

## ورشة إصلاح نظام التبريد في السيارات

اسم المشروع:

الفكرة:

ورشة لبيع وتنظيف وتركيب أنظمة التبريد في السيارات.

خصائص ومدخلات المشروع:

الألات والمعدات	جهاز لتنظيف الرديتر، لحام، ملزمة
الموقع	ورشة بمساحة لا تقل عن ٣٠ متر مربع في منطقة ورش
القوة العاملة	فني تبريد (صاحب المشروع)، عامل
المواد الخام (السلع)	رديترات، ماء تبريد، أسياخ لحام
المرافق والتسهيلات	ماء، كهرباء

مخرجات المشروع:

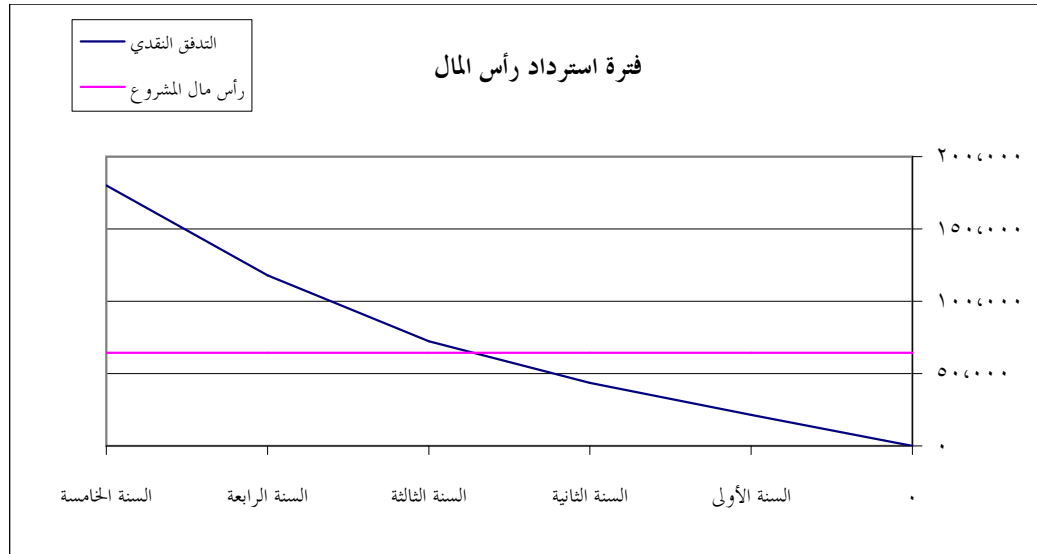
المنتج/ الخدمة	بيع وتركيب أنظمة تبريد، تنظيف ولحام
----------------	-------------------------------------

المنفعة الاجتماعية والاقتصادية:

--	--

أهم الخصائص المالية:

تكلفة المشروع	٦٤,٣٩٥	تكلفة الأصول الثابتة	١٠,٤٢٠٠
رأس المال العامل	٥٢,٨٩٥	مصرفات التأسيس	١,٣٠٠
الربح المتوقع في السنة الأولى	١٧,٢٦٣		
معدل العائد على الاستثمار:	%٢٦,٨١		



## 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 الدخل المتوقع.
- 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
تنظيف (تسيخ)	٦٠	٨٠٠	٤٨٠٠	٥٧٠٦٠٠
بيع وتركيب الريديتر	٤٥	٤٠٠٠	١٨٠٠٠٠	٢١٦٠٠٠٠
بيع ماء ريديتر	٦٠	١٥٠٠	٩٠٠	١٠٠٨٠٠
لحام وإصلاح	٦٠	٥٠٠	٣٠٠٠	٣٦٠٠٠٠
إجمالي الإيرادات			٢٦٠٧٠٠	٣٢٠٠٤٠٠

التكاليف

تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)

البند	الكمية الشهرية	تكلفة الوحدة	إجمالي التكلفة الشهرية	إجمالي التكلفة السنوية
ريديتر	٤٥	٣٢٠٠٠	١٤٤٠٠	١٧٢٠٨٠٠
أسياخ ألنيوم لحام (٠٠١ مج)	١	٧٠٠٠	٧٠	٨٤٠
ماء ريديتر	٦٠	١٠٠٠	٦٠٠	٧٢٠٠
الإجمالي			١٥٠٠٧٠	١٨٠٠٨٤٠

الرواتب والأجور

الوظيفة	العدد	الراتب الشهري	إجمالي الرواتب الشهرية	إجمالي الرواتب السنوية
صاحب المشروع (فني)	١	١٠٠٠	١٠٠٠	١٢٠٠٠
عامل	١	٢٥٠٠	٢٥٠٠	٣٠٠٠٠
الإجمالي			٣٥٠٠	٤٢٠٠٠

الإيجارات

الأصل	قيمة الإيجار السنوية	قيمة الإيجار الشهري	ملاحظات
موقع بمساحة ٥٣ متر مربع	٢٠٠٠٠	١٠٦٦٧	
الإجمالي	٢٠٠٠٠	١٠٦٦٧	

المصاريف الإدارية

البند	التكلفة السنوية	التكلفة الشهرية	ملاحظات
رسوم تراخيص	١٠٠٠	٨٣	
الإجمالي	١٠٠٠	٨٣	

تكاليف المرافق والطاقة

البند	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية
المياه	٧٠	٨٤٠
الكهرباء	٣٠٠	٣٠٦٠٠
غاز	٣٠٠	٣٠٦٠٠
الإجمالي	٦٧٠	٨٠٠٤٠

البند	التكلفة الشهرية	التكلفة السنوية	تكاليف التشغيل (ماعددا الإهلاك)
تكاليف الخامات (أو قيمة المشتريات)	١٥٠٠٧٠	١٨٠٠٨٤٠	
الرواتب والأجور	٣٥٠٠	٤٢٠٠٠	
الإيجارات	١٠٦٦٧	٢٠٠٠٠	
المصاريف الإدارية	٨٣	١٠٠٠	
تكاليف المرافق والطاقة	٦٧٠	٨٠٠٤٠	
المجموع	٢٠٠٩٩٠	٢٥١٠٨٨٠	
إحتياطي (٥%) من إجمالي تكاليف التشغيل	١٠٠٥٠	١٢٠٥٩٤	
إجمالي التكاليف التشغيلية + الإحتياطي	٢٢٠٠٤٠	٢٦٤٠٤٧٤	

## قائمة الأصول والخصوم التفصيلية

### الأصول المتداولة

طريقة الحساب (فرضية)	التكلفة	البند	الأصول المتداولة (رأس المال العامل)
٥% من تكاليف التشغيل السنوية	١٣,٢٢٤	نقدية	
٥% من تكاليف التشغيل السنوية	١٣,٢٢٤	ذمم	
.	.	مديون	
١٠% من تكاليف التشغيل السنوية	٢٦,٤٤٧	مخزون بأنواعه	
.	.	أصوم متداولة أخرى	
	٥٢,٨٩٥	الإجمالي	

### الأصول الثابتة

#### الآلات والمعدات

ملاحظات	قيمة الإهلاك السنوية	نسبة الإهلاك السنوي	إجمالي التكلفة	السعر	الكمية	البند
	٦٥٠	%١٠	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	١	جهاز تنظيف
	١٥٠	%١٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١	جهاز لحام
	٢٠	%١٠	٢٠٠	٢٠٠	١	ملزمة
	٨٢٠		٨,٢٠٠			الإجمالي

#### أصول أخرى

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

الاهلاك الشهري	الاهلاك السنوي	التكلفة	البند	الأصول الثابتة
٦٨	٨٢٠	٨,٢٠٠	الآلات والمعدات	
١٧	٢٠٠	٢,٠٠٠	أصول أخرى	
٨٥	١,٠٢٠	١٠,٢٠٠	الإجمالي	

### مصرفات التأسيس

التكلفة	البند
١,٠٠٠	مصرفات قانونية
٣٠٠	مصرفات تأسيس أخرى
١,٣٠٠	الإجمالي

القيمة	البند	رأس المال المستثمر
٥٢,٨٩٥	أصول متداولة	
١٠,٢٠٠	أصول ثابتة	
١,٣٠٠	مصرفات تأسيس	
٦٤,٣٩٥	المجموع	

القيمة	تفصيل	البند	الخصوم وحقوق الملكية
٤,٣٩٥	قيمة التمويل	تمويل شخصي	
٦٠,٠٠٠	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
٢١٤٤٩٣٥	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
١٢١٠٣١٤	١٢٤٠٥٦	١٢٤٠٥٦	١٢٤٠٥٦	١٠٤٥٤٩	١٠٤٥٤٩	١٠٤٥٤٩	٩٤٧٩٦	٩٤٧٩٦	٩٤٠٤٢	٩٤٠٤٢	٨٤٢٨٩	٧٤٥٣٥	تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)
٤٢٤٠٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	٣٤٥٠٠	الرواتب والأجور
٢٠٤٠٠٠	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	١٤٦٦٧	الإيجارات
١٤٠٠٠	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	المصاريف الإدارية
٨٤٠٤٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	تكاليف المرافق والطاقة
١٤٠٢٠	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	٨٥	إهلاك الأصول
١٩٣٤٣٧٤	١٨٤٠٦١	١٨٤٠٦١	١٨٤٠٦١	١٦٤٥٥٤	١٦٤٥٥٤	١٦٤٥٥٤	١٥٤٨٠١	١٥٤٨٠١	١٥٤٠٤٧	١٥٤٠٤٧	١٤٤٢٩٤	١٣٤٥٤٠	إجمالي التكاليف
١٧٤٢٦٣	٢٤٨٧٢	٢٤٨٧٢	٢٤٨٧٢	١٤٧٦٢	١٤٧٦٢	١٤٧٦٢	١٤٢٠٧	١٤٢٠٧	٦٥٣	٦٥٣	٩٨	٤٥٧-	إجمالي ربح التشغيل
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	رسوم خدمة بنكية
١٧٤٢٦٣	٢٤٨٧٢	٢٤٨٧٢	٢٤٨٧٢	١٤٧٦٢	١٤٧٦٢	١٤٧٦٢	١٤٢٠٧	١٤٢٠٧	٦٥٣	٦٥٣	٩٨	٤٥٧-	صافي الربح قبل الزكاة
													الزكاة
١٧٤٢٦٣	٢٤٨٧٢	٢٤٨٧٢	٢٤٨٧٢	١٤٧٦٢	١٤٧٦٢	١٤٧٦٢	١٤٢٠٧	١٤٢٠٧	٦٥٣	٦٥٣	٩٨	٤٥٧-	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	٣٠٤,٤٣٨	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	٢٩٨,٣٩٢	٣١٣,٩٩٢
التكاليف					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	١٢١,٣١٤	١٥٣,٧١٤	١٦٢,٧٥٦	١٧١,٧٩٨	١٨٠,٨٤٠
الرواتب والأجور	٤٢,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	٤٢,٠٠٠
الإيجارات	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
المصاريف الإدارية	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠
تكاليف المرافق والطاقة	٨٠,٤٠	٨٠,٤٠	٨٠,٤٠	٨٠,٤٠	٨٠,٤٠
إهلاك الأصول	١,٠٢٠	١,٠٢٠	١,٠٢٠	١,٠٢٠	١,٠٢٠
إجمالي التكاليف	١٩٣,٣٧٤	٢٢٥,٧٧٤	٢٣٤,٨١٦	٢٤٣,٨٥٨	٢٥٢,٩٠٠
إجمالي ربح التشغيل	١٧,٢٦٣	٤١,١١٩	٤٧,٧٧٧	٥٤,٤٣٤	٦١,٠٩٢
رسوم خدمة بنكية	.	.	.	.	.
صافي الربح قبل الزكاة	١٧,٢٦٣	٤١,١١٩	٤٧,٧٧٧	٥٤,٤٣٤	٦١,٠٩٢
الزكاة					
صافي الربح	١٧,٢٦٣	٤١,١١٩	٤٧,٧٧٧	٥٤,٤٣٤	٦١,٠٩٢

صافي الربح/ التكاليف الاستثمارية	%٢٦,٨١	%٦٣,٨٥	%٧٤,١٩	%٨٤,٥٣	%٩٤,٨٧
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

صافي الربح/ الإيراد السنوي المتوقع	%٨,٢٠	%١٥,٤١	%١٦,٩١	%١٨,٢٥	%١٩,٤٦
------------------------------------	-------	--------	--------	--------	--------

## ميزانية عمومية افتتاحية

إجمالي	إجمالي فرعي	خصوم وحقوق الملكية	إجمالي	إجمالي فرعي	أصول
		خصوم متداولة:			أصول متداولة:
		قروض ودائنون		١٣,٢٢٤	نقدية
		موردون		١٣,٢٢٤	مدينون وعملاء
				٢٦,٤٤٧	مخزون خامات وبضائع
				٠	أصول متداولة أخرى
٠		مجموع الخصوم المتداولة	٥٢,٨٩٥		مجموع الأصول المتداولة
		خصوم طويلة الأجل:			أصول ثابتة:
	٦٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل		٠	أثاث
		خصوم طويلة أخرى		٨,٢٠٠	آلات ومعدات
٦٠,٠٠٠		مجموع الخصوم طويلة الأجل		٠	مباني ومنشآت
٦٠,٠٠٠		مجموع الخصوم		٠	أرض
	٤,٣٩٥	حقوق الملكية (رأس المال)		٣,٣٠٠	أصول ثابتة أخرى
٤,٣٩٥				١١,٥٠٠	مجموع الأصول الثابتة
٦٤,٣٩٥		مجموع الخصوم وحقوق الملكية	٦٤,٣٩٥		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	١٣,٢٢٤	١٢,٨٥٢	١٣,٠٣٥	١٣,٧٧٢,٤١	١٤,٥٠٩,٠٧	١٥,٨٠٢,٤١	١٧,٠٩٤,٤٥	١٧,٢٧٥,٠٣	١٧,٤٥٥,٥٧	١٧,٦٣٦,٤١	١٨,٩٢٦,٤٣	٢٠,٢١٦,٤٧
التدفقات الداخلة												
المقبوضات النقدية	١٣,٠٨٣	١٤,٤٣٩١	١٥,٠٧٠٠	١٥,٠٧٠٠	١٧,٠٠٠٨	١٧,٠٠٠٨	١٨,٣١٦	١٨,٣١٦	١٨,٣١٦	٢٠,٩٣٣	٢٠,٩٣٣	٢٠,٩٣٣
قروض												
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	٢٦,٣٠٧	٢٧,٤٢٤٣	٢٨,٠٧٣٤	٢٩,٤٤٧٢	٣١,٠٠١٨	٣٢,٠٨١٠	٣٥,٤١١	٣٥,٥٩١	٣٥,٧٧٢	٣٨,٥٦٩	٣٩,٨٥٩	٤١,١٤٩
التدفقات النقدية الخارجة												
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	٧,٥٣٥	٨,٢٨٩	٩,٠٤٢	٩,٠٤٢	٩,٧٩٦	٩,٧٩٦	١٠,٥٤٩	١٠,٥٤٩	١٠,٥٤٩	١٢,٠٥٦	١٢,٠٥٦	١٢,٠٥٦
الرواتب والأجور	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠
الإيجارات	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧	١,٦٦٧
المصاريف الإدارية	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣	٨٣
تكاليف المرافق والطاقة	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠	٦٧٠
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	١٣,٤٥٥	١٤,٢٠٩	١٤,٩٦٢	١٤,٩٦٢	١٥,٧١٦	١٥,٧١٦	١٨,١٣٦	١٨,١٣٦	١٨,١٣٦	١٩,٦٤٣	١٩,٦٤٣	١٩,٦٤٣
رصيد النقدية آخر الشهر	١٢,٨٥٢	١٣,٠٣٥	١٣,٧٧٢	١٤,٥١٠	١٥,٨٠٢	١٧,٠٩٥	١٧,٢٧٥	١٧,٤٥٦	١٧,٦٣٦	١٨,٩٢٦	٢٠,٢١٦	٢١,٥٠٧

\* مع افتراض أن البيع بالنقد وليس بالآجل



قائمة التدفقات النقدية المتوقع لخمس سنوات

السنة	١	٢	٣	٤	٥
رصيد النقدية أول السنة	١٣,٢٢٤	٢١,٥٠٧	٤٣,٦٤٦	٧٢,٤٤٢,٥	١١٧,٨٩٦,٩
التدفقات الداخلة					
المقبوضات النقدية	٢١,٠٦٣,٦	٢٦,٦٨٩,٣	٢٨,٢٥٠,٩٣	٢٩,٨٠٢,٩٢	٣١,٣٩٩,٢
قروض	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الداخلة	٢٢,٣٠٨,٦٠	٢٨,٨٤٠,٠	٣٢,٦٠٢,٣٩	٣٧,٠٠٧,٣٥	٤٣,١٠٨,٨٩
التدفقات النقدية الخارجة					
تكلفة الخامات (أو قيمة المشتريات)	١٢,١٠٣,١٤	١٥,٣٧١,٤	١٦,٢٠٧,٥٦	١٧,١٠٧,٩٨	١٨,٠٨٤,٠
الرواتب والأجور	٤,٢٠٠,٠	٤,٢٠٠,٠	٤,٢٠٠,٠	٤,٢٠٠,٠	٤,٢٠٠,٠
الإيجارات	٢,٠٠٠,٠	٢,٠٠٠,٠	٢,٠٠٠,٠	٢,٠٠٠,٠	٢,٠٠٠,٠
المصاريف الإدارية	١,٠٠٠,٠	١,٠٠٠,٠	١,٠٠٠,٠	١,٠٠٠,٠	١,٠٠٠,٠
تكاليف المرافق والطاقة	٨,٠٠٤,٠	٨,٠٠٤,٠	٨,٠٠٤,٠	٨,٠٠٤,٠	٨,٠٠٤,٠
رسوم خدمة بنكية	٠	٠	٠	٠	٠
سداد القروض	١,٠٠٠,٠	٢,٠٠٠,٠	٢,٠٠٠,٠	١,٠٠٠,٠	٠
مدفوعات نقدية أخرى	٠				
إجمالي التدفقات النقدية الخارجة	٢٠,٢٠٣,٥٤	٢٤,٤٤٧,٥٤	٢٥,٣٠٧,٩٦	٢٥,٢٠٨,٣٨	٢٥,١٠٨,٨٠
رصيد النقدية آخر السنة	٢١,٥٠٧	٤٣,٦٤٦	٧٢,٤٤٣	١١٧,٨٩٧	١٨٠,٠٠٩