

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

تولید و بسته بندی نمک یددار

با ظرفیت چهارهزار تن در سال

مرداد ماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : تولید و بسته بندی نمک یددار

ظرفیت : ۴۰۰۰ تن در سال

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل : ۱۷۲۵/۲ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی : ۱۷۵/۲ میلیون ریال

سهم تسهیلات : ۱۵۵۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه : ۱۸ ماه

اشتغالزایی : هفت نفر

مقدمه :

کمبود ید سلامتی انسان ها را از راههای مختلف به مخاطره می اندازد. مهم ترین تاثیر منفی کمبود ید، عدم رشد طبیعی مغز انسان است. بعضی از عوارض ناشی از کمبود ید، در صورت بروز، غیر قابل جبران می باشند اما همه این عوارض به طور کلی و به سادگی با استفاده از یکسری تکنیک ها و روشهای افزودن ید به مواد مصرفی قابل پیشگیری هستند، به طوری که مسئولین بهداشت و سلامتی و سازمان های بین المللی به طور فزاینده ای تشخیص داده اند که پیشگیری از عوارض ناشی از کمبود ید یک هدف قابل حصول می باشد که منافع زیادی برای مردم جهان خواهد داشت.

روش های اضافه کردن ید:

الف- نمک ایده آل ترین وسیله برای اضافه کردن ید است زیرا هر فردی به طور روزانه احتیاج به حد معمولی از نمک خنثی دارد. تکنیک های اضافه کردن ید به نمک بسیار ساده هستند. ضمن اینکه اضافه کردن ید، ظاهر و مزه نمک را تحت تاثیر قرار نمی دهد.

ب- اضافه کردن ترکیبات یددار به آب آشامیدنی.

پ- توزیع قرص های حاوی ترکیبات ید.

ت- تزریق روغن های حاوی ترکیبات ید.

نحوه یددار کردن نمک :

الف- مخلوط کردن خشک: این روش برای نمک پودر مورد استفاده قرار می گیرد.

ب- اضافه کردن ترکیبات ید به صورت قطره ای: که برای نمک کریستال مورد استفاده قرار می گیرد.

پ- روش اسپری کردن.

ت- تماس محلول اشباع شده نمک و ترکیبات ید با هم و سپس خشک کردن نمک.

از بین روشهای فوق الذکر روش اسپری کردن و مخلوط کردن خشک موفقیت آمیزتر از سایر روش ها هستند.

با توجه به اهمیت مصرف ید و تاکید مسئولین بر توزیع سراسری نمک های یددار، توجیه اقتصادی اجرای این طرح مناسب بوده ضمن اینکه با اجرای این طرح، می توان بستر مناسبی را برای اشتغال نیروهای ماهر و نیمه ماهر فراهم آورد که با توجه به ماهیت صنایع غذایی بانوان می توانند سهم بسزایی در آن داشته باشند.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد (هزارریال)	متراژ (متر مربع)
۷۵	۳۰	۲۵۰۰

الف - ۲) ساختمانها و محوطه سازی:

ردیف	شرح	زیربنا (m ²)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبارسنگ نمک	۱۷۵۰	۳۵۰	۶۱۲/۵
۲	انبار محصول تولیدی	۲۵	۵۵۰	۱۳/۷۵
۳	آزمایشگاه	۱۲	۵۵۰	۶/۶
۴	سالن تولید و بسته بندی	۲۵	۵۵۰	۱۳/۷۵
۵	اداری و رفاهی	۱۵۵	۵۰۰	۷۷/۵
۶	سرویس ها	۵۰	۵۰۰	۵
۷	محوطه سازی	-	-	۳۰/۹
جمع				۷۶۰

الف - ۳) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	سنگ شکن با الواتور	۱	۴۰	۴۰
۲	سیلو با متعلقات	۱	۱۰	۱۰
۳	آسیاب	۱	۵۰	۵۰
۴	درایر با دیگ و سیکلون	۲	۲۲	۴۴
۵	خط تزریق ید با ماریچج تخلیه	۱	۸	۸
۶	آزمایشگاه با تجهیزات کامل	-	-	۲۵
۷	دستگاه بسته بندی تمام اتوماتیک	۱	۲۰۰	۲۰۰
۸	نوار نقاله ۱۵ متری	۱	۲۵	۲۵
جمع				۴۰۲

الف - ۴) تاسیسات:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انشعاب برق و کابل کشی	۴۰
۲	آبرسانی و لوله کشی	۳۰
۳	سیستم سرمایش و گرمایش	۸
	سیستم تهویه	۴۲

جمع	۱۲۰
-----	-----

الف - ۵) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸
۲	لیفتراک	۱	۱۰	۱۰
جمع				۸۸

الف - ۶) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن و فاکس	۵
۲	میز، کمد و صندلی اداری	۴

۳	وسایل آشپزخانه	۳
۸	وسایل رفاهی کارکنان	۴
۵	رایانه و لوازم جانبی	۵
۲۵	جمع	

الف - ۷) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

هزینه کل	شرح	ردیف
۴۰	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت شرکت و تسهیلات، عقد قرارداد و خرید سفته و...	۱
۴	آموزش	۲
۴۴	جمع	

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۷۵	زمین

۷۶۰	محوطه سازی و ساختمان ها
۴۰۲	ماشین آلات
۸۸	وسایل نقلیه
۱۲۰	تاسیسات
۲۵	تاسیسات اداری
۴۴	هزینه های قبل از بهره برداری
۷۶	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۱۵۹۰	جمع کل

ب- هزینه های جاری :

ب- ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	نمک سنگ	۴۴۰۰ تن	۱۰۰	۴۴۰
۲	فلوئور سدیم	۱ تن	۴۰۰۰۰	۴۰
۳	یدور پتاسیم	۰/۲ تن	۴۵۰۰۰	۹
۴	قوطی مقوایی نیم کیلویی (جهت بسته بندی)	۸۰۰۰۰۰۰۰ عدد	۰/۱۲	۹۶۰
	جمع			۱۴۴۹

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۸	۲۱/۶
۲	مدیر تولید	۱	۱/۶	۱۹/۲
۳	کارمند اداری مالی	۲	۱	۲۴
۴	کارگر	۳	۰/۹	۳۲/۴
	جمع کل با احتساب پاداش و بیمه	۷	-	۱۲۸/۵۲

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۷۶۰	٪۲	۱۵/۲
۲	تاسیسات	۱۲۰	٪۴	۴/۸
۳	ماشین آلات	۴۰۲	٪۱۰	۴۰/۲
۴	وسایل نقلیه	۸۸	٪۲۰	۱۷/۶
۵	وسایل اداری	۲۵	٪۱۰	۲/۵
	جمع			۸۰/۳

ب- ٤) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
١	ساختمان و محوطه سازی	٧٦٠	%٨	٦٠/٨
٢	تاسیسات	١٢٠	%١٠	١٢
٣	ماشین آلات	٤٠٢	%١٠	٤٠/٢
٤	وسایل نقلیه	٨٨	%٢٥	٢٢
٥	وسایل اداری	٢٥	%٢٠	٥
جمع				١٤٠

ب- ٥) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	١٦٨٠٠٠	٢٠٠	٣٣/٦
بنزین	لیتر	٩٠٠٠	٦٥٠	٥/٨٥
آب	متر مکعب	١٥٠٠	١١٥٠	١/٧٥
گازوییل	لیتر	٣٠٠٠٠	١٦٠	٤/٨

۴۶	جمع
----	-----

جمع هزینه های جاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۴۴۹	مواد اولیه و نهاده های تولید
۱۲۸/۵۲	حقوق و دستمزد
۸۰/۳	نگهداری و تعمیرات
۱۴۰	استهلاک
۴۶	سوخت و انرژی
۹۲/۱۸	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۱۹۳۶	جمع کل

سرمایه در گردش

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۲۰/۷	مواد اولیه (یک ماهه)
۱۰/۷	حقوق و دستمزد (یک ماهه)
۳/۸	سوخت و انرژی (یک ماهه)
۱۳۵/۲	جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۵۹۰	سرمایه ثابت
۱۳۵/۲	سرمایه در گردش
۱۷۲۵/۲	جمع کل

ج - فروش:

شرح	ارزش واحد (هزارریال)	مقدار تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
نمک یددار	۰/۳۵	۸۰۰۰۰۰۰	۲۸۰۰
جمع کل			۲۸۰۰

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۱۱
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۵۶

۶۷	جمع
----	-----

پیش بینی مالی طرح

میلیون ریال	شرح
۲۸۰۰	درآمد (فروش)
۱۹۳۶	کسر می شود: قیمت تمام شده
۸۶۴	سود ناویژه
۵۶	کسر می شود: هزینه های اداری و فروش
۸۰۸	سود عملیاتی
۱۱	کسر می شود: استهلاك هزینه های قبل از بهره برداری
۷۹۷	سود ویژه قبل از کسر مالیات

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره برگشت سرمایه = ۱/۵۴ سال (تقریباً هجده ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۱۴۴۹	-	۰	۱۰۰	۱۴۴۹	مواد اولیه
۱۲۸/۵۲	۶۵	۸۳/۵۴	۳۵	۴۴/۹۸	حقوق و دستمزد

۴۶	۲۰	۹/۲	۸۰	۳۶/۸	سوخت و انرژی
۸۰/۳	۲۰	۱۶/۱	۸۰	۶۴/۲	تعمیر و نگهداری
۱۴۰	۱۰۰	۱۴۰	-	۰	استهلاک
۵۶	-	۰	۱۰۰	۵۶	توزیع و فروش
۱۱	۱۰۰	۱۱	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۹۲/۱۸	۱۵	۱۳/۸۳	۸۵	۷۸/۳۵	پیش بینی نشده
۲۰۰۳	-	۲۷۳/۶۷	-	۱۷۲۹/۳۳	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۲۵/۵۶٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱۵۵۰ میلیون ریال	۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد:
------------------	---------------------------------------

مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:	شش ماه ٪۱۶ ۱۲۴ میلیون ریال
--------------------------------------------------	----------------------------------

۲ - عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات کارمزد عقد فروش اقساطی کل کارمزد تسهیلات کارمزد سالانه اصل تسهیلات سالانه	۱۶۷۴ میلیون ریال ۴۲ ماه ٪۱۶ ۴۶۸/۷۲ میلیون ریال ۵۹۲/۷۲ میلیون ریال ۱۶۹/۳۵ میلیون ریال ۴۴۲/۸۵ میلیون ریال
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴
اصل بازپرداخت تسهیلات	۲۲۱/۴۳	۴۴۲/۸۵	۴۴۲/۸۵	۴۴۲/۸۵
کارمزد تسهیلات	۸۴/۶۷	۱۶۹/۳۵	۱۶۹/۳۵	۱۶۹/۳۵
جمع	۳۰۶/۱	۶۱۲/۲	۶۱۲/۲	۶۱۲/۲