

اسم المشروع: كافيتريا فئة أ

الفكرة:

إقامة كافيتريا بمستوى راقي بين مجمع مكاتب إدارية وشركات لتقديم الوجبات الخفيفة.

خصائص ومدخلات المشروع:

| | |
|---|----------------------|
| ثلاجات، فرن ميكروويف، آلة صنع الكبتشينو، وعدد يدوية | الألات والمعدات |
| مساحة لا تقل عن ٠٧ متر مربع بحج راقلي تجاري | الموقع |
| مدير المشروع + عمالة | القوة العاملة |
| سندوتشات، كروسون، مشروبات ساخنة، عصائر طازجة | المواد الخام (السلع) |
| كهرباء، ماء | المرافق والتسهيلات |

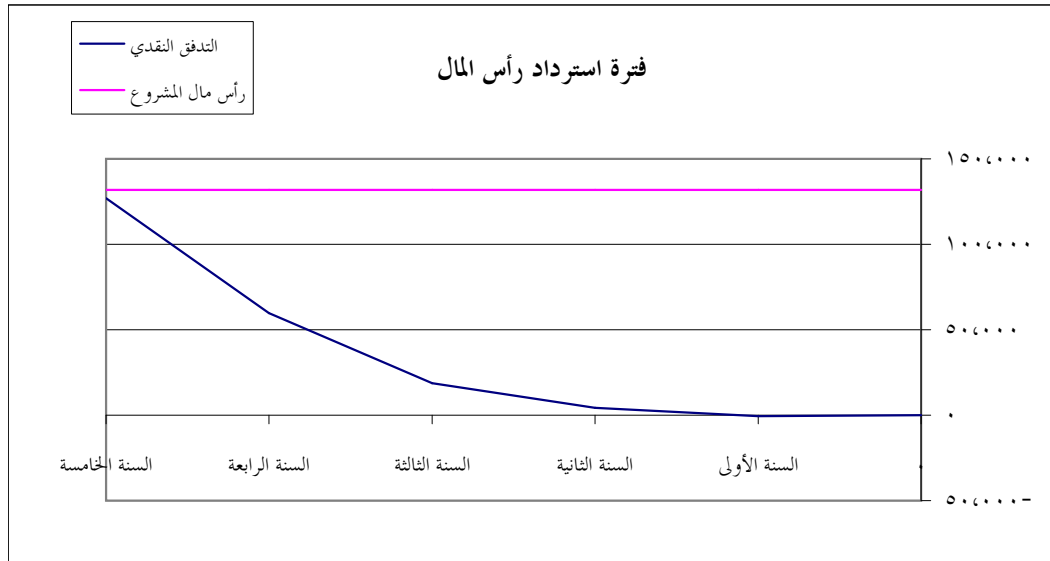
مخرجات المشروع:

| | |
|--|----------------|
| سندوتشات، كروسون، مشروبات ساخنة، عصائر | المنتج/ الخدمة |
|--|----------------|

| | |
|--|---------------------------------|
| | المنفعة الاجتماعية والاقتصادية: |
|--|---------------------------------|

أهم الخصائص المالية:

| | | | |
|--------|----------------------|---------|-------------------------------|
| ٧٨٠٠٠٠ | تكلفة الأصول الثابتة | ١٣١٠٨٠٧ | تكلفة المشروع |
| ٢٠٠٠٠ | مصرفات التأسيس | ٥١٠٨٠٧ | رأس المال العامل |
| ٦٠٣٠٦- | | | الربح المتوقع في السنة الأولى |
| ٤٠٧٨-% | | | 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 |
|------------------|----------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| سندوتشات | ١٤٢٠٠ | ٦٥٠ | ٧٤٢٠٠ | ٨٦٤٤٠٠ |
| كروسون | ١٤٥٠٠ | ٤٥٠ | ٦٥٠٠٠ | ٧٢٥٠٠٠ |
| مشروبات ساخنة | ٢٤٠٠٠ | ٥٥٠ | ١٠٤٠٠٠ | ١٢٥٠٠٠٠ |
| عصيرات طازجة | ٥٠٠ | ٧٥٠ | ٣٥٠٠٠ | ٤٢٥٠٠٠ |
| إجمالي الإيرادات | | | ٢٦٤٧٠٠ | ٣٢٠٤٤٠٠ |

التكاليف

تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)

| البند | الكمية الشهرية | تكلفة الوحدة | إجمالي التكلفة الشهرية | إجمالي التكلفة السنوية |
|---------------|----------------|--------------|------------------------|------------------------|
| سندوتشات | ١٤٢٠٠ | ٢٤٠٠ | ٢٤٤٠٠ | ٢٨٤٨٠٠ |
| كروسون | ١٤٥٠٠ | ٢٥٠٠ | ٣٤٧٥٠ | ٤٥٥٠٠٠ |
| مشروبات ساخنة | ٢٤٠٠٠ | ١٤٠٠ | ٢٤٠٠٠ | ٢٤٤٠٠٠ |
| عصيرات طازجة | ٥٠٠ | ٣٤٠٠ | ١٤٥٠٠ | ١٨٤٠٠٠ |
| مواد تغليف | ١ | ٣٠٠٠٠٠ | ٣٠٠ | ٣٤٦٠٠ |
| الإجمالي | | | ٩٤٩٥٠ | ١١٩٤٤٠٠ |

الرواتب والأجور

| الوظيفة | العدد | الراتب الشهري | إجمالي الرواتب الشهرية | إجمالي الرواتب السنوية |
|---------------------|-------|---------------|------------------------|------------------------|
| عامل | ٢ | ١٤٢٠٠ | ٢٤٤٠٠ | ٢٨٤٨٠٠ |
| مدير (صاحب المشروع) | ١ | ٢٥٠٠٠ | ٢٥٠٠٠ | ٣٠٥٠٠٠ |
| الإجمالي | | | ٤٩٩٠٠ | ٥٨٤٨٠٠ |

الإيجارات

| الأصل | قيمة الإيجار السنوية | قيمة الإيجار الشهري | ملاحظات |
|-------------------|----------------------|---------------------|---------|
| مساحة ٠٧ بمر مربع | ٥٠٠٠٠٠ | ٤١٦٧ | |
| الإجمالي | ٥٠٠٠٠٠ | ٤١٦٧ | |

المصاريف الإدارية

| البند | التكلفة السنوية | التكلفة الشهرية | ملاحظات |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| رسوم تراخيص | ١٤٠٠٠ | ٨٣ | |
| مصروفات تسويق (سنوي) | ٢٤٠٠٠ | ١٦٧ | |
| أدوات مكتبية وقرطاسية وكمبيوتر | ٢٤٤٠٠ | ٢٠٠ | |
| مصروفات هاتف وجوال | ٢٤٠٠٠ | ١٦٧ | |
| الإجمالي | ٧٤٤٠٠ | ٦١٧ | |

تكاليف المرافق والطاقة

| البند | التكلفة الشهرية | التكلفة السنوية |
|----------|-----------------|-----------------|
| المياه | ١٠٠ | ١٢٠٠ |
| الكهرباء | ٧٠٠ | ٨٤٠٠ |
| الإجمالي | ٨٠٠ | ٩٦٠٠ |

تكاليف الصيانة وقطع

| التكلفة الشهرية | التكلفة السنوية | البند |
|-----------------|-----------------|---------------------|
| ١٢٥ | ١,٥٠٠ | مصروفات صيانة سنوية |
| ١٢٥ | ١,٥٠٠ | الإجمالي |

| التكلفة السنوية | التكلفة الشهرية | البند | تكاليف التشغيل (ماعددا الإهلاك) |
|-----------------|-----------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| ١١٩,٤٠٠ | ٩,٩٥٠ | تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات) | |
| ٥٨,٨٠٠ | ٤,٩٠٠ | الرواتب والأجور | |
| ٥٠,٤٠٠ | ٤,١٦٧ | الإيجارات | |
| ٧,٤٠٠ | ٦١٧ | المصاريف الإدارية | |
| ٩,٦٠٠ | ٨٠٠ | تكاليف المرافق والطاقة | |
| ١,٥٠٠ | ١٢٥ | تكاليف الصيانة وقطع الغيار | |
| ٢٤٦,٧٠٠ | ٢٠,٥٥٨ | المجموع | |
| ١٢,٣٣٥ | ١,٠٢٨ | إحتياطي (٥%) من إجمالي تكاليف التشغيل | |
| ٢٥٩,٠٣٥ | ٢١,٥٨٦ | 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 | ١٢,٩٥٢ | نقدية | |
| ٥% من تكاليف التشغيل السنوية | ١٢,٩٥٢ | ذمم | |
| . | . | مديون | |
| ١٠% من تكاليف التشغيل السنوية | ٢٥,٩٠٤ | مخزون بأنواعه | |
| . | . | أصوم متداولة أخرى | |
| | ٥١,٨٠٧ | الإجمالي | |

الأصول الثابتة

المنشآت والمباني

| البند | التكلفة (ريال) | نسبة الإهلاك | قيمة الإهلاك السنوي |
|---------------------------|----------------|--------------|---------------------|
| تجهيزات داخلية ودورة مياه | ١٠,٠٠٠ | %١٠ | ١,٠٠٠ |
| المجموع | ١٠,٠٠٠ | | ١,٠٠٠ |

الألات والمعدات

| البند | الكمية | السعر | إجمالي التكلفة | نسبة الإهلاك السنوي | قيمة الإهلاك السنوية | ملاحظات |
|-------------------|--------|-------|----------------|---------------------|----------------------|---------|
| ثلاجة عرض أفقية | ١ | ٣,٥٠٠ | ٣,٥٠٠ | %١٠ | ٣٥٠ | |
| ثلاجة عرض رأسية | ١ | ٢,٥٠٠ | ٢,٥٠٠ | %١٠ | ٢٥٠ | |
| فرن ميكروويف | ٢ | ٤٥٠ | ٩٠٠ | %١٥ | ١٣٥ | |
| آلة صنع الكيتشينو | ١ | ٦,٠٠٠ | ٦,٠٠٠ | %١٠ | ٦٠٠ | |
| معدات يدوية | ١ | ٢,٠٠٠ | ٢,٠٠٠ | %١٠ | ٢٠٠ | |
| كاشير | ١ | ٢,٥٠٠ | ٢,٥٠٠ | %١٠ | ٢٥٠ | |
| نظام صوتي | ١ | ٣,٤٠٠ | ٣,٤٠٠ | %١٠ | ٣٠٠ | |
| مكيف هواء مركزي | ٢ | ٦,٠٠٠ | ١٢,٠٠٠ | %١٠ | ١,٢٠٠ | |
| الإجمالي | | | ٣٢,٤٠٠ | | ٣,٢٨٥ | |

الأثاث

| البند | الكمية | السعر | إجمالي التكلفة | نسبة الإهلاك | قيمة الإهلاك السنوية | ملاحظات |
|--------------|--------|-------|----------------|--------------|----------------------|---------|
| أطقم طاوالات | ٨ | ٥٠٠ | ٤,٠٠٠ | %١٥ | ٦٠٠ | |
| الإجمالي | | | ٤,٠٠٠ | | ٦٠٠ | |

أصول أخرى

| البند | الكمية | السعر | إجمالي التكلفة | نسبة الإهلاك | قيمة الإهلاك السنوية | ملاحظات |
|-------------|--------|-------|----------------|--------------|----------------------|---------|
| ديكور داخلي | ١ | ٣,٠٠٠ | ٣,٠٠٠ | %١٥ | ٤٥٠ | |
| إضاءة | ٨ | ٢٠٠ | ١,٦٠٠ | %١٠ | ١٦٠ | |
| الإجمالي | | | ٣,١٦٠ | | ٤٦٠ | |

| البند | التكلفة | الاهلاك السنوي | الاهلاك الشهري | الأصول الثابتة |
|------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| المنشآت والمباني | ١٠,٠٠٠ | ١,٠٠٠ | ٨٣ | |
| الألات والمعدات | ٣٢,٤٠٠ | ٣,٢٨٥ | ٢٧٤ | |
| الأثاث | ٤,٠٠٠ | ٦٠٠ | ٥٠ | |
| أصول أخرى | ٣,١٦٠ | ٤٤٦٠ | ٣٨٨ | |
| الإجمالي | ٧٨,٠٠٠ | ٩,٥٤٥ | ٧٩٥ | |

مصروفات التأسيس

| التكلفة | البند |
|---------|--------------------|
| ٢٤٠٠٠ | مصروفات تأسيس أخرى |
| ٢٤٠٠٠ | الإجمالي |

| القيمة | البند | رأس المال المستثمر |
|---------|---------------|--------------------|
| ٥١٤٨٠٧ | أصول متداولة | |
| ٧٨٤٠٠٠ | أصول ثابتة | |
| ٢٤٠٠٠ | مصروفات تأسيس | |
| ١٣١٤٨٠٧ | المجموع | |

| القيمة | تفصيل | البند | الخصوم وحقوق الملكية |
|---------|---------------------|---------------|----------------------|
| ٣١٤٨٠٧ | قيمة التمويل | تمويل شخصي | |
| ١٠٠٤٠٠٠ | قيمة القرض | قرض حسن | |
| ٣ | عدد سنوات السداد | | |
| | قيمة القرض | قرض بنك تجاري | |
| ٥ | عدد سنوات السداد | | |
| | نسبة الخدمة التجاري | | |

| 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 |
| ٢١٤٠٩٣٥ | ٢١٤٣٦٠ | ٢١٤٣٦٠ | ٢١٤٣٦٠ | ١٨٤٦٩٠ | ١٨٤٦٩٠ | ١٨٤٦٩٠ | ١٧٤٣٥٥ | ١٧٤٣٥٥ | ١٦٤٠٢٠ | ١٦٤٠٢٠ | ١٤٤٦٨٥ | ١٣٤٣٥٠ | الإيرادات |
| ٢٤١٤٩ | ٢١٤ | ٢١٤ | ٢١٤ | ١٨٧ | ١٨٧ | ١٨٧ | ١٧٤ | ١٧٤ | ١٦٠ | ١٦٠ | ١٤٧ | ١٣٤ | (خصم الترويج ومردودات) |
| ٢٤١٤٩ | ٢١٤ | ٢١٤ | ٢١٤ | ١٨٧ | ١٨٧ | ١٨٧ | ١٧٤ | ١٧٤ | ١٦٠ | ١٦٠ | ١٤٧ | ١٣٤ | (عمولات البيع) |
| ٢١٠٤٦٣٦ | ٢٠٤٩٣٣ | ٢٠٤٩٣٣ | ٢٠٤٩٣٣ | ١٨٤٣١٦ | ١٨٤٣١٦ | ١٨٤٣١٦ | ١٧٤٠٠٨ | ١٧٤٠٠٨ | ١٥٤٧٠٠ | ١٥٤٧٠٠ | ١٤٤٣٩١ | ١٣٤٠٨٣ | صافي الإيرادات |
| | | | | | | | | | | | | | التكاليف |
| ٨٠٤٠٩٨ | ٧٤٩٦٠ | ٧٤٩٦٠ | ٧٤٩٦٠ | ٦٤٩٦٥ | ٦٤٩٦٥ | ٦٤٩٦٥ | ٦٤٤٦٨ | ٦٤٤٦٨ | ٥٤٩٧٠ | ٥٤٩٧٠ | ٥٤٤٧٣ | ٤٤٩٧٥ | تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات) |
| ٥٨٤٨٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | ٤٤٩٠٠ | الرواتب والأحور |
| ٥٠٤٠٠٠ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | ٤٤١٦٧ | الإيجارات |
| ٧٤٤٠٠ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | المصاريف الإدارية |
| ٩٤٦٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | تكاليف المرافق والطاقة |
| ١٤٥٠٠ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | تكاليف الصيانة وقطع الغيار |
| ٩٤٥٤٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | ٧٩٥ | إهلاك الأصول |
| ٢١٦٠٩٤٣ | ١٩٤٣٦٤ | ١٩٤٣٦٤ | ١٩٤٣٦٤ | ١٨٤٣٦٩ | ١٨٤٣٦٩ | ١٨٤٣٦٩ | ١٧٤٨٧١ | ١٧٤٨٧١ | ١٧٤٣٧٤ | ١٧٤٣٧٤ | ١٦٤٨٧٦ | ١٦٤٣٧٩ | إجمالي التكاليف |
| ٦٤٣٠٦- | ١٤٥٦٩ | ١٤٥٦٩ | ١٤٥٦٩ | ٥٣- | ٥٣- | ٥٣- | ٨٦٣- | ٨٦٣- | ١٤٦٧٤- | ١٤٦٧٤- | ٢٤٤٨٥- | ٣٤٢٩٦- | إجمالي ربح التشغيل |
| ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | رسوم خدمة بنكية |
| ٦٤٣٠٦- | ١٤٥٦٩ | ١٤٥٦٩ | ١٤٥٦٩ | ٥٣- | ٥٣- | ٥٣- | ٨٦٣- | ٨٦٣- | ١٤٦٧٤- | ١٤٦٧٤- | ٢٤٤٨٥- | ٣٤٢٩٦- | صافي الربح قبل الزكاة |
| | | | | | | | | | | | | | الزكاة |
| ٦٤٣٠٦- | ١٤٥٦٩ | ١٤٥٦٩ | ١٤٥٦٩ | ٥٣- | ٥٣- | ٥٣- | ٨٦٣- | ٨٦٣- | ١٤٦٧٤- | ١٤٦٧٤- | ٢٤٤٨٥- | ٣٤٢٩٦- | صافي الربح |

قائمة الدخل المتوقع لخمس سنوات

| السنة | ١ | ٢ | ٣ | ٤ | ٥ |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| الطاقة الإنتاجية | - | %٨٥ | %٩٠ | %٩٥ | %١٠٠ |
| الإيرادات | ٢١٤,٩٣٥ | ٢٧٢,٣٤٠ | ٢٨٨,٣٦٠ | ٣٠٤,٣٨٠ | ٣٢٠,٤٠٠ |
| (خصم الترويج ومردودات) | ٢,١٤٩ | ٢,٧٢٣ | ٢,٨٨٤ | ٣,٠٤٤ | ٣,٢٠٤ |
| (عمولات البيع) | ٢,١٤٩ | ٢,٧٢٣ | ٢,٨٨٤ | ٣,٠٤٤ | ٣,٢٠٤ |
| صافي الإيرادات | ٢١٠,٦٣٦ | ٢٦٦,٨٩٣ | ٢٨٢,٥٩٣ | ٢٩٨,٢٩٢ | ٣١٣,٩٩٢ |
| التكاليف | | | | | |
| تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات) | ٨٠,٠٩٨ | ١٠١,٤٩٠ | ١٠٧,٤٦٠ | ١١٣,٤٣٠ | ١١٩,٤٠٠ |
| الرواتب والأجور | ٥٨,٨٠٠ | ٥٨,٨٠٠ | ٥٨,٨٠٠ | ٥٨,٨٠٠ | ٥٨,٨٠٠ |
| الإيجارات | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ |
| المصاريف الإدارية | ٧,٤٠٠ | ٧,٤٠٠ | ٧,٤٠٠ | ٧,٤٠٠ | ٧,٤٠٠ |
| تكاليف المرافق والطاقة | ٩,٦٠٠ | ٩,٦٠٠ | ٩,٦٠٠ | ٩,٦٠٠ | ٩,٦٠٠ |
| تكاليف الصيانة وقطع الغيار | ١,٥٠٠ | ١,٥٠٠ | ١,٥٠٠ | ١,٥٠٠ | ١,٥٠٠ |
| إهلاك الأصول | ٩,٥٤٥ | ٩,٥٤٥ | ٩,٥٤٥ | ٩,٥٤٥ | ٩,٥٤٥ |
| إجمالي التكاليف | ٢١٦,٩٤٣ | ٢٣٨,٣٣٥ | ٢٤٤,٣٠٥ | ٢٥٠,٢٧٥ | ٢٥٦,٢٤٥ |
| إجمالي ربح التشغيل | ٦,٣٠٦- | ٢٨,٥٥٨ | ٣٨,٢٨٨ | ٤٨,٠١٧ | ٥٧,٧٤٧ |
| رسوم خدمة بنكية | . | . | . | . | . |
| صافي الربح قبل الزكاة | ٦,٣٠٦- | ٢٨,٥٥٨ | ٣٨,٢٨٨ | ٤٨,٠١٧ | ٥٧,٧٤٧ |
| الزكاة | | | | | |
| صافي الربح | ٦,٣٠٦- | ٢٨,٥٥٨ | ٣٨,٢٨٨ | ٤٨,٠١٧ | ٥٧,٧٤٧ |

| | | | | | |
|----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| صافي الربح/ التكاليف الاستثمارية | %٤,٧٨- | %٢١,٦٧ | %٢٩,٠٥ | %٣٦,٤٣ | %٤٣,٨١ |
|----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|

| | | | | | |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| صافي الربح/ الإيراد السنوي المتوقع | %٢,٩٩- | %١٠,٧٠ | %١٣,٥٥ | %١٦,١٠ | %١٨,٣٩ |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|

ميزانية عمومية افتتاحية

| إجمالي | إجمالي فرعي | خصوم وحقوق الملكية | إجمالي | إجمالي فرعي | أصول |
|---------|-------------|----------------------------|---------|-------------|------------------------|
| | | خصوم متداولة: | | | أصول متداولة: |
| | | قروض ودائنون | | ١٢,٩٥٢ | نقدية |
| | | موردون | | ١٢,٩٥٢ | مدينون وعملاء |
| | | | | ٢٥,٩٠٤ | مخزون خامات وبضائع |
| | | | | ٠ | أصول متداولة أخرى |
| | | مجموع الخصوم المتداولة | ٥١,٨٠٧ | | مجموع الأصول المتداولة |
| | | خصوم طويلة الأجل: | | | أصول ثابتة: |
| | ١٠٠,٠٠٠ | قروض طويلة الأجل | | ٤,٠٠٠ | أثاث |
| | | خصوم طويلة أخرى | | ٣٢,٤٠٠ | آلات ومعدات |
| ١٠٠,٠٠٠ | | مجموع الخصوم طويلة الأجل | | ١٠٠,٠٠٠ | مباني ومنشآت |
| ١٠٠,٠٠٠ | | مجموع الخصوم | | ٠ | أرض |
| | ٣١,٨٠٧ | حقوق الملكية (رأس المال) | | ٣٣,٦٠٠ | أصول ثابتة أخرى |
| ٣١,٨٠٧ | | | | ٨٠,٠٠٠ | مجموع الأصول الثابتة |
| ١٣١,٨٠٧ | | مجموع الخصوم وحقوق الملكية | ١٣١,٨٠٧ | | 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 | ١٢,٩٥٢ | ١٠,٤٥١ | ٨,٧٦٢ | ٧,٨٨٣ | ٧,٤٠٠٤ | ٦,٩٣٦ | ٦,٨٦٩ | ٤,٨٣٤ | ٢,٧٩٩ | ٧٦٤ | ٣٥١ | ٦٣- |
| التدفقات الداخلة | | | | | | | | | | | | |
| المقبوضات النقدية | ١٣,٠٨٣ | ١٤,٣٩١ | ١٥,٧٠٠ | ١٥,٧٠٠ | ١٧,٤٠٠٨ | ١٧,٤٠٠٨ | ١٨,٣١٦ | ١٨,٣١٦ | ١٨,٣١٦ | ٢٠,٩٣٣ | ٢٠,٩٣٣ | ٢٠,٩٣٣ |
| قروض | | | | | | | | | | | | |
| إجمالي التدفقات النقدية الداخلة | ٢٦,٠٣٥ | ٢٤,٨٤٣ | ٢٤,٤٦١ | ٢٣,٥٨٣ | ٢٤,٠١٢ | ٢٣,٩٤٤ | ٢٥,١٨٥ | ٢٣,١٥٠ | ٢١,١١٥ | ٢١,٦٩٧ | ٢١,٢٨٣ | ٢٠,٨٧٠ |
| التدفقات النقدية الخارجة | | | | | | | | | | | | |
| تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات) | ٤,٩٧٥ | ٥,٤٧٣ | ٥,٩٧٠ | ٥,٩٧٠ | ٦,٤٦٨ | ٦,٤٦٨ | ٦,٩٦٥ | ٦,٩٦٥ | ٦,٩٦٥ | ٧,٩٦٠ | ٧,٩٦٠ | ٧,٩٦٠ |
| الرواتب والأجور | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ | ٤,٩٠٠ |
| الإيجارات | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ | ٤,١٦٧ |
| المصاريف الإدارية | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ | ٦١٧ |
| تكاليف المرافق والطاقة | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ | ٨٠٠ |
| تكاليف الصيانة وقطع الغيار | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ | ١٢٥ |
| 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 | ١٥,٥٨٣ | ١٦,٠٨١ | ١٦,٥٧٨ | ١٦,٥٧٨ | ١٧,٤٠٧٦ | ١٧,٤٠٧٦ | ١٨,٣١٦ | ١٨,٣١٦ | ٢٠,٣٥١ | ٢١,٣٤٦ | ٢١,٣٤٦ | ٢١,٣٤٦ |
| رصيد النقدية آخر الشهر | ١٠,٤٥١ | ٨,٧٦٢ | ٧,٨٨٣ | ٧,٤٠٠٤ | ٦,٩٣٦ | ٦,٨٦٩ | ٤,٨٣٤ | ٢,٧٩٩ | ٧٦٤ | ٣٥١ | ٦٣- | ٤٧٦- |

* مع افتراض أن البيع بالنقد وليس بالآجل

قائمة التدفقات النقدية المتوقع لخمس سنوات

| السنة | ١ | ٢ | ٣ | ٤ | ٥ |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| رصيد النقدية أول السنة | ١٢,٩٥٢ | ٤٧٦- | ٤٢,٩٤ | ١٨,٧٩٣ | ٥٩,٦٨٩ |
| التدفقات الداخلة | | | | | |
| المقبوضات النقدية | ٢١٠,٦٣٦ | ٢٦٦,٨٩٣ | ٢٨٢,٥٩٣ | ٢٩٨,٢٩٢ | ٣١٣,٩٩٢ |
| قروض | ٠ | | | | |
| إجمالي التدفقات النقدية الداخلة | ٢٢٣,٥٨٨ | ٢٦٦,٤١٧ | ٢٨٦,٨٨٧ | ٣١٧,٠٨٦ | ٣٧٣,٦٨١ |
| التدفقات النقدية الخارجة | | | | | |
| تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات) | ٨٠,٠٩٨ | ١٠١,٤٩٠ | ١٠٧,٤٤٦ | ١١٣,٤٤٣ | ١١٩,٤٠٠ |
| الرواتب والأجور | ٥٨,٨٠٠ | ٥٨,٨٠٠ | ٥٨,٨٠٠ | ٥٨,٨٠٠ | ٥٨,٨٠٠ |
| الإيجارات | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ |
| المصاريف الإدارية | ٧,٤٠٠ | ٧,٤٠٠ | ٧,٤٠٠ | ٧,٤٠٠ | ٧,٤٠٠ |
| تكاليف المرافق والطاقة | ٩,٦٠٠ | ٩,٦٠٠ | ٩,٦٠٠ | ٩,٦٠٠ | ٩,٦٠٠ |
| تكاليف الصيانة وقطع الغيار | ١,٥٠٠ | ١,٥٠٠ | ١,٥٠٠ | ١,٥٠٠ | ١,٥٠٠ |
| رسوم خدمة بنكية | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ |
| سداد القروض | ١٦,٦٦٧ | ٣٣,٣٣٣ | ٣٣,٣٣٣ | ١٦,٦٦٧ | ٠ |
| مدفوعات نقدية أخرى | ٠ | | | | |
| إجمالي التدفقات النقدية الخارجة | ٢٢٤,٠٦٤ | ٢٦٢,١٢٣ | ٢٦٨,٠٩٣ | ٢٥٧,٣٩٧ | ٢٤٦,٧٠٠ |
| رصيد النقدية آخر السنة | ٤٧٦- | ٤٢,٩٤ | ١٨,٧٩٣ | ٥٩,٦٨٩ | ١٢٦,٩٨١ |