

اسم المشروع: **معمل لصناعة الحلوة القطنية من المتزل**

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:

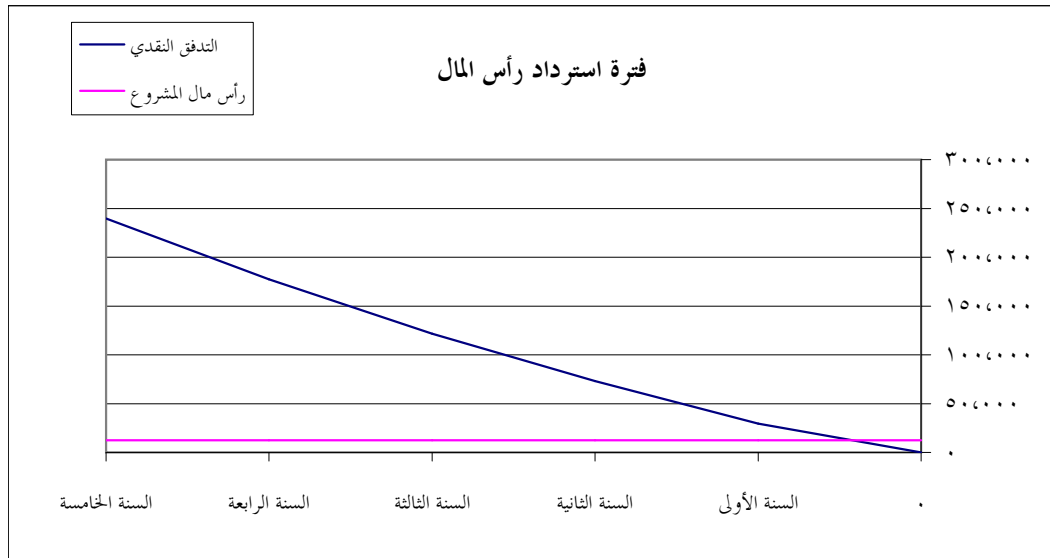
حلوى قطن ملونة	المنتج/ الخدمة
----------------	----------------

المنفعة الاجتماعية والاقتصادية:

--

أهم الخصائص المالية:

٣,٨٠٠	تكلفة الأصول الثابتة	١٢,٤٨٦	تكلفة المشروع
!REF#	مصرفات التأسيس	٨,٦٨٦	رأس المال العامل
٢٧,٨٦٥			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
حلوى قطن (كيس ٥٠ جم)	١٠,٤٠٠,٤٠	١٤٠	١,٠٤٠,٠٠	١٢,٠٤,٠٠
إجمالي الإيرادات			١,٠٤٠,٠٠	١٢,٠٤,٠٠

التكاليف

تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)

البند	الكمية الشهرية	تكلفة الوحدة	إجمالي التكلفة الشهرية	إجمالي التكلفة السنوية
سكر (٥٠ كجم)	١٠	٧٠,٤٠٠	٧٠٠	٨,٤٠٠
بودرة ألوان	١٠	١٠,٤٠٠	١٠٠	١,٤٢٠
رول نايلون ٢٠ سم	٢	١٧٣,٤٠٠	٣٤٦	٤,١٥٢
الإجمالي			١,٤٤٦	١٣,٤٧٥

الرواتب والأجور

الوظيفة	العدد	الراتب الشهري	إجمالي الرواتب الشهرية	إجمالي الرواتب السنوية
صاحب المشروع	١	٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	٢٤,٤٠٠
عامل	١	١,٤٢٠	١,٤٢٠	١٤,٤٠٠
الإجمالي			٣,٨٢٠	٣٨,٤٠٠

المصاريف الإدارية

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

تكاليف المرافق والطاقة

البند	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية
الكهرباء	١٥٠	١,٨٠٠
الإجمالي	١٥٠	١,٨٠٠

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)	١,٤٤٦	١٣,٤٧٥
الرواتب والأجور	٣,٨٢٠	٣٨,٤٠٠
المصاريف الإدارية	٧٥	٩٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	١٥٠	١,٨٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	٢٥	٣٠٠
المجموع	٤,٥٩٦	٥٥,٨٧٥
إحتياطي (٥%) من إجمالي تكاليف التشغيل	٢٣٠	٢,٧٥٨
إجمالي التكاليف التشغيلية + الإحتياطي	٤,٨٢٦	٥٨,٦٣٣

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	
٠	٠	ذمم	
٠	٠	مدينون	
١٠% من تكاليف التشغيل السنوية	٥,٧٩١	محزون بأنواعه	
٠	٠	أصوم متداولة أخرى	
	٨,٦٨٦	الإجمالي	

الأصول الثابتة

الألات والمعدات

البند	الكمية	السعر	إجمالي التكلفة	نسبة الإهلاك السنوي	قيمة الإهلاك السنوية	ملاحظات
مكبنة صنع الحلوى	١	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	١٠%	٣٢٠	
مكبنة لحام أكياس	١	٢٠٠	٢٠٠	٢٠%	٤٠	
			٠		٠	
الإجمالي			٣,٤٠٠		٣٦٠	

الأثاث

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

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

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

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

قائمة الدخل المتوقع للسنة الأولى

الشهر	١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	٨	٩	١٠	١١	١٢	السنة ١
الطاقة الإنتاجية	%٥٠	%٥٥	%٦٠	%٦٠	%٦٥	%٦٥	%٧٠	%٧٠	%٧٠	%٨٠	%٨٠	%٨٠	—
الإيرادات	٥٠,٠٠٠	٥٥,٥٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٥,٥٠٠	٦٥,٥٠٠	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٨٠,٥٠٠
(خصم الترويج ومردودات)	٥٠	٥٥	٦٠	٦٠	٦٥	٦٥	٧٠	٧٠	٧٠	٨٠	٨٠	٨٠	٨٠٥
(عمولات البيع)	٥٠	٥٥	٦٠	٦٠	٦٥	٦٥	٧٠	٧٠	٧٠	٨٠	٨٠	٨٠	٨٠٥
صافي الإيرادات	٤,٩٠٠	٥,٣٩٠	٥,٨٨٠	٥,٨٨٠	٦,٣٧٠	٦,٣٧٠	٦,٨٦٠	٦,٨٦٠	٦,٨٦٠	٧,٨٤٠	٧,٨٤٠	٧,٨٤٠	٧٨,٨٩٠
التكاليف													
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٥٧٣	٦٣٠	٦٨٨	٦٨٨	٧٤٥	٧٤٥	٨٠٢	٨٠٢	٨٠٢	٩١٧	٩١٧	٩١٧	٩,٢٢٥
الرواتب والأحور	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٣٨,٤٠٠
المصاريف الإدارية	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٩٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١,٨٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٣٠٠
إهلاك الأصول	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٣٣	٤٠٠
إجمالي التكاليف	٤,٠٥٦	٤,١١٤	٤,١٧١	٤,١٧١	٤,٢٢٨	٤,٢٢٨	٤,٢٨٦	٤,٢٨٦	٤,٢٨٦	٤,٤٠٠	٤,٤٠٠	٤,٤٠٠	٥١,٠٢٥
إجمالي ربح التشغيل	٨٤٤	١,٢٧٦	١,٧٠٩	١,٧٠٩	٢,١٤٢	٢,١٤٢	٢,٥٧٤	٢,٥٧٤	٢,٥٧٤	٣,٤٤٠	٣,٤٤٠	٣,٤٤٠	٢٧,٨٦٥
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
صافي الربح قبل الزكاة	٨٤٤	١,٢٧٦	١,٧٠٩	١,٧٠٩	٢,١٤٢	٢,١٤٢	٢,٥٧٤	٢,٥٧٤	٢,٥٧٤	٣,٤٤٠	٣,٤٤٠	٣,٤٤٠	٢٧,٨٦٥
الزكاة													
صافي الربح	٨٤٤	١,٢٧٦	١,٧٠٩	١,٧٠٩	٢,١٤٢	٢,١٤٢	٢,٥٧٤	٢,٥٧٤	٢,٥٧٤	٣,٤٤٠	٣,٤٤٠	٣,٤٤٠	٢٧,٨٦٥

قائمة الدخل المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
الطاقة الإنتاجية	—	%٨٥	%٩٠	%٩٥	%١٠٠
الإيرادات	٨٠,٥٠٠	١٠٢,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠	١١٤,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
(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	٤,٥٣٠	٤,٥٣٠	٤,٥٣٠	٤,٦٤٥	٤,٦٤٥	٤,٦٤٥
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	٢,٨٩٥	٢٩,٤٩٤	٧٣,٠٣١	١٢١,٧٦١	١٧٧,٣٥٠
التدفقات الداخلة					
المقبوضات النقدية	٧٨,٨٩٠	٩٩,٩٦٠	١٠٥,٨٤٠	١١١,٧٢٠	١١٧,٦٠٠
قروض	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	٨١,٧٨٥	١٢٩,٤٥٤	١٧٨,٨٧١	٢٣٣,٤٨١	٢٩٤,٩٥٠
التدفقات النقدية الخارجة					
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
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
سداد القروض	١,٦٦٧	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	١,٦٦٧	٠
مدفوعات نقدية أخرى	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الخارجة	٥٢,٢٩٢	٥٦,٤٢٣	٥٧,١١٠	٥٦,١٣١	٥٥,١٥٢
رصيد النقدية آخر السنة	٢٩,٤٩٤	٧٣,٠٣١	١٢١,٧٦١	١٧٧,٣٥٠	٢٣٩,٧٩٨