

## طرح توجیهی فنی ، مالی و اقتصادی (پرورش ماهی قزل آلا)

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

پرورش ماهی قزل آلا

با ظرفیت هشتاد تن در سال

خلاصه طرح

موضوع طرح: پرورش ماهی قزل آلا ( در سیستم مدار بسته )

ظرفیت : هشتاد تن در سال

محل اجرای طرح : قابل اجرا در کلیه مناطق کشور

سرمایه گذاری کل: ۱۳۳۲/۸ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۱۴۲/۸ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۱۱۹۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲۱ ماه

میزان اشتغال زایی : هشت نفر

مقدمه :

با افزایش روز افزون جمعیت و نیاز به غذا و مواد پروتئینی ، جایگاه تولید و پرورش ماهی در آبهای داخلی و بهره برداری بهینه از منابع آبی در دسترس روز به روز آشکارتر می شود. اهمیت این موضوع با توجه به نقش مصرف گوشت ماهی در تامین سلامت افراد و همچنین مقایسه سرانه اندک مصرف آن در قیاس با ممالک توسعه یافته عیان تر خواهد شد. توسعه این حرفه به عوامل مختلفی بستگی دارد و در نتیجه هر کدام از این عوامل موجب بروز تنگنانهایی در راه توسعه گشته اند. از جمله ، فاکتورهای عدم سهولت دسترسی به آب، زمین مناسب، شرایط اقلیمی مساعد و تغییرات فصلی در کمیت یا کیفیت آب در دسترس، در بسیاری از مناطق باعث ایجاد مشکلاتی در توسعه مزارع پرورش ماهی قزل آلا با روشهای متداول شده است. بمنظور مقابله با این مسائل ، استفاده از سیستم های گردش و استفاده مجدد از آب یا سیستم مدار بسته بتازگی مد نظر صاحب نظران واقع شده است.

در این روش، آب حوضچه های پرورشی پس از اجرای مراحل تصفیه فیزیکی و زیستی، از نظر گازهای محلول متعادل می شود و آب تازه مورد نیاز در این روش از ۲ تا ۲۵٪ وارد سیستم می شود. اکسیژن مورد نیاز در این سیستم از طریق هوادهی و همچنین استفاده از اکسیژن خالص تامین می شود.

به منظور استفاده از حداکثر ظرفیت نگهداری، لازمست در سیستم از ماهیان باوزان مختلف نگهداری شود و در فواصل زمانی معین با رشد و نمو ماهیان، ماهیان با وزن مناسب را صید نمود. این فاصله زمانی معمولاً در حدود دو ماه در نظر گرفته می شود. همچنین شایان ذکر است که رشد کامل ماهی حدود نه ماه به طول خواهد انجامید و نخستین محصول پس از پایان ماه نهم به بازار عرضه خواهد شد.

طرحهای پرورش ماهی با روشهای علمی و در قالب واحدهای صنعتی و نیمه صنعتی موجبات دستیابی به تولید اقتصادی و بهداشتی این فراورده ها را فراهم می آورد. با اجرای این گونه طرحها علاوه بر تامین پروتئین

مورد نیاز جوامع در حال رشد، راندمان تولید افزایش یافته و از امکانات بالقوه و بالفعل محلی و منطقه ای استفاده بهینه به عمل می آید مضافاً اینکه باعث ایجاد اشتغال مولد گردیده و سوددهی معقولی را برای سرمایه گذار در پی خواهد داشت. ضمن اینکه این طرح دارای این قابلیت می باشد که در قالب تعاونی های بانوان به مرحله اجرا درآید.

## توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

زمین مورد نیاز برای اجرای این طرح ، معادل ۲۰۰۰ متر مربع می باشد که ارزشی بالغ بر ۶۰ میلیون ریال دارد.

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد ( هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال )
۱	تسطیح و خاکبرداری	۲۰۰۰ مترمربع	۵	۱۰
۲	حصارکشی	۶	۲/۴	۲/۴
۳	خیابان کشی	۴۰۰ مترمربع	۱۰	۱
۴	پارکینگ و فضای سبز	۱۰۰ متر ۵۰ مترمربع	۲۰	۱
جمع				۱۴/۴

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m <sup>۲</sup> )	هزینه واحد ( هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال )
۱	سوله و دیوارهای جانبی	۷۰۰	۲۵۰	۱۷۵
۲	انبار	۲۴	۳۰۰	۷/۲
۳	ساختمان اداری و رفاهی	۷۲	۴۰۰	۲۸/۸
۴	اتاق برق	۱۰	۳۰۰	۳
۵	حوضچه ها و کفسازی سالن تولید	۶۴۰	۹۰۰	۷۹۴/۵۷۶۸
۶	نگهبانی	۱۲	۴۰۰	۴/۸
جمع				۷۲۵/۸

الف - ٤ ) ماشین آلات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد(هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
١	ترازو	١	٢٠٠٠	٢
٢	وسایل کار (تور، سطل، چکمه و..)	٣	١٠٠٠	٣
٣	وسایل تعمیرگاهی	١	٢٠٠٠	٢
٤	دستگاه ضد عفونی UV آب	-	-	١٣
جمع				٢٠

الف - ٥ ) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد(هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
١	شبکه آبرسانی و برگشت آب	-	-	٣٠
٢	شبکه هوادهی	-	-	٣٠
٣	شبکه اکسیژن	-	-	٦٠
٤	منبع ٢٠٠٠ لیتری سوخت	١	٤٠٠٠	٤
٥	انشعاب برق و کابل کشی	-	-	٧
٦	باسکول یک تنی	١	٤٠٠٠	٤
٧	سیستم سرمایش و گرمایش	-	-	٣
٨	تهویه	-	-	٢
جمع				١٤٠

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

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

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	رایانه	۵
۲	میز و صندلی اداری	۱
۳	وسایل آشپزخانه	۲
۴	وسایل رفاهی کارکنان	۲
جمع		۱۰

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۳
۲	آموزش	۱/۸
۳	حقوق و دستمزد نگهبان در دوره سازندگی	۷/۲
جمع		۱۲

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
زمین	۶۰
محوطه سازی و ساختمان ها	۸۰۹/۲
ماشین آلات	۲۰
وسایل نقلیه	۷۸
تاسیسات	۱۴۰
تاسیسات اداری	۱۰
هزینه های قبل از بهره برداری	۱۲
جمع	۱۱۲۹/۲
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۵۶/۴
جمع کل	۱۱۸۵/۶

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	بچه ماهی	۱۶۸۰۰۰ قطعه	۰/۱۷	۲۸/۵
۲	غذا	۸۸ تن	۳۷۵۰	۳۳۰
۳	اکسیژن	۳۵۰۰۰ Kg	۱/۹	۶۶/۵
۴	مکمل و دارو-	-	-	۸
	جمع			۴۳۳



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	راننده و نگهبان	۱	۰/۸	۱۱/۲
۴	کارشناس	۱	۱	۱۴
۵	کارگر ساده	۳	۰/۸۵	۳۵/۷
۶	دامپزشک	۱ - پاره وقت	۰/۶	۸/۴
			۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما	۱۵/۳
جمع کل		۸	-	۱۰۷

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۸۰۹/۲	٪۲	۱۶/۱۸
۲	تاسیسات	۱۴۰	٪۴	۵/۶
۳	ماشین آلات	۲۰	٪۴	۰/۸
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۱۰	۷/۸
۵	تاسیسات اداری	۱۰	٪۱۰	۱
جمع				۳۱/۳۸

ب- ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۸۰۹/۲	۸۰/۹۲٪۱۰
۲	تاسیسات	۱۴۰	۱۶/۸٪۱۲
۳	ماشین آلات	۲۰	۲٪۱۰
۴	وسایل نقلیه	۷۸	۱۵/۶٪۲۰
۵	تاسیسات اداری	۱۰	۱٪۱۰
جمع			۱۱۶/۳۲

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق کیلووات ساعت	۲۲۰۰۰۰	۲۵۰	۵۵
بنزین لیتر	۶۰۰۰	۶۵۰	۳/۹
گازوئیل لیتر	۱۸۸۰۰	۱۶۰	۳
تلفن -	-	-	۰/۶
جمع			۶۲/۵

### جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه ( میلیون ریال )
مواد اولیه و نهاده های تولید	۴۳۳
حقوق و دستمزد	۱۰۷
نگهداری و تعمیرات	۳۱/۳۸
استهلاک	۱۱۶/۳۲
سوخت و انرژی	۶۲/۵
جمع	۷۵۰/۲
پیش بینی نشده ( معادل ۵٪ اقلام فوق )	۳۷/۵
جمع کل	۷۸۷/۷

### سرمایه در گردش

شرح	هزینه ( میلیون ریال )
خرید بچه ماهی ( برای چهار دوره )	۲۰/۵
حقوق و دستمزد ( نه ماهه )	۸۰/۲
سوخت و انرژی ( نه ماهه )	۴۶/۹
جمع کل	۱۴۷/۲

### جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه ( میلیون ریال )
سرمایه ثابت	۱۱۸۵/۶
سرمایه در گردش	۱۴۷/۲
جمع کل	۱۳۳۲/۸

ج - فروش (طی یک دوره):

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	ماهی قزل‌آلا	۱۶۵۰۰	۸۰ تن	۱۳۲۰
جمع				۱۳۲۰

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری ( ۴ ساله )	۳
۲	هزینه فروش و اداری ( معادل ۲٪ فروش سالانه )	۲۶/۴
جمع		۲۹/۴

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۱۳۲۰
کسر می شود : قیمت تمام شده	۷۸۷/۷
سود ناویژه	۵۳۲/۳
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۲۶/۴
سود عملیاتی	۵۰۵/۹
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۳
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۵۰۲/۹

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه =  $1/71$  سال ( تقریباً ۲۱ ماه )

محاسبه نقطه سر به سر ( در ۱۰۰٪ تولید )

( ارقام به میلیون ریال )

شرح	هزینه متغیر		هزینه ثابت		هزینه کل
	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	
مواد اولیه	۴۳۳	۱۰۰	۰	-	۴۳۳
حقوق و دستمزد	۳۷/۵	۳۵	۶۹/۵	۶۵	۱۰۷
سوخت و انرژی	۵۰	۸۰	۱۲/۵	۲۰	۶۲/۵
تعمیر و نگهداری	۲۵/۱	۸۰	۶/۲۸	۲۰	۳۱/۳۸
استهلاک	۰	-	۱۱۶/۳۲	۱۰۰	۱۱۶/۳۲
توزیع و فروش	۲۶/۴	۱۰۰	۰	-	۲۶/۴
استهلاک قبل از بهره برداری	۰	-	۳	۱۰۰	۳
پیش بینی نشده	۳۱/۹	۸۵	۵/۶	۱۵	۳۷/۵
جمع	-۶۰۳/۹	-	۲۱۳/۲	-	۸۱۷/۱

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۲۹/۷۷٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

	۱ - عقد مشارکت مدنی:
۱۱۹۰ میلیون ریال	مبلغ قرارداد:
هجده ماه	مدت قرارداد
٪۱۳	کارمزد
۲۳۲ میلیون ریال	کارمزد عقد مشارکت مدنی:

	۲ - عقد فروش اقساطی:
۱۴۲۲ میلیون ریال	مبلغ قرارداد
۴۲ ماه	مدت قرارداد
٪۱۳	کارمزد تسهیلات
۳۲۳/۵ میلیون ریال	کارمزد عقد فروش اقساطی
۵۵۵/۵ میلیون ریال	کل کارمزد تسهیلات
۱۵۸/۷ میلیون ریال	کارمزد سالانه
۳۴۰ میلیون ریال	اصل تسهیلات سالانه

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴	سال ۵
اصل بازپرداخت تسهیلات	۰	۱۷۰	۳۴۰	۳۴۰	۳۴۰
کارمزد تسهیلات	۰	۷۹/۳۵	۱۵۸/۷	۱۵۸/۷	۱۵۸/۷
جمع	۰	۲۴۹/۳۵	۴۹۸/۷	۴۹۸/۷	۴۹۸/۷