مجموع الخصوم		٠	أرض
	٦,١٠٢	حقوق الملكية (رأس المال)		٤,٠٠٠	أصول ثابتة أخرى
٦,١٠٢				٧,٥٠٠	مجموع الأصول الثابتة
٥٦,١٠٢		مجموع الخصوم وحقوق الملكية	٥٦,١٠٢		مجموع الأصول

قائمة التدفقات النقدية المتوقعة للسنة الأولى

الشهر	١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	٨	٩	١٠	١١	١٢
رصيد النقدية أول الشهر	١٢,١٥١	١٠,٦٧٤	٩,٦٢١	٨,٩٩٣	٨,٣٦٤	٨,١٥٩	٧,٩٥٥	٦,٧٨٥	٥,٦١٥	٤,٤٤٦	٤,١٢٤	٣,٨٠٣
التدفقات الداخلة												
المقبوضات النقدية	١١,٠٢٥	١٢,١٢٨	١٣,٢٣٠	١٣,٢٣٠	١٤,٣٣٣	١٤,٣٣٣	١٥,٤٣٥	١٥,٤٣٥	١٥,٤٣٥	١٧,٦٤٠	١٧,٦٤٠	١٧,٦٤٠
قروض												
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	٢٣,١٧٦	٢٢,٨٠١	٢٢,٨٥١	٢٢,٢٢٣	٢٢,٦٩٦	٢٢,٤٩٢	٢٣,٣٩٠	٢٢,٢٢٠	٢١,٠٥٠	٢٢,٠٨٦	٢١,٧٦٤	٢١,٤٤٣
التدفقات النقدية الخارجة												
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٦,٧٨٥	٧,٤٦٤	٨,١٤٢	٨,١٤٢	٨,٨٢١	٨,٨٢١	٩,٤٩٩	٩,٤٩٩	٩,٤٩٩	١٠,٨٥٦	١٠,٨٥٦	١٠,٨٥٦
الرواتب والأجور	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
الإيجارات	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣
المصاريف الإدارية	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣
تكاليف المرافق والطاقة	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠
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	١٢,٥٠٢	١٣,١٨٠	١٣,٨٥٩	١٣,٨٥٩	١٤,٥٣٧	١٤,٥٣٧	١٦,٦٠٥	١٦,٦٠٥	١٦,٦٠٥	١٧,٩٦٢	١٧,٩٦٢	١٧,٩٦٢
رصيد النقدية آخر الشهر	١٠,٦٧٤	٩,٦٢١	٨,٩٩٣	٨,٣٦٤	٨,١٥٩	٧,٩٥٥	٦,٧٨٥	٥,٦١٥	٤,٤٤٦	٤,١٢٤	٣,٨٠٣	٣,٤٨١

* مع افتراض أن البيع بالنقد وليس بالأجل

قائمة التدفقات النقدية المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
رصيد النقدية أول السنة	١٢٤١٥١	٣٤٤٨١	٤٤٧١١	١١٤٠٢٨	٣٠٤٧٦٧
التدفقات الداخلة					
المقبوضات النقدية	١٧٧٤٥٠٣	٢٢٤٤٩١٠	٢٣٨٤١٤٠	٢٥١٤٣٧٠	٢٦٤٤٦٠٠
قروض	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	١٨٩٤٦٥٣	٢٢٨٤٣٩١	٢٤٢٤٨٥١	٢٦٢٤٣٩٨	٢٩٥٤٣٦٧
التدفقات النقدية الخارجة					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	١٠٩٤٢٣٩	١٣٨٤٤١٤	١٤٦٤٥٥٦	١٥٤٤٦٩٨	١٦٢٤٨٤٠
الرواتب والأجور	٢٤٤٠٠٠	٢٤٤٠٠٠	٢٤٤٠٠٠	٢٤٤٠٠٠	٢٤٤٠٠٠
الإيجارات	٤٠٤٠٠٠	٤٠٤٠٠٠	٤٠٤٠٠٠	٤٠٤٠٠٠	٤٠٤٠٠٠
المصاريف الإدارية	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	٣٤٦٠٠	٣٤٦٠٠	٣٤٦٠٠	٣٤٦٠٠	٣٤٦٠٠
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
سداد القروض	٨٤٣٣٣	١٦٤٦٦٧	١٦٤٦٦٧	٨٤٣٣٣	٠
مدفوعات نقدية أخرى	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الخارجة	١٨٦٤١٧٢	٢٢٣٤٦٨١	٢٣١٤٨٢٣	٢٣١٤٦٣١	٢٣١٤٤٤٠
رصيد النقدية آخر السنة	٣٤٤٨١	٤٤٧١١	١١٤٠٢٨	٣٠٤٧٦٧	٦٣٤٩٢٧