

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

پروژه و نگهداری زنبور عسل

با ظرفیت هفتصد کندو

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح: پرورش و نگهداری زنبور عسل

ظرفیت: هفتصد کندوی لانگسروت

محل اجرای طرح: قابل اجرا در استانهای آذربایجان شرقی، آذربایجان غربی، لرستان، کردستان، مازندران، کرمان، خوزستان، همدان و اصفهان.

سرمایه گذاری کل: ۴۱۶/۵۸ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۴۶/۵۸ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۳۷۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲۴ ماه

میزان اشتغال زایی: ۷ نفر

مقدمه :

عسل حاوی بیش از هفتاد ماده مفید برای بدن انسان است. اساسا عسل از گلوکز، فروکتوز و منو ساکارید ها ساخته شده است. همچنین عسل دارای آنزیم های مفیدی از جمله آمیلاز، سوکراز، کاتالاز، پراکسیداز و لیپاز بوده و در رده بندی غذاهای سرشار از آنزیمها مقام نخست را به خود اختصاص داده است. ضمن اینکه مواد معدنی مختلفی مانند کلسیم، سدیم، پتاسیم، منیزیم، آهن، کلر، فسفر، گوگرد و ید نیز در عسل یافت می شوند.

عسل به عنوان یک ماده کامل غذایی همچنین دارای انواع ویتامین ها (B1,B2,B3,B5,B6,C,E,K)، اسیدهای آلی (اسید مالیک، وینیک، سیتریک، لاکتیک و اگزالیک) و پروتئین ها بوده و می تواند ۳۱۵ تا ۳۳۵ کیلوکالری انرژی (به ازای هر یکصد گرم) تولید نماید.

از دیگر سو عسل دارای خواص درمانی، ضد عفونی کنندگی و حفاظت از مواد آلی در مقابل تجزیه و فساد می باشد. ابن سینا دانشمند بزرگ ایران در کتاب قانون ، در مورد معجون فلاسفه (تهیه شده با عسل) می نویسد : « ... در هنگام زیاد شدن بلغم، اندرون را تقویت، نیرو را زیاد، اشتها را باز می کند، عسل ، خوراکی است که جوانی را جاویدان می سازد، حافظه را نیرو می بخشد و گذشته را در خاطره زنده می کند، اندیشه را پاک و زبان را می گشاید.»

کلیه موارد مطروحه ، اهمیت استفاده از عسل به عنوان یک ماده غذایی مقوی و همچنین دارویی طبیعی را خاطرنشان می سازند. از دیگر سو با عنایت به رشد جمعیت و تنوع محصولات تولیدی و بالا رفتن سطح رقابت در زمینه عرضه انواع محصولات غذایی ، بهبود مستمر کیفیت محصولات و ایجاد تنوع در عرضه مناسب تر، از مواردی هستند که بایستی هر چه بیشتر مد نظر قرار گیرند. رعایت این موارد می تواند منجر به دسترسی آسان و ارزان مصرف کنندگان به مواد غذایی شود.

طی فرایند پرورش و نگهداری زنبور عسل، همچنین اقدام به ازدیاد کندوها می شود که این عمل به منظور ترمیم تلفات و فروش انجام می پذیرد. در مناطق گرمسیر حتی می توان از هر کندو یک بچه کندو گرفت.

با اجرای این طرح ، علاوه بر کسب سود مناسب اقتصادی 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 :

با توجه به اینکه ، زنبورداران کندوهای خود را معمولاً در اراضی زراعی و باغات متعلق به خود یا دیگران مستقر نموده و این کار باعث کمک به گرده افشانی گیاهان و افزایش محصول

می‌گردد و بعلاوه کندوها در فصول مختلف سال و به فراخور آب و هوا، کوچ داده می‌شوند
 هزینه زمین در محاسبات وارد نمی‌شود.

الف - ۲) ماشین‌آلات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	کندو	۷۰۰	۳۰۰	۲۱۰
۲	طبق با کادر	۷۰۰	۱۸	۱۲/۶
۳	اکستراکتور	۱	۱۵۰۰	۱/۵

٠/٢	٥٠	٤	صافی غسل	٤
٠/٣٥	٣٥٠	١	دستگاه ذوب موم	٥
٧	١٠	٧٠٠	جعبه ملکه	٦
٠/٧	١	٧٠٠	قفسه چوبی ملکه	٧
١/٧٥	٢/٥	٧٠٠	ظروف تغذیه	٨
٠/٠١	٤	٣	خرک پولک تراش	٩
١/٥	٧٥٠	٢	چادر صحرایی	١٠
٠/٦	٢٠٠	٣ سری	تجهیزات زنبورداری	١١
٠/٤	٤٠٠	١	باسکول	١٢
١	١٠٠٠	١	ترازو	١٣
٠/٨	٨٠٠	١	شعله افکن	١٤
٢٣٨/٤١	جمع			

الف - ٣) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
١	منبع آب ١٠٠٠ لیتری	١	٣٠٠٠	٣
٢	ژنراتور برق	١	٥٠٠٠	٥
٨	جمع			

الف - ۴) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸
جمع				۷۸

الف - ۵) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۲/۵
۲	آموزش	۱/۵
جمع		۴

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۲۳۸/۴۱	ماشین آلات
۷۸	وسایل نقلیه
۸	تاسیسات
۴	هزینه های قبل از بهره برداری
۳۲۸/۴۱	جمع
۱۶/۴۲	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۳۴۴/۸۳	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	کندوی خالی	۲۵۰	۳۰	۷/۵
۲	شکر	۶/۵ تن	۳۰۰۰	۱۹/۵
۳	موم آج شده	۳۵۰	۲۰	۷
۴	دارو	-	-	۱/۵
۵	ظروف بسته بندی عسل	-	-	۲
۶	رنگ روغن و سیم	-	-	۲
جمع				۳۹/۵

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۲	۱۶/۸
۲	حسابدار	۱ - پاره وقت	۰/۴	۵/۶
۳	زنبوردار	۳	۰/۹	۳۷/۸
۴	راننده	۱	۰/۹	۱۲/۶

۵	دامپزشک	۱-پاره وقت	۰/۵	۷
۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما				۱۳/۲
جمع کل		۷	-	۹۳

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	تاسیسات	۸	٪۴	۰/۳۲
۲	ماشین آلات	۲۳۸/۴۱	٪۴	۹/۵۴
۳	وسایل نقلیه	۷۸	٪۱۰	۷/۸
جمع				۱۷/۶۶

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	تاسیسات	۸	٪۱۲	۰/۹۶
۲	ماشین آلات	۲۳۸/۴۱	٪۱۰	۲۳/۸۴
۳	وسایل نقلیه	۷۸	٪۲۰	۱۵/۶
جمع				۴۰/۴

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
بنزین	لیتر	۶۰۰۰	۶۵۰	۳/۹
گاز مایع	-	-	-	۰/۷۸
نفت سفید	لیتر	۲۰۰۰	۱۶۰	۰/۳۲
جمع				۵

جمع هزینه های جاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۳۹/۵	مواد اولیه و نهاده های تولید
۹۳	حقوق و دستمزد
۱۷/۶۶	نگهداری و تعمیرات
۴۰/۴	استهلاک
۵	سوخت و انرژی
۶	اجاره انبار
۲۰۱/۵۶	جمع
۱۰/۰۴	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۲۱۱/۶	جمع کل

سرمایه در گردش (ششماهه)

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۹/۷۵	مواد اولیه
۴۶/۵	حقوق و دستمزد
۲/۵	ساخت و انرژی
۳	اجاره انبار
۷۱/۷۵	جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۳۴۴/۸۳	سرمایه ثابت
۷۱/۷۵	سرمایه در گردش
۴۱۶/۵۸	جمع کل

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	عسل خالص	۲۰۰۰۰	۱۴ تن	۲۸۰
۲	بچه کندو	۳۰۰	۲۵۰	۷۵
	جمع			۳۵۵

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۱
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۷
	جمع	۸

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۳۵۵
کسر می شود : قیمت تمام شده	۲۱۱/۶
سود ناویژه	۱۴۳/۴
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۷
سود عملیاتی	۱۳۶/۴
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۱
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۳۵/۴

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۲ سال (۲۴ ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۳۹/۵	-	۰	۱۰۰	۳۹/۵	مواد اولیه
۹۳	۶۵	۶۰/۴۵	۳۵	۳۲/۵۵	حقوق و دستمزد
۵	۲۰	۱	۸۰	۴	سوخت و انرژی
۱۷/۶۶	۲۰	۳/۵۳	۸۰	۱۴/۱۳	تعمیر و نگهداری
۴۰/۴	۱۰۰	۴۰/۴	-	۰	استهلاک
۷	-	۰	۱۰۰	۷	توزیع و فروش
۱	۱۰۰	۱	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۶	۱۰۰	۶	-	۰	اجاره انبار
۱۰/۰۴	۱۵	۱/۵	۸۵	۸/۵۴	پیش بینی نشده
۲۱۹/۶	-	۱۱۳/۸۸	-	۱۰۵/۷۲	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۴۵/۶۸٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی:

مبلغ قرارداد:	۳۷۰ میلیون ریال
مدت قرارداد:	شش ماه
کارمزد:	٪۱۳
کارمزد عقد مشارکت مدنی:	۲۴/۰۵ میلیون ریال

۲ - عقد فروش اقساطی:	
مبلغ قرارداد	۳۹۴/۰۵ میلیون ریال
مدت قرارداد	۴۸ ماه
کارمزد تسهیلات	٪۱۳
کارمزد عقد فروش اقساطی	۱۰۲/۴۵ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۱۲۶/۵ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۳۱/۶۲ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	۹۲/۵ میلیون ریال

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴	سال ۵
اصل بازپرداخت تسهیلات	۴۶/۲۵	۹۲/۵	۹۲/۵	۹۲/۵	۴۶/۲۵
کارمزد تسهیلات	۱۵/۸۱	۳۱/۶۲	۳۱/۶۲	۳۱/۶۲	۱۵/۸۱
جمع	۶۲/۰۶	۱۲۴/۱۲	۱۲۴/۱۲	۱۲۴/۱۲	۶۲/۰۶