

بسمه تعالی
وزارت تعاون
معاونت طرح و برنامه
دفتر امور اقتصادی و تسهیلات بانکی

طرح توجیهی
تولید انواع cd , dvd پر شده (فشرده)

تهیه شده در سال ۱۳۸۶

طرح توجیهی تولید انواع cd , dvd پر شده (فشرده)

خلاصه گزارش :

مجری :

محل اجرا :

مبلغ سرمایه گذاری ثابت طرح : ۵۹۹ و ۲۴ میلیون ریال

مبلغ سرمایه در گردش طرح : ۲۶۰ و ۱۰ میلیون ریال

مبلغ کل سرمایه گذاری طرح : ۸۵۹ و ۳۴ میلیون ریال

مبلغ تسهیلات معادل ریالی : ۲۱ و ۰۰۰ میلیون ریال

مبلغ تسهیلات سرمایه در گردش ثابت طرح : ۱ و ۰۰۰ میلیون ریال

مدت مشارکت تسهیلات ریالی : ۱۲ ماه

دوران بازپرداخت اقساط : ۵ سال در ۶۰ قسط مساوی پس از ۱ ماه از انعقاد قرارداد

نرخ سود مورد انتظار : ۱۴%

عرضه

تولید cd خام

در حال حاضر تعداد ۶ واحد فعال مجموعاً به ظرفیت ۲۱۰۶۱۴ هزار عدد و تعداد ۳۰ واحد دارای جواز تا سیس به ظرفیت ۵۲۲ میلیون عدد به شرح جدول ذیل و آمار های پیوست موجود می باشد.

ردیف	نام استان	واحد های فعال	ظرفیت به (عدد)	دارای جواز تا سیس	ظرفیت به (عدد)
۱	ارد بیل	-	-	۱ واحد	۳۰/۰۰۰/۰۰۰
۲	اصفهان	-	-	۲ واحد	۱۸/۰۰۰/۰۰۰
۳	تهران	۱ واحد	۱۲/۳۶۰/۰۰۰	۱۴ واحد	۱۸۰/۴۸۰/۰۰۰
۴	زنجان	-	-	۴ واحد	۳۰/۰۰۰/۰۰۰
۵	سمنان	-	-	۴ واحد	۴۸/۶۰۰/۰۰۰
۶	فارس	۱ واحد	۱/۲۲۴/۰۰۰	-	-
۷	قزوین	۱ واحد	۱۶۲/۲۳۰/۰۰۰	۲ واحد	۱۸۰/۰۸۷/۶۰۰
۸	قم	۱ واحد	۳۰/۰۰۰/۰۰۰	-	-
۹	گلستان	۱ واحد	۴/۸۰۰/۰۰۰	۱ واحد	۹/۰۰۰/۰۰۰
۱۰	مرکزی	-	-	۲ واحد	۲۶/۰۰۰/۰۰۰
	جمع کل	۶ واحد	۲۱۰/۶۱۴/۰۰۰	۳۰ واحد	۵۲۲/۱۶۷/۶۰۰

هما نظر که در جدول فوق مشاهده می گردد در حال حاضر ۶ واحد فعال با تولید بیش از ۲۱۱ میلیون حلقه cd در کشور در حال فعالیت می باشد که عمده این تولیدات نیز مربوط به شرکت ریز موج سیستم قزوین می باشد که در حال تولید انواع cd های خام با grade های مختلف می باشد.

تولید cd , dvd فشرده

در حال حاضر تعداد ۴ واحد فعال به ظرفیت ۲۵ میلیون حلقه البته به صورت آماری در کشور وجود دارد که در حال تولید انواع cd , dvd های فشرده می باشند و مابقی شرکتهای موجود نیز فقط در زمینه تولید انواع cd های نرم افزاری و یا دیسکهای فشرده فعالیت می نمایند.

واحد های فعال

ردیف	نام استان	تعداد واحد	ظرفیت بهره برداری
۱	تهران	۴ واحد	۲۶/۴۶۰/۰۰۰ عدد
۲	زنجان	۱ واحد	۱۰/۷۵۰/۰۰۰ عدد
۳	فارس	۱ واحد	۱/۲۲۴/۰۰۰ عدد
۴	قزوین	۱ واحد	۱۶۲/۲۳۰/۰۰۰ عدد
۵	قم	۲ واحد	۳۴/۸۰۰/۰۰۰ عدد

بر اساس بررسی های به عمل آمده از شرکتهای مذکور که در جدول فوق موجود میباشد مشخص گردید که فقط تعداد ۴ واحد این واحد ها در حال حاضر در جهت تولید cd, dvd های فشرده فعال میباشند و مابقی در سایر زمینه ها فعال هستند.

تقاضا :

آمار رسمی و ثابتی در خصوص تقاضا برای این گونه محصولات در کشور وجود ندارد ولی آنچه مسلم است با توجه به پیشرفت تکنولوژی و تمایل بیش از حد افراد جامعه اعم از کودک ، نوجوان و جوان و حتی بزرگسالان به سمت سوی این محصولات قاعدتاً " نیاز جامعه نیز در جهت تهیه اینگونه cd ها نیز رو به افزایش بوده که به جرات می توان بیان کرد سالانه بیش از میلیونها نمونه از این محصولات در سطح کشور برای کار برد های فراوان به فروش میرسد و در یک شهر و یا حتی روستا نیز کمتر کسی را میتوان یافت که کمتر از ۵ عدد cd به شکلهای مختلف در منزل و یا حتی محل کار ایشان یافت نگردد و حتی در حال حاضر به گونه ای این محصولات در سبد خانوار جامعه جای گرفته است که برای هر گونه برنامه ای میتوان از این محصولات استفاده کرد.

اهم مواد به کار گیری این محصولات :

(۱) جهت برنامه های آموزشی

(۲) جهت برنامه های تصویری ویدویی

(۳) جهت برنامه های صوتی

(۴) جهت برنامه های اداری

(۵) جهت برنامه های مهندسی

(۶) و سایر

همانطور که در اهم به کار گیری این محصولات مشاهده میگردد تنوع نوع استفاده از این گونه محصول به قدری زیاد میباشد که استفاده از این محصول را شامل آحاد جامعه نبوده است و پراکندگی آن به شکلی است که شامل همه افراد خواهد شد. و همه این دلایل و قراین می باشد که نیاز روز افزون جامعه را به تقاضا برای این گونه محصولات افزایش می دهد.

جدول محصولات تولیدی

ردیف	نام محصول واحد	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	در صد استفاده از ظرفیت عملی					
				سال اول	سال دوم	سال سوم	سال چهارم	سال پنجم	
۱	Cd پر شده	حلقه	۷/۰۰۰/۰۰۰	۱۰/۵۰۰/۰۰۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰
۲	Dvd پر شده	حلقه	۱۴/۰۰۰/۰۰۰	۱۹/۵۰۰/۰۰۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰

جدول میزان تولید

ردیف	شرح محصول	واحد	ظرفیت عملی	سال اول	سال دوم	سال سوم	سال چهارم	سال پنجم
۱	Cd پر شده	حلقه	۱۰/۵۰۰/۰۰۰	۸/۴۰۰/۰۰۰	۸/۴۰۰/۰۰۰	۸/۴۰۰/۰۰۰	۸/۴۰۰/۰۰۰	۸/۴۰۰/۰۰۰
۲	Dvd پر شده	حلقه	۱۹/۵۰۰/۰۰۰	۱۵/۶۰۰/۰۰۰	۱۵/۶۰۰/۰۰۰	۱۵/۶۰۰/۰۰۰	۱۵/۶۰۰/۰۰۰	۱۵/۶۰۰/۰۰۰

جدول خرید زمین

مترائز	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (ریال)	سال خرید	ابعاد
۶۱۰۵ متر مربع	۵۵،۰۰۰	۳۳۵،۷۷۵،۰۰۰	۱۳۸۵	۶۰*۱۰۱

جدول تسطیح و محوطه سازی

هزینه کل (هزار ریال)	هزینه واحد (ریال)	مشخصات فنی	شرح
۳۶۰/۰۰۰	۱۲۰/۰۰۰	به مساحت ۳۰۰۰ متر مربع و به ارتفاع ۱/۲۰ سانت	تسطیح و خاکریزی
۲۰۹/۳۰۰	۶۵۰/۰۰۰	به میزان ۳۲۲ متر طول و به ارتفاع ۲ متر با برق کشی و روشنایی و نرده های فلزی	دیوار کشی محوطه
۳/۰۰۰	۳/۰۰۰	به مساحت ۱۰۰ متر مربع با سایبان	احداث پارکینگ
۱۰۵/۰۰۰	۱۵۰/۰۰۰	مجموعاً" به مساحت ۷۰۰ متر مربع	فضای سبز، خیابان کشی و جدول بندی و روشنایی محوطه
۶۷۷/۳۰۰	جمع کل		

جدول ساختمانهای طرح

هزینه کل (هزار ریال)	هزینه واحد (ریال)	مشخصات فنی	شرح
۱۲۸۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰	به مساحت ۸۰۰ متر مربع از نوع اسکلت سوله فلزی و به ارتفاع ۶ متر شامل سالن تولید اصلی، سالن چاپ، سالن بسته بندی و کنترل کیفیت و غیره	احداث سالن تولید
۳۲۰،۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰	به مساحت ۲۰۰ متر مربع از نوع اسکلت سوله فلزی و به ارتفاع ۶ متر	احداث انبارها (مواد اولیه و محصول)
۲۵۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	به مساحت ۱۰۰ متر مربع با اسکلت بتون آرمه	احداث ساختمان اداری
۶۲۵۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	به مساحت ۲۵ متر مربع با اسکلت بتون آرمه	احداث اتاق نگهداری
۲۷۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰	به مساحت ۱۵ متر مربع با اسکلت بتون آرمه	احداث تاسیسات
۲۵۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	مجموعاً به مساحت ۱۰۰ متر مربع با اسکلت بتون آرمه	احداث سرویسهای بهداشتی و رستوران و آشپزخانه و ...
۲۱۸۹۵۰۰	جمع کل		

جدول تاسیسات (اب و برق و ...)

شرح	مشخصات	هزینه کل (هزار ریال)
برق رسانی انشعاب برق	شامل انشعاب برق ۲۰۰ کیلو وات و لوازم اندازه گیری	۹۱،۳۴۶
	ترانس و تابلو های برق و سیم کشی و غیره	۲۰۰،۰۰۰
آب رسانی اشعاب آب ساخت	حق انشعاب ۱ اینچ و هزینه های نصب و کارشناسی	۶۳،۰۵۱
	منبع آب و لوله کشی و پمپ آب و غیره	۲۵،۰۰۰
تاسیسات جانبی سرمایش و گرمایش	به تعداد ۵ دستگاه کولر گازی ۵۲ هزار و ۵ دستگاه کولر گازی ۳۰ هزار	۱۷۵،۰۰۰
	اطفاء حریق و ایمنی و سایر	۵۰،۰۰۰
سایر	شامل سیستم تهویه سالن ها	۵۰،۰۰۰
جمع کل		۶۰۹،۳۹۷

جدول هزینه های قبل از بهره برداری

هزینه کل (هزار ریال)	توضیحات	سال اجرا
۲,۵۰۰	هزینه های ثابت سرمایه و قرار دادها	سال ۸۶
۵۰,۰۰۰	هزینه های حقوق و دستمزد قبل از بهره برداری	سال ۸۶
۵۰,۰۰۰	هزینه های آموزشی	سال ۸۶
۱۷,۵۰۰	سایر	سال ۸۶
۱۲۰,۰۰۰	جمع کل	

جدول وسایط نقلیه

هزینه کل (هزارریال)	هزینه واحد (ریال)	کارخانه سازنده	تعداد	شرح	ردیف
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران	یک دستگاه	سواری پژو	۱
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران	یک دستگاه	وانت نیسان	۲
۲۱۰,۰۰۰				جمع کل	

جدول هزینه های حقوق و دستمزد

شرح	میزان تحصیلات	تعداد	حقوق ماهانه (ریال)	حقوق سالانه (هزار ریال)
مدیر تولید	لیسانس به بالا	۱ نفر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۰۰
تکنسین ها	لیسانس به بالا	۶ نفر	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰
مدیر کنترل کیفیت	لیسانس به بالا	۱ نفر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۰۰
کارمندان اداری	فوق دیپلم به بالا	۵ نفر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰
کارگر ساده	دیپلم به بالا	۳۴ نفر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۳۶,۴۰۰
نگهبان	دیپلم به بالا	۲ نفر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۰۰
راننده	دیپلم به بالا	۱ نفر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۰
جمع کل				۱,۳۹۴,۰۰۰

حقوق سالانه با احتساب نرخ ۱۶/۴ معادل ۱۲ ماه حقوق ، یک ماه پاداش و یک ماه عیدی سهم بیمه کار فرما شده است.

سرمایه در گزارش مورد نیاز

سرمایه در گردش مورد نیاز برای یک دوره متوالی (سال اول) بر مبنای محاسبه بشرح ذیل میباشد:

شرح	مدت (ماه)	مبلغ (به میلیون ریال)
مواد اولیه داخلی و خارجی	۲	۴۳۳۰
بسته بندی	۲	۱۴۰۰
لوازم یدکی	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده و در جریان ساخت	۰	۰
تتخواه گردان	ماه هزینه های تولید	۱۸۰/۴
مطالبات	پانزده روز هزینه نقدی	۴۳۵۰
جمع کل	۱ ماه فروش	۱۰۰،۲۶۰/۴

جدول هزینه های سوخت و انرژی

شرح	واحد	میزان مصرف ماهیانه	میزان مصرف سالیانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (هزارریال)
برق	کیلو وات	۴۰/۰۰۰	۴۸۰/۰۰۰	۸۷،۵	۴۲،۰۰۰
آب	متر مکعب	۲	۵۰۰	۷۰۰۰	۳،۵۰۰
بنزین	لیتر	-	۲۰۰۰	۸۰۰	۱،۶۰۰
جمع کل					۴۷،۱۰۰

محاسبه مواد اولیه و کمکی (۱) cd پر شده

همانطور که در جدول شماره ۱ مربوط به مواد اولیه و کمکی مورد نیاز برای cd مشاهده می‌گردد بهای تمام شده مواد اولیه هر حلقه cd مبلغ ۷۵۰ ریال محاسبه شده است که در نهایت مجموع مواد اولیه و کمکی مورد نیاز برای ۱۰۰٪ ظرفیت عملی تولید cd چنین می‌باشد:

$$\text{مبلغ کل ریالی مواد اولیه مورد نیاز cd} = \text{بهای تمام شده مواد اولیه هر حلقه cd} \times \text{میزان تولید cd}$$
$$= ۷۵۰ \text{ ریال} \times ۱۰۵۰۰۰۰۰$$

(۲) dvd پر شده

همانطور که در جدول شماره مربوط به مواد اولیه و کمکی مورد نیاز برای dvd مشاهده می‌گردد بهای تمام شده مواد اولیه هر حلقه dvd مبلغ ۱۲۶۰ ریال محاسبه شده است که در نهایت مجموع مواد اولیه و کمکی مورد نیاز برای ۱۰۰٪ ظرفیت عملی تولید dvd چنین می‌باشد:

$$\text{مبلغ کل ریالی مواد اولیه مورد نیاز dvd} = \text{بهای تمام شده مواد اولیه هر حلقه dvd} \times \text{میزان تولید}$$
$$= ۱۲۶۰ \text{ ریال} \times ۱۹۵۰۰۰۰۰$$

(۳) مواد بسته بندی و کمکی

همانطور که مشاهده می‌گردد برای بسته بندی این دو محصول در ۱۰۰٪ بیش از ۳۰ میلیون پاکت همراه با چاپ روی آن لازم است که چنانچه قیمت هر واحد پاکت را ۳۵۰ ریال فرض نماییم مبلغ کل مورد نیاز جهت این مواد نیز چنین خواهد بود:

$$\text{مبلغ کل ریالی} = \text{قیمت هر واحد جعبه} \times \text{میزان جعبه}$$
$$= ۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ \text{ ریال} = ۳۵۰ \text{ ریال} \times ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ \text{ عدد}$$

نتیجتاً "مجموع مواد اولیه و کمکی و بسته بندی مورد نیاز برای ۱۰۰٪ ظرفیت عملی عبارت است از :

$$\begin{array}{r}
 \text{CD} \qquad \qquad \text{DVD} \qquad \qquad \text{جعبه} \\
 ۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰ + ۲۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ + ۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ = ۴۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ \\
 \text{(ریال)} \qquad \qquad \text{(ریال)} \qquad \qquad \text{(ریال)} \qquad \qquad \text{(ریال)}
 \end{array}$$

فرایند تولید cd

POIvCarbonate	Target	Lacguer	Argon	مواد مصرفی
۵۰,۰۰۰	۳۰۶,۲۵۰	۱۲۲,۵۰۰	۱,۸۹۸,۷۵۰	قیمت هر کیلو به ریال
۲۱۵/۶۰۰	۶۳ کیلو	۲۱۰۰ کیلو	۷ کیلو	مصرف سالانه به ازای ۱۴/۰۰۰/۰۰۰
۶۴/۹	۲۲۰/۰۰۰	۶۶۶۷	۲/۰۰۰/۰۰۰	میزان تولید cd در هر کیلو
قیمت فروش در هر حلقه cd پر شده مبلغ ۱,۲۰۰ ریال پیش بینی شده است.				
قیمت تمام شده هر حلقه cd مبلغ ۷۵۰ ریال محاسبه شده است.				

فرایند تولید DVD

polycarbonate	Target	bonding	Argon	مواد مصرفی
۵۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱,۸۹۸,۷۵۰	قیمت هر کیلو به ریال
۱۱۰,۰۰۰	۳۵ کیلو	۴۵۵۱ کیلو	۳/۵	مصرف سالانه به ازای ۷/۰۰۰/۰۰۰
۶۴/۹	۲۰۰/۰۰۰	۱۵۳۸	۲/۰۰۰/۰۰۰	میزان تولید DVD در هر کیلو
قیمت فروش هر حلقه DVD پر شده مبلغ ۲,۷۰۰ ریال پیش بینی شده است.				
قیمت تمام شده هر حلقه DVD مبلغ ۱,۲۶۰ ریال محاسبه شده است.				

پیش بینی تولید، درآمد و فروش
درآمد درصد ظرفیت ۶۵،۲۵۰ میلیون ریال

ارقام به میلیون ریال

سال پنجم	سال چهارم	سال سوم	سال دوم	سال اول	شرح
۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	تولید/ خدمات عملی(درصد)
۵۲،۲۰۰	۵۲،۲۰۰	۵۲،۲۰۰	۵۲،۲۰۰	۵۲،۲۰۰	فروش / درآمد

محاسبه نقطه سر به سر

نقطه سر به سر : ۱۴،۴۱۸/۶

درصد ظرفیت در نقطه سر به سر : ۲۲/۱

محاسبه نرخ بازده سرمایه گذاری

سال پنجم	سال چهارم	سال سوم	سال دوم	سال اول	شرح
۳۶۱/۵	۱۰۲۹	۱۶۹۶/۴	۲۳۶۳/۹	۳۰۳۱/۳	هزینه های مالی بلند مدت
۹۷۱۴	۹۰۴۶/۵	۸۳۷۹/۱	۷۷۱۱/۶	۲۶۹۴/۲	سود قبل از کسر مالیات
۴۸۵۶۷/۲	۳۸۸۵۳/۲	۲۸۸۰۶/۷	۲۱۴۲۷/۷	۱۳۷۱۶/۱	حقوق صاحبان سهام و آورده شرکاء
۰	۰	۶۱۰۲/۴	۱۱۵۳۷/۴	۱۶۳۰۴/۹	دیون بلند مدت
۲۰/۷	۲۵/۹	۲۸/۱	۳۰/۶	۱۹/۱	نرخ بازده سرمایه گذاری
				۲۴/۹	میانگین نرخ بازده

ارزش افزوده ناخالص (۱-۲)	۲۰،۹۰۳/۳ درصد
ارزش افزوده خالص داخلی (۲+۳) - ۱	۱۸،۵۶۱/۴ درصد
نسبت ارزش افزوده ناخالص داخلی به ارزش ستاده ها	۳۲ درصد
نسبت ارزش افزوده ناخالص داخلی به ارزش ستاده ها	۲۸/۴ درصد