

به نام خدا

## راهنمای تهیه طرح کسب و کار

(Business Plan)

### عنوان کسب و کار

تهیه خوراک دام (کنسانتره دامی)

#### ۱- خلاصه مدیریتی

تولید کنسانتره دامی

طرح در خصوص تولید کنسانتره دامی گاو و گوسفند می باشد که با توجه به سو استفاده مالی که در مورد کیفیت این محصول می شود می توان در میان دامداران منطقه و حتی شهرهای همجوار مشتریان قابل توجهی را بدست آورد.

در این طرح پیش بینی شده ماهیانه ۴۰۰ تن کنسانتره دامی به صورت مش با کیفیت و قیمت مناسب تولید و بدون واسطه در راستای بهبود وضعیت تغذیه ای واحدهای دامداری به منظور افزایش بهره وری و بازده مواد مصرفی و افزایش کیفی و کمی تولیدات دامی و همچنین ترویج استفاده از کنسانتره در دامداریها مابین اعضا و دامداران شهرستان توزیع گردد.

کل سرمایه گذاری ثابت طرح ۲۶۱۷۵۰۰ هزار ریال برآورد گردیده و هزینه جاری طرح مبلغ ۱۷۴۹۶۳۴۴ هزار ریال در سال بدون احتساب هزینه استهلاک و درآمد طرح مبلغ ۱۹۲۰۰۰۰۰۰ هزار ریال در سال می باشد.

## ۲- نوع صنعت ، سازمان ، محصولات و خدمات

نحوه تولید کنسانتره دامی خرید مواد اولیه سویا، ذرت، گندم و... و تهیه فرمولهای کنسانتره و آسیاب و میکسر کردن نهاده ها بر طبق فرمول تهیه شده می باشد.

مواد مصرفی جهت گاوهای پر شیر جو ۳۸ درصد، ذرت ۱۵ درصد، کنجاله و سویا ۱۶ درصد، سبوس گندم ۲۵ درصد، نمک ۵ درصد، مکمل ۱ درصد، جوش شیرین ۱/۵، درصد کربنات کلسیم ۱، درصد و آنزیم ۲ درصد

مواد مصرفی جهت گاوهای کم شیر جو ۳۶ درصد، ذرت ۱۴ درصد، کنجاله و سویا ۴ درصد، سبوس گندم ۴۰ درصد، نمک ۵ درصد، مکمل ۵ درصد، جوش شیرین ۱/۵ درصد، کربنات کلسیم ۱ درصد، اوره ۵ درصد و آنزیم ۲ درصد

که گندم و جو را پس از آسیاب کردن از آسیاب خارج و همراه با دیگر مواد داخل میکسر و آماده سازی می کنیم.

نقاط قوت اساسی

۱- عدم وجود تشکیلات تولید کنسانتره دامی در منطقه

نقاط ضعف اساسی

۱- نقطه ضعفی نمی بینم.

تهدیدات قابل ملاحظه

۱- کاهش نقدینگی

۲- عدم فروش به دلیل کیفیت نامناسب

۳- خشکسالی

فرصت های قابل ملاحظه

۱- با توجه به اینکه در حال حاضر حدود ۵۰۰۰ راس گاو شیری و حدود ۳۰۰۰ راس گوساله به صورت سنتی در منطقه می باشد که انشاء الله می توانند از خوراک سالم تر با فرمول صحیح استفاده کنند و همچنین تشویق افراد دیگر جهت ایجاد گاوداری صنعتی و سنتی

۳- برنامه بازاریابی

مشتریان:

مشتریان تولید کنندگان محصولات دامی خام می باشند. که جهت تغذیه و سلامتی دام خود به کنسانتره دامی احتیاج دارند.

بازار فروش این محصول ۱۲ ماه سال وجود دارد.

رقابت، حساسیت ها و خطر ها

سایر کارخانه های تولید کنسانتره

رقبای ما از امکانات و تسهیلات سالهای قبل استفاده نموده اند.

قیمت گذاری:

هزینه خرید مواد اولیه ( ذرت، سویا، جو، سبوس، نمک و ... )

هزینه تمام شده هر کیلو کنسانتره دامی :

انبارداری و نگهداری، هزینه حقوق، تعمیرات، انرژی، بسته بندی (کیسه گیری و سر دوری )

تبلیغات:

چاپ و تکثیر آگهی، ترویج از طریق مدیریت جهاد کشاورزی

شرکت در نمایشگاههای مرتبط با کشاورزی از طریق تشکیل تعاونی با دامداران منطقه و فروشنده ها را طوری گزینش می کنیم که حتی الامکان مرتبط با رشته تحصیلی باشند. در خصوص رسیدگی به شکایات با تشکیل کمیته ای بررسی و نتیجه را عیناً به فرد شاکی اعلام می کنیم. و حتی می توانیم از افراد نظرخواهی کنیم.

توزیع:

عوامل توزیع خوراک دام، شرکتهای تعاونی، مراکز جمع آوری کانالهای توزیع و فروش هستند.

## ۵ - برنامه های طرح و توسعه :

بله

علاوه بر اینکه محصولات خودمان را به مشتری ارائه می دهیم.

ایجاد شرکت تعاونی مصرف جهت توسعه و خدمت رسانی

در زمینه خرید و فروش گاو و گوساله اقدام می کنیم.

## ۶ - چارچوب قانونی و عوامل اجتماعی و محیطی

دریافت مجوز از صنایع و یا مدیریت جهاد کشاورزی و دستگاههای زیربط جهت منطقه بسیار مفید می باشد.

در خصوص بهبود وضعیت معیشتی و از آن مهم تر اشتغالزایی برای منطقه خوب است.

بر آورد نیروی انسانی مورد نیاز :

شرح	تعداد	حقوق ماهیانه	حقوق سالیانه ( هزار ریال )
حسابدار ( لیسانس )	۱	۳۰۰۰	۳۶۰۰۰
کارگر ( دیپلم )	۲	۲۲۰۰	۵۲۸۰۰
جمع حقوق	۳	---	۸۸۸۰۰

۲ ماه عیدی و پاداش ۱۴۸۰۰

۲۳ درصد بیمه سهم کارگر ۲۰۴۲۴

جمع کل حقوق و عیدی و پاداش ۱۲۴۰۲۴

- بر آورد فضای مورد نیاز طرح :

اتاق کارگری و اداری ۱۸۰ متر مربع، انبار نهاده و خوراک آماده شده ۹۵۰ متر مربع، محوطه سازی ۷۰۰ متر مربع

منابع تامین سرمایه

شرح	مبلغ	درصد
۱- سرمایه اولیه سهامداران	-----	۵۰٪
۲- تسهیلات بانکی کوتاه مدت	-----	۲۰٪
۳- تسهیلات بانکی بلند مدت	-----	۳۰٪

۸- ساختار سازمانی

به صورت مشارکتی که از ابتدا به اعضای سهام فروخته می شود و سپس از اعضا یا توسط پست مدیر مدیر عامل از خارج شرکت استخدام می گردد که میزان تحصیلات تصویب هیئت مدیره کمتر از لیسانس نباید باشد.

و به طور کلی افراد کلیدی باید طوری انتخاب و گزینش شوند که علاوه بر تحصیلات تجربه کافی داشته باشند.

## ۹- برنامه زمان بندی

مراحل اجرای طرح کسب و کار	تاریخ احتمالی شروع	مدت زمان لازم برای اجرا	اقدامات انجام شده
تهیه طرح تفصیلی کسب و کار	۸۸/۱/۱۴	۱۵ روز	-----
سازماندهی نيم و منابع اولیه	-----	-----	-----
مذاکره و تأمین منابع مالی	۸۸/۲/۱	۳۰ روز	-----
خرید زمین / ساختمان	۸۸/۲/۲۰	۱۰ روز	-----
تسطیح زمین و محوطه سازی	۸۸/۲/۲۵	۵ روز	-----
اجرای عملیات ساختمانی	۸۸/۳/۱	۱۰۰ روز	-----
نصب تأسیسات و خطوط انتقال انرژی	-----	۵۰ روز	-----
انتخاب تکنولوژی و سفارش ماشین آلات	-----	-----	-----

-----	۱۰ روز	-----	حمل و نصب ماشین آلات
-----	۳ روز	-----	آموزش کارکنان
-----	۵ روز	-----	سفارش مواد اولیه
-----	۱ روز	-----	تولید آزمایشی
-----	۳۰ روز	-----	تولید صنعتی محدود
-----	-----	-----	تولید صنعتی در ظرفیت کامل

#### ۱۰- ریسک ها ، مشکلات و مفروضات اساسی

از خرید مواد اولیه فاسد و غیر قابل مصرف جلوگیری می شود.

محصولات تولید با توجه به سفارشات مشتری می باشد.

#### ۱۱- برنامه مالی

جدول هزینه مالی جاری سالانه

سال اول	شرح
۱۷۲۷۲۳۲۰	مواد اولیه مورد نیاز
۱۲۴۰۲۴	حقوق پرسنل

سوخت و آب و برق	۱۰۰۰۰۰
جمع کل	۱۷۴۹۶۳۴۴

محاسبه استهلاک

شرح	ارزش	درصد	هزینه استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۲۳۲۷۵۰۰	۵	۱۱۶۳۷۵
ماشین آلات و تجهیزات	۲۹۰۰۰۰	۱۰	۲۹۰۰۰
جمع			۱۴۵۳۷۵

جدول ارزش تولیدات قابل فروش

شرح	واحد	بها (واحد ریال)	سال اول
کنسانتره	کیلوگرم	۴۰۰۰	۱۹۲۰۰۰۰۰

صورت حساب سود و زیان سال اول

شرح	توضیحات	مقدار
فروش	از جدول درآمد فروش	۱۹۲۰۰۰۰۰



۱۷۴۹۶۳۴۴	از جدول محاسبه بهای تمام شده	هزینه تمام شده کالای فروش رفته
۱۷۰۳۶۵۶	«فروش - بهای تمام شده»	سود (زیان) ناخالص
۱۴۵۳۷۵	از جدول هزینه های فروش	کسری شده و استهلاک
---	«سود(زیان) ناخالص - هزینه فروش»	سود (زیان) عملیاتی
---	با کمک جدول تامین منابع سرمایه	هزینه بهره
---	«سود(زیان) عملیاتی - هزینه بهره»	سود (زیان) قبل از مالیات
---	«سود(زیان) قبل از مالیات × نرخ مالیات»	مالیات
۱۵۵۸۲۸۱	«سود(زیان) قبل از مالیات - مالیات»	سود (زیان) خالص

پیش بینی ترازنامه در پایان سال اول

الف: دارایی ها:	ب: بدهی ها:
دارایی جاری (از صورت جریان نقدی):	بدهی ها (بدهی بانکی + هزینه بهره - اقساط وام)
نقد: ۱۸۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰
دارایی ثابت (کل - استهلاک سال اول):	

<p>ج: سرمایه و حقوق صاحبان سهام</p> <p>آورده شرکا (جدول تامین سرمایه)</p> <p>۱۳۰۰۰۰۰۰</p> <p>سود (صورت حساب سود و زیان)</p>	<p>ساختمان استیجاری (بهای اجاره): ۲۰۰۰۰۰۰۰۰</p> <p>تسطیح و محوطه سازی نیاز: ۰</p> <p>تاسیسات نیاز: ۱۰۰۰۰۰۰۰</p> <p>ابزار آلات فنی و آزمایشگاهی: ۳۰۰۰۰۰۰۰</p> <p>ماشین آلات و تجهیزات نیاز: ۷۰۰۰۰۰۰۰</p> <p>وسائط نقلیه: ۴۰۰۰۰۰۰۰</p> <p>وسایل کارگاهی و اداری نیاز: ۰</p> <p>هزینه های پیش بینی نشده بخش «۱»: ۰</p> <p>هزینه های قبل از بهره برداری: ۰</p>
---	--

## ۱۲- پیشنهادها

به صورت فروش اوراق مشارکت برای تشکیل تعاونی، سود حاصل از فعالیت بین اعضا تقسیم شود.

## ۱۳- ضمائم

### جدول سرمایه گذاری طرح

شرح	سرمایه گذاری قبلی	سرمایه گذاری جدید	کل سرمایه گذاری	ملاحظات
-----	-------------------	-------------------	-----------------	---------

	۲۳۲۷۵۰۰	۳۸۷۵۰۰	۱۹۴۰۰۰۰	ساختمان و تاسیسات
	۲۹۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰	---	ماشین آلات و ادوات
	۲۶۱۷۵۰۰	۶۷۷۵۰۰	۱۹۴۰۰۰۰	جمع

جدول مواد اصلی و کمکی مصرفی طرح (سال اول)

شرح	واحد	قیمت واحد ریال	میزان کل مصرف سالانه kg	هزینه کل (هزار ریال)
ذرت	کیلوگرم	۳۸۰۰	۷۲۰۰۰۰	۲۷۳۶۰۰۰
سویا	کیلوگرم	۵۸۰۰	۱۴۴۰۰۰	۸۳۵۲۰۰۰
جو	کیلوگرم	۴۰۰۰	۸۸۸۰۰۰	۳۵۵۲۰۰۰
دی کلسیوم فسفات	کیلوگرم	۱۳۰۰۰	۲۴۰۰۰	۳۱۲۰۰۰
تفاله چغندر	کیلوگرم	۴۲۰۰	۳۶۰۰۰۰	۱۵۱۲۰۰۰
نمک	کیلوگرم	۳۰۰	۲۴۰۰۰	۷۲۰۰۰
سبوس	کیلوگرم	۲۵۰۰	۱۵۶۰۰۰۰	۳۹۰۰۰۰۰
ملاس	کیلوگرم	۱۵۰۰	۷۲۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰
کربنات کلسیم	کیلوگرم	۴۰۰	۷۲۰۰۰	۲۸۸۰۰۰
کنجاله پنبه دانه	کیلوگرم	۴۷۰۰	۴۸۰۰۰۰	۲۲۵۶۰۰۰
کنجاله کلزا	کیلوگرم	۴۵۰۰	۳۶۰۰۰۰	۱۶۲۰۰۰۰
مکمل و افزودنیها	کیلوگرم	۳۵۰۰	۱۱۷۶۰۰	۴۱۱۶۰۰۰

۱۷۲۷۲۳۲۰	۴۸۰۰۰۰۰	جمع
----------	---------	-----

میزان مصرف مواد و تولیدات به طور متوسط ماهیانه ۴۰۰ تن و سالیانه ۴۸۰۰ تن می باشد.

### ساختمانهای مورد نیاز طرح

ردیف	شرح	مساحت	ارزش واحد (ریال)	سرمایه گذاری قبلی	سرمایه گذاری مورد نیاز	ارزش کل
۱	اتاق کارگری و اداری	۱۸۰	۲۵۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰
۲	انبار نهاده ها و تهیه خوراک	۹۵۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰	۱۴۲۵۰۰۰
۳	محوطه سازی	۷۰۰	۲۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰	---	۱۴۰۰۰۰
۴	دیوار کشی	۴۵۰ متر به ارتفاع ۲/۵ متر	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۲۵۰۰	۱۱۲۵۰۰
۵	تامین برق و برق رسانی	انشعاب ۳ فاز	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	---	۱۰۰۰۰۰
۶	تامین آب و آبرسانی	انشعاب و لوله کشی	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	---	۱۰۰۰۰۰

۲۳۲۷۵۰۰	۳۸۷۵۰۰	۱۹۴۰۰۰۰	جمع کل
---------	--------	---------	--------