

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

پروژه و نگهداری زنبور عسل

با ظرفیت یکهزار کندو

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح: پرورش و نگهداری زنبور عسل

ظرفیت: یکهزار کندوی لانگسروت

محل اجرای طرح: قابل اجرا در استانهای آذربایجان شرقی، آذربایجان غربی، لرستان، کردستان، مازندران، کرمان، خوزستان، همدان و اصفهان.

سرمایه گذاری کل: ۵۴۴/۸۹ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۵۴/۸۹ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۴۹۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲۱ ماه

میزان اشتغال زایی: ۹ نفر

مقدمه :

عسل حاوی بیش از هفتاد ماده مفید برای بدن انسان است. اساسا عسل از گلوکز، فروکتوز و منو ساکارید ها ساخته شده است. همچنین عسل دارای آنزیم های مفیدی از جمله آمیلاز، سوکراز، کاتالاز، پراکسیداز و لیپاز بوده و در رده بندی غذاهای سرشار از آنزیمها مقام نخست را به خود اختصاص داده است. ضمن اینکه مواد معدنی مختلفی مانند کلسیم، سدیم، پتاسیم، منیزیم، آهن، کلر، فسفر، گوگرد و ید نیز در عسل یافت می شوند.

عسل به عنوان یک ماده کامل غذایی همچنین دارای انواع ویتامین ها (B1,B2,B3,B5,B6,C,E,K)، اسیدهای آلی (اسید مالیک، وینیک، سیتریک، لاکتیک و اگزالیک) و پروتئین ها بوده و می تواند ۳۱۵ تا ۳۳۵ کیلوکالری انرژی (به ازای هر یکصد گرم) تولید نماید. از دیگر سو عسل دارای خواص درمانی، ضد عفونی کنندگی و حفاظت از مواد آلی در مقابل تجزیه و فساد می باشد. ابن سینا دانشمند بزرگ ایران در کتاب قانون ، در مورد معجون فلاسفه (تهیه شده با عسل) می نویسد : « ... در هنگام زیاد شدن بلغم، اندرون را تقویت، نیرو را زیاد، اشتها را باز می کند، عسل ، خوراکی است که جوانی را جاویدان می سازد، حافظه را نیرو می بخشد و گذشته را در خاطره زنده می کند، اندیشه را پاک و زبان را می گشاید.»

کلیه موارد مطروحه ، اهمیت استفاده از عسل به عنوان یک ماده غذایی مقوی و همچنین دارویی طبیعی را خاطرنشان می سازند. از دیگر سو با عنایت به رشد جمعیت و تنوع محصولات تولیدی و بالا رفتن سطح رقابت در زمینه عرضه انواع محصولات غذایی ، بهبود مستمر کیفیت محصولات و ایجاد تنوع در عرضه مناسب تر، از مواردی هستند که بایستی هر چه بیشتر مد نظر قرار گیرند. رعایت این موارد می تواند منجر به دسترسی آسان و ارزان مصرف کنندگان به مواد غذایی شود.

طی فرایند پرورش و نگهداری زنبور عسل، همچنین اقدام به ازدیاد کندوها می‌شود که این عمل به منظور ترمیم تلفات و فروش انجام می‌پذیرد. در مناطق گرمسیر حتی می‌توان از هر کندو یک بچه کندو گرفت.

با اجرای این طرح، علاوه بر کسب سود مناسب اقتصادی می‌توان بستر مناسبی را برای اشتغال نیروهای ماهر و نیمه ماهر فراهم آورد که با توجه به ماهیت صنایع غذایی بانوان می‌توانند سهم بسزایی در آن داشته باشند.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

با توجه به اینکه، زنبورداران کندوهای خود را معمولاً در اراضی زراعی و باغات متعلق به خود یا دیگران مستقر نموده و این کار باعث کمک به گرده افشانی گیاهان و افزایش محصول

می‌گردد و بعلاوه کندوها در فصول مختلف سال و به فراخور آب و هوا ، کوچ داده می‌شوند
هزینه زمین در محاسبات وارد نمی‌شود.

الف - ۲) ماشین‌آلات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد(هزار ریال)	هزینه کل(میلیون ریال)
۱	کندو	۱۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰

۱۸	۱۸	۱۰۰۰	طبق با کادر	۲
۱/۵	۱۵۰۰	۱	اکستراکتور	۳
۰/۳	۵۰	۶	صافی غسل	۴
۰/۳۵	۳۵۰	۱	دستگاه ذوب موم	۵
۱۰	۱۰	۱۰۰۰	جعبه ملکه	۶
۱	۱	۱۰۰۰	قفسه چوبی ملکه	۷
۲/۵	۲/۵	۱۰۰۰	ظروف تغذیه	۸
۰/۰۲	۴	۵	خرک پولک تراش	۹
۱/۵	۷۵۰	۲	چادر صحرایی	۱۰
۱	۲۰۰	۵ سری	تجهیزات زنبورداری	۱۱
۰/۴	۴۰۰	۱	باسکول	۱۲
۱	۱۰۰۰	۱	ترازو	۱۳
۰/۸	۸۰۰	۱	شعله افکن	۱۴
۳۳۸/۳۷	جمع			

الف - ۳) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	منبع آب ۱۰۰۰ لیتری	۱	۳۰۰۰	۳
۲	ژنراتور برق	۱	۵۰۰۰	۵
جمع				۸

الف - ۴) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

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

الف - ۵) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

هزینه کل	شرح	ردیف
۲/۵	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۱
۱/۵	آموزش	۲
۴	جمع	

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۳۳۸/۳۷	ماشین آلات
۷۸	وسایل نقلیه

۸	تاسیسات
۴	هزینه های قبل از بهره برداری
۴۲۸/۳۷	جمع
۲۱/۴۲	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۴۴۹/۷۹	جمع کل

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
------	-----	-------------	-----------------------	-----------------------

۱۰/۵	۳۰	۳۵۰	کندوی خالی	۱
۲۷	۳۰۰۰	۹ تن	شکر	۲
۱۰	۲۰	۵۰۰	موم آج شده	۳
۲/۵	-	-	دارو	۴
۳	-	-	ظروف بسته بندی عسل	۵
۳	-	-	رنگ روغن و سیم	۶
۵۶	جمع			

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	زنبوردار	۵	۰/۹	۶۳
۴	راننده	۱	۰/۹	۱۲/۶
۵	دامپزشک	۱ - پاره وقت	۰/۵	۷
۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما				۱۸/۲
جمع کل				۱۲۳/۲

ب- ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	تاسیسات	۸	٪۴	۰/۳۲
۲	ماشین آلات	۳۳۸/۳۷	٪۴	۱۳/۵۳
۳	وسایل نقلیه	۷۸	٪۱۰	۷/۸
جمع				۲۱/۶۵

ب- ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	تاسیسات	۸	٪۱۲	۰/۹۶
۲	ماشین آلات	۳۳۸/۳۷	٪۱۰	۳۳/۸۴
۳	وسایل نقلیه	۷۸	٪۲۰	۱۵/۶
جمع				۵۰/۴

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
بنزین	لیتر	۶۰۰۰	۶۵۰	۳/۹
گاز مایع	-	-	-	۰/۷۸
نفت سفید	لیتر	۲۰۰۰	۱۶۰	۰/۳۲
جمع				۵

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۵۶
حقوق و دستمزد	۱۲۳/۲
نگهداری و تعمیرات	۲۱/۶۵
استهلاک	۵۰/۴
سوخت و انرژی	۵
اجاره انبار	۶
جمع	۲۶۲/۲۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۱۳/۱۱
جمع کل	۲۷۵/۳۶

سرمایه در گردش (ششماهه)

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه	۲۸

۶۱/۶	حقوق و دستمزد
۲/۵	سوخت و انرژی
۳	اجاره انبار
۹۵/۱	جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۴۴۹/۷۹	سرمایه ثابت
۹۵/۱	سرمایه در گردش
۵۴۴/۸۹	جمع کل

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	عسل خالص	۲۰۰۰۰	۲۰ تن	۴۰۰
۲	بچه کندو	۳۰۰	۳۵۰	۱۰۵
جمع				۵۰۵

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۱
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۱۰/۱
جمع		۱۱/۱

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۵۰۵
کسر می شود: قیمت تمام شده	۲۷۵/۳۶
سود ناویژه	۲۲۹/۶۴
کسر می شود: هزینه های اداری و فروش	۱۰/۱

۲۱۹/۵۴	سود عملیاتی
۱	کسر می شود : استهلاك هزینه های قبل از بهره برداری
۲۱۸/۵۴	سود ویژه قبل از کسر مالیات

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = $۱/۷۳$ سال (تقریباً ۲۱ ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۵۶	-	۰	۱۰۰	۵۶	مواد اولیه
۱۲۳/۲	۶۵	۸۰/۱	۳۵	۴۳/۱	حقوق و دستمزد
۵	۲۰	۱	۸۰	۴	سوخت و انرژی
۲۱/۶۵	۲۰	۴/۳۳	۸۰	۱۷/۳۲	تعمیر و نگهداری
۵۰/۴	۱۰۰	۵۰/۴	-	۰	استهلاک
۱۰/۱	-	۰	۱۰۰	۱۰/۱	توزیع و فروش
۱	۱۰۰	۱	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۶	۱۰۰	۶	-	۰	اجاره انبار
۱۳/۱۱	۱۵	۱/۹۷	۸۵	۱۱/۱۴	پیش بینی نشده
۲۸۶/۴۶	-	۱۴۴/۸	-	۱۴۱/۶۶	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۹/۸۵٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:	۴۹۰ میلیون ریال شش ماه ٪۱۳ ۳۱/۸۵ میلیون ریال
---	---

۲ - عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات کارمزد عقد فروش اقساطی کل کارمزد تسهیلات کارمزد سالانه	۵۲۱/۸۵ میلیون ریال ۳۶ ماه ٪۱۳ ۱۰۱/۷۶ میلیون ریال ۱۳۳/۶۱ میلیون ریال ۴۴/۵۴ میلیون ریال ۱۶۳/۳۳ میلیون ریال
---	--

	اصل تسهیلات سالانه
--	--------------------

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

سال ۴	سال ۳	سال ۲	سال ۱	شرح
۸۱/۶۶	۱۶۳/۳۳	۱۶۳/۳۳	۸۱/۶۶	اصل بازپرداخت تسهیلات
۲۲/۲۷	۴۴/۵۴	۴۴/۵۴	۲۲/۲۷	کارمزد تسهیلات
۱۰۳/۹۳	۲۰۷/۸۷	۲۰۷/۸۷	۱۰۳/۹۳	جمع