

## فرن تيمس

## اسم المشروع:

### الفكرة:

عمل مخبز لإنتاج أقراص الخبز (تيمس).

### خصائص ومدخلات المشروع:

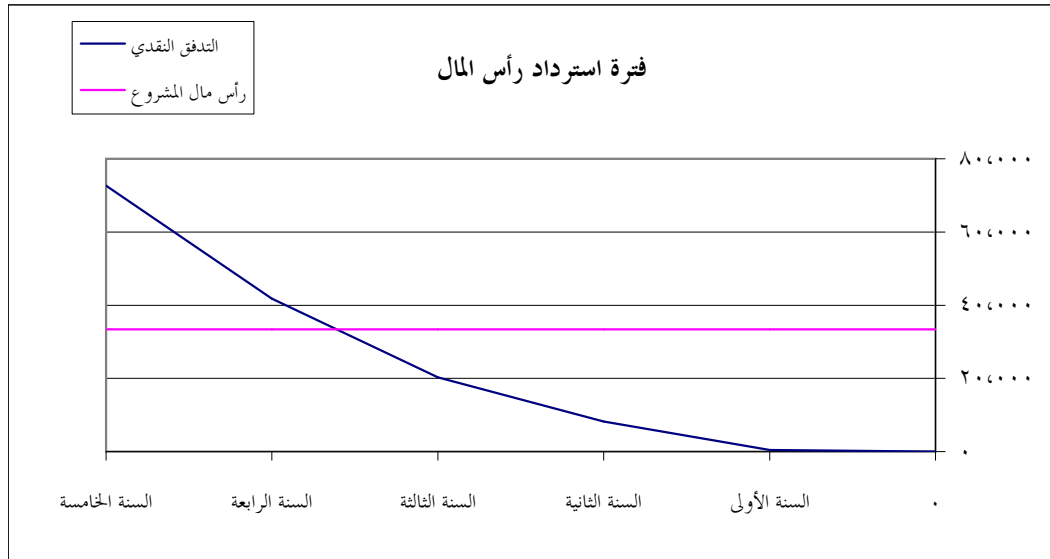
عجانة، أسطوانات غاز، شفط هواء	الآلات والمعدات
مساحة لا تقل عن ٠٣ متر مربع	الموقع
صاحب المشروع + عامل.	القوة العاملة
دقيق، خميرة	المواد الخام (السلع)
ماء، كهرباء، غاز	المرافق والتسهيلات

### مخرجات المشروع:

أقراص تيمس	المنتج/ الخدمة
	المنفعة الاجتماعية والاقتصادية:

### أهم الخصائص المالية:

١٨,٦٦٠	تكلفة الأصول الثابتة	٣٣,٤٣٦	تكلفة المشروع
١,٥٠٠	مصرفات التأسيس	١٣,٢٧٦	رأس المال العامل
١٥٨			الربح المتوقع في السنة الأولى
٠,٤٧%			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
أفراص خبز (تميس) وزن ٢٠٠ جم	٨٠,٠٠٠	١٠	٨٠,٠٠٠	٩٦٠,٠٠٠
إجمالي الإيرادات			٨٠,٠٠٠	٩٦٠,٠٠٠

### التكاليف

تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)

البند	الكمية الشهرية	تكلفة الوحدة	إجمالي التكلفة الشهرية	إجمالي التكلفة السنوية
أكياس دقيق وزن ٥٠ كجم	٢٠	٢٥,٠٠٠	٥٠٠	٦,٠٠٠
خميرة (علية)	٣٠	٢,٠٠٠	٦٠	٧٢٠
الإجمالي			٥٦٠	٦,٧٢٠

### الرواتب والأجور

الوظيفة	العدد	الراتب الشهري	إجمالي الرواتب الشهرية	إجمالي الرواتب السنوية
عامل	١	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١٤,٤٠٠
صاحب المشروع	١	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١٨,٠٠٠
الإجمالي			٢,٧٠٠	٣٢,٤٠٠

### الإيجارات

الأصل	قيمة الإيجار السنوية	قيمة الإيجار الشهري	ملاحظات
موقع بمساحة ٠٣ متر مربع	١٥,٠٠٠	١,٢٥٠	
الإجمالي	١٥,٠٠٠	١,٢٥٠	

### المصاريف الإدارية

البند	التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية	ملاحظات
رسوم تراخيص	١,٠٠٠	٨٣	
الإجمالي	١,٠٠٠	٨٣	

### تكاليف المرافق والطاقة

البند	الكمية الشهرية	قيمة الوحدة	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية
المياه			٥٠	٦٠٠
الكهرباء			٣٠٠	٣,٦٠٠
غاز	١٠	٣٠,٠٠٠	٣٠٠	٣,٦٠٠
الإجمالي			٦٥٠	٧,٨٠٠

### تكاليف الصيانة وقطع

البند	التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية
صيانة عامة	٣٠٠	٢٥
الإجمالي	٣٠٠	٢٥

التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية	البند	تكاليف التشغيل (ماعددا الإهلاك)
٦٠٧٢٠	٥٦٠	تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)	
٣٢٠٤٠٠	٢٠٧٠٠	الرواتب والأجور	
١٥٠٠٠٠	١٠٢٥٠	الإيجارات	
١٠٠٠٠	٨٣	المصاريف الإدارية	
٧٠٨٠٠	٦٥٠	تكاليف المرافق والطاقة	
٣٠٠	٢٥	تكاليف الصيانة وقطع الغيار	
٦٣٠٢٢٠	٥٠٢٦٨	المجموع	
٣٠١٦١	٢٦٣	إحتياطي (٥%) من إجمالي تكاليف التشغيل	
٦٦٠٣٨١	٥٠٥٣٢	إجمالي التكاليف التشغيلية + الإحتياطي	

## قائمة الأصول والخصوم التفصيلية

### الأصول المتداولة

طريقة الحساب (فرضية)	التكلفة	البند	الأصول المتداولة (رأس المال العامل)
٥% من تكاليف التشغيل السنوية	٣,٣١٩	نقدية	
٥% من تكاليف التشغيل السنوية	٣,٣١٩	ذمم	
.	.	مدينون	
١٠% من تكاليف التشغيل السنوية	٦,٦٣٨	مخزون بأنواعه	
.	.	أصوم متداولة أخرى	
	١٣,٢٧٦	الإجمالي	

### الأصول الثابتة

#### المنشآت والمباني

البند	التكلفة (ريال)	نسبة الإهلاك	قيمة الإهلاك السنوي
تركيب الفرن الفخاري	٣,٠٠٠	%١٠	٣٠٠
إنشاء غرفة تحضير العجين من الألبوم	٢,٠٠٠	%١٠	٢٠٠
تمديدات غاز	١,٠٠٠	%١٠	١٠٠
المجموع	٦,٠٠٠		٦٠٠

#### الآلات والمعدات

البند	الكمية	السعر	إجمالي التكلفة	نسبة الإهلاك السنوي	قيمة الإهلاك السنوية	ملاحظات
آلة عجن (عجانة)	١	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	%١٠	٥٠٠	
ألواح خشبية للعجين	١٠	٥٠	٥٠٠	%٢٠	١٠٠	
اسطوانات غاز	٣	٢٢٠	٦٦٠	%١٠	٦٦	
شفاط هواء	٢	١٥٠	٣٠٠	%٢٠	٦٠	
معدات يدوية	٢	٢٠٠	٤٠٠	%١٠	٤٠	
الإجمالي			٦,٨٦٠		٧٦٦	

#### الأثاث

البند	الكمية	السعر	إجمالي التكلفة	نسبة الإهلاك	قيمة الإهلاك السنوية	ملاحظات
واجهه محل	١	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	%١٠	٣٠٠	
طاوليات حديد	٣	٢٠٠	٦٠٠	%١٠	٦٠	
كراسي	٢	١٠٠	٢٠٠	%١٠	٢٠	
الإجمالي			٣,٨٠٠		٣٨٠	

#### أصول أخرى

البند	الكمية	السعر	إجمالي التكلفة	نسبة الإهلاك السنوية	قيمة الإهلاك السنوية	ملاحظات
لوحة محل	١	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	%١٠	٢٠٠	
الإجمالي			٢,٠٠٠		٢٠٠	

البند	التكلفة	الاهلاك السنوي	الاهلاك الشهري	الأصول الثابتة
المنشآت والمباني	٦,٠٠٠	٦٠٠	٥٠	
الآلات والمعدات	٦,٨٦٠	٧٦٦	٦٤	
الأثاث	٣,٨٠٠	٣٨٠	٣٢	
أصول أخرى	٢,٠٠٠	٢٠٠	١٧	
الإجمالي	١٨,٦٦٠	١,٩٤٦	١٦٢	

مصروفات التأسيس

التكلفة	البند
١٤٥٠٠	رسوم تسجيل
١٤٥٠٠	الإجمالي

القيمة	البند	رأس المال المستثمر
١٣٠٢٧٦	أصول متداولة	
١٨٠٦٦٠	أصول ثابتة	
١٤٥٠٠	مصروفات تأسيس	
٣٣٠٤٣٦	المجموع	

القيمة	تفصيل	البند	الخصوم وحقوق الملكية
٣٠٤٣٦	قيمة التمويل	تمويل شخصي	
٣٠٠٠٠٠	قيمة القرض	قرض حسن	
٣	عدد سنوات السداد		
	قيمة القرض	قرض بنك تجاري	
٥	عدد سنوات السداد		
	نسبة الخدمة التجاري		

قائمة الدخل المتوقع للسنة الأولى

السنة ١	١٢	١١	١٠	٩	٨	٧	٦	٥	٤	٣	٢	١	الشهر
-	%٨٠	%٨٠	%٨٠	%٧٠	%٧٠	%٧٠	%٦٥	%٦٥	%٦٠	%٦٠	%٥٥	%٥٠	الطاقة الإنتاجية
٦٤٤٤٠٠	٦٤٤٠٠	٦٤٤٠٠	٦٤٤٠٠	٥٤٦٠٠	٥٤٦٠٠	٥٤٦٠٠	٥٤٢٠٠	٥٤٢٠٠	٤٤٨٠٠	٤٤٨٠٠	٤٤٤٠٠	٤٤٠٠٠	الإيرادات
٦٤٤	٦٤	٦٤	٦٤	٥٦	٥٦	٥٦	٥٢	٥٢	٤٨	٤٨	٤٤	٤٠	(خصم الترويج ومردودات)
٦٤٤	٦٤	٦٤	٦٤	٥٦	٥٦	٥٦	٥٢	٥٢	٤٨	٤٨	٤٤	٤٠	(عمولات البيع)
٦٣٤١١٢	٦٤٢٧٢	٦٤٢٧٢	٦٤٢٧٢	٥٤٤٨٨	٥٤٤٨٨	٥٤٤٨٨	٥٤٠٩٦	٥٤٠٩٦	٤٤٧٠٤	٤٤٧٠٤	٤٤٣١٢	٣٤٩٢٠	صافي الإيرادات
													التكاليف
٤٤٥٠٨	٤٤٨	٤٤٨	٤٤٨	٣٩٢	٣٩٢	٣٩٢	٣٦٤	٣٦٤	٣٣٦	٣٣٦	٣٠٨	٢٨٠	تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)
٣٢٤٤٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	٢٤٧٠٠	الرواتب والأحور
١٥٠٠٠٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠	الإيجارات
١٠٠٠٠	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	المصاريف الإدارية
٧٤٨٠٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	تكاليف المرافق والطاقة
٣٠٠	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	٢٥	تكاليف الصيانة وقطع الغيار
١٤٩٤٦	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	١٦٢	إهلاك الأصول
٦٢٤٩٥٤	٥٤٣١٩	٥٤٣١٩	٥٤٣١٩	٥٤٢٦٣	٥٤٢٦٣	٥٤٢٦٣	٥٤٢٣٥	٥٤٢٣٥	٥٤٢٠٧	٥٤٢٠٧	٥٤١٧٩	٥٤١٥١	إجمالي التكاليف
١٥٨	٩٥٤	٩٥٤	٩٥٤	٢٢٦	٢٢٦	٢٢٦	١٣٩-	١٣٩-	٥٠٣-	٥٠٣-	٨٦٧-	١٤٢٣١-	إجمالي ربح التشغيل
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	رسوم خدمة بنكية
١٥٨	٩٥٤	٩٥٤	٩٥٤	٢٢٦	٢٢٦	٢٢٦	١٣٩-	١٣٩-	٥٠٣-	٥٠٣-	٨٦٧-	١٤٢٣١-	صافي الربح قبل الزكاة
													الزكاة
١٥٨	٩٥٤	٩٥٤	٩٥٤	٢٢٦	٢٢٦	٢٢٦	١٣٩-	١٣٩-	٥٠٣-	٥٠٣-	٨٦٧-	١٤٢٣١-	صافي الربح

قائمة الدخل المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
الطاقة الإنتاجية	-	%٨٥	%٩٠	%٩٥	%١٠٠
الإيرادات	٦٤٤,٤٠٠	٨١٦,٦٠٠	٨٦٤,٤٠٠	٩١٢,٢٠٠	٩٦٤,٠٠٠
(خصم الترويج ومردودات)	٦٤٤	٨١٦	٨٦٤	٩١٢	٩٦٠
(عمولات البيع)	٦٤٤	٨١٦	٨٦٤	٩١٢	٩٦٠
صافي الإيرادات	٦٣٤,١١٢	٧٩٤,٩٦٨	٨٤٤,٦٧٢	٨٩٤,٣٧٦	٩٤٤,٠٨٠
التكاليف					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٤٤,٥٠٨	٥٥,٧١٢	٦٠,٤٤٨	٦٤,٣٨٤	٦٤,٧٢٠
الرواتب والأجور	٣٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠
الإيجارات	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
المصاريف الإدارية	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	٧,٨٠٠	٧,٨٠٠	٧,٨٠٠	٧,٨٠٠	٧,٨٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠
إهلاك الأصول	١٤,٩٤٦	١٤,٩٤٦	١٤,٩٤٦	١٤,٩٤٦	١٤,٩٤٦
إجمالي التكاليف	٦٢٤,٩٥٤	٦٤٤,١٥٨	٦٤٤,٤٩٤	٦٤٤,٨٣٠	٦٥٤,١٦٦
إجمالي ربح التشغيل	١٥٨	١٥٤,٨١٠	٢٠٤,١٧٨	٢٤٤,٥٤٦	٢٨٤,٩١٤
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
صافي الربح قبل الزكاة	١٥٨	١٥٤,٨١٠	٢٠٤,١٧٨	٢٤٤,٥٤٦	٢٨٤,٩١٤
الزكاة					
صافي الربح	١٥٨	١٥٤,٨١٠	٢٠٤,١٧٨	٢٤٤,٥٤٦	٢٨٤,٩١٤

صافي الربح/ التكاليف الاستثمارية	%٠,٤٤٧	%٤٧,٢٨	%٦٠,٣٥	%٧٣,٤١	%٨٦,٤٤٨
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	---------

صافي الربح/ الإيراد السنوي المتوقع	%٠,٢٥	%١٩,٧٧	%٢٣,٨٣	%٢٧,٤٦	%٣٠,٧٣
------------------------------------	-------	--------	--------	--------	--------



### ميزانية عمومية افتتاحية

إجمالي	إجمالي فرعي	خصوم وحقوق الملكية	إجمالي	إجمالي فرعي	أصول
		خصوم متداولة:			أصول متداولة:
		قروض ودائنون		٣,٣١٩	نقدية
		موردون		٣,٣١٩	مدينون وعملاء
				٦,٦٣٨	مخزون خامات وبضائع
				٠	أصول متداولة أخرى
٠		مجموع الخصوم المتداولة	١٣,٢٧٦		مجموع الأصول المتداولة
		خصوم طويلة الأجل:			أصول ثابتة:
	٣٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل		٣,٨٠٠	أثاث
		خصوم طويلة أخرى		٦,٨٦٠	آلات ومعدات
٣٠,٠٠٠		مجموع الخصوم طويلة الأجل		٦,٠٠٠	مباني ومنشآت
٣٠,٠٠٠		مجموع الخصوم		٠	أرض
	٣,٤٣٦	حقوق الملكية (رأس المال)		٣,٥٠٠	أصول ثابتة أخرى
٣,٤٣٦				٢٠,١٦٠	مجموع الأصول الثابتة
٣٣,٤٣٦		مجموع الخصوم وحقوق الملكية	٣٣,٤٣٦		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	٣,٣١٩	٢,٢٥١	١,٥٤٦	١,٢٠٦	٨٦٦	٨٨٩	٩١٣	٤٦٧	٢٢	-٤٢٤	-١٤٢	١٤١
التدفقات الداخلة												
المقبوضات النقدية	٣,٩٢٠	٤,٣١٢	٤,٧٠٤	٤,٧٠٤	٥,٠٩٦	٥,٠٩٦	٥,٤٨٨	٥,٤٨٨	٥,٤٨٨	٦,٢٧٢	٦,٢٧٢	٦,٢٧٢
قروض												
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	٧,٢٣٩	٦,٥٦٣	٦,٢٥٠	٥,٩١٠	٥,٩٦٢	٥,٩٨٥	٦,٤٠١	٥,٩٥٥	٥,٥١٠	٥,٨٤٨	٦,١٣٠	٦,٤١٣
التدفقات النقدية الخارجة												
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٢٨٠	٣٠٨	٣٣٦	٣٣٦	٣٦٤	٣٦٤	٣٩٢	٣٩٢	٣٩٢	٤٤٨	٤٤٨	٤٤٨
الرواتب والأجور	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠
الإيجارات	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠
المصاريف الإدارية	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣
تكاليف المرافق والطاقة	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠
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	٤,٩٨٨	٥,٠١٦	٥,٠٤٤	٥,٠٤٤	٥,٠٧٢	٥,٠٧٢	٥,٩٣٤	٥,٩٣٤	٥,٩٣٤	٥,٩٩٠	٥,٩٩٠	٥,٩٩٠
رصيد النقدية آخر الشهر	٢,٢٥١	١,٥٤٦	١,٢٠٦	٨٦٦	٨٨٩	٨٨٩	٩١٣	٤٦٧	٢٢	-٤٢٤	-١٤٢	١٤١

\* مع افتراض أن البيع بالنقد وليس بالآجل

قائمة التدفقات النقدية المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
رصيد النقدية أول السنة	٣٤٣١٩	٤٢٣	٨٤١٧٩	٢٠٤٣٠٣	٤١٤٧٩٥
التدفقات الداخلة					
المقبوضات النقدية	٦٣٤١١٢	٧٩٤٩٦٨	٨٤٤٦٧٢	٨٩٤٣٧٦	٩٤٤٠٨٠
قروض	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	٦٦٤٤٣١	٨٠٤٣٩١	٩٢٤٨٥١	١٠٩٤٦٧٩	١٣٥٤٨٧٥
التدفقات النقدية الخارجة					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٤٤٥٠٨	٥٤٧١٢	٦٤٠٤٨	٦٤٣٨٤	٦٤٧٢٠
الرواتب والأجور	٣٢٤٤٠٠	٣٢٤٤٠٠	٣٢٤٤٠٠	٣٢٤٤٠٠	٣٢٤٤٠٠
الإيجارات	١٥٤٠٠٠	١٥٤٠٠٠	١٥٤٠٠٠	١٥٤٠٠٠	١٥٤٠٠٠
المصاريف الإدارية	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	٧٤٨٠٠	٧٤٨٠٠	٧٤٨٠٠	٧٤٨٠٠	٧٤٨٠٠
تكاليف الصيانة وقطع الغيار	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠	٣٠٠
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
سداد القروض	٥٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠	٥٤٠٠٠	٠
مدفوعات نقدية أخرى	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الخارجة	٦٦٤٠٠٨	٧٢٤٢١٢	٧٢٤٥٤٨	٦٧٤٨٨٤	٦٣٤٢٢٠
رصيد النقدية آخر السنة	٤٢٣	٨٤١٧٩	٢٠٤٣٠٣	٤١٤٧٩٥	٧٢٤٦٥٥