

Excel جداول الدراسة المالية

التكاليف الاستثمارية في المشروع |

النسبة من التكاليف	القيمة (ريال)	البيان
99.4%	2,168,800	التكاليف الرأسمالية (من 2A)
0.6%	13,145	رأس المال العامل (من 3B)
100.0%	2,181,945	إجمالي التكلفة الاستثمارية

مصادر التمويل:

القيمة (ريال)	النسبة المئوية	البيان
2,181,945	100.0%	رأس المال المدفوع (تمويل ذاتي)
0	0.0%	قروض
2,181,945	100.0%	الإجمالي

2 التكاليف الرأسمالية في المشروع

A إجمالي التكاليف الرأسمالية:

البيان	القيمة (ريال)
قيمة الأرض	1,120,000
تكاليف الإنشاءات	1,000,400
تكاليف الأثاث والمفروشات	41,400
تكاليف الآلات والمعدات	0
تكاليف السيارات	0
مصاريف التأسيس	7,000
أصول أخرى	0
الإجمالي	2,168,800

← 1A

B حساب نسبة الاستهلاك والصيانة:

الأصول	القيمة (ريال)	نسبة الصيانة	تكلفة الصيانة (ريال)	نسبة الاستهلاك	تكلفة الاستهلاك (ريال)
قيمة الأرض	1,120,000	0.0%	0	0.0%	0
تكاليف الإنشاءات	1,000,400	2.0%	20,008	3.0%	30,012
تكاليف الأثاث والمفروشات	41,400	5.0%	2,070	10.0%	4,140
تكاليف الآلات والمعدات	0	5.0%	0	10.0%	0
تكاليف السيارات	0	5.0%	0	15.0%	0
مصاريف التأسيس	7,000	0.0%	0	20.0%	1,400
أصول أخرى	0				
الإجمالي	2,168,800		22,078		35,552

↙ 3A

↙ 3A

تكاليف التشغيل السنوية 3 على أساس 100%

A إجمالي مصاريف التشغيل السنوية:

عناصر التكاليف	القيمة (ريال)	نسبة التكاليف الناتجة	التكاليف الثابتة (ريال)	نسبة التكاليف المتغيرة	التكاليف المتغيرة (ريال)
الإيجارات	0	100%	0	0%	0
الرواتب	0	100%	0	0%	0
الأجور	18,000	0%	0	100%	18,000
المصروفات الإدارية والعمومية	0	100%	0	0%	0
مصاريف التسويق	2,500	50%	1,250	50%	1,250
المنافع العامة (مياه، كهرباء، بنزين)	10,000	100%	10,000	0%	0
المواد الأولية	0	0%	0	100%	0
مواد التعبئة والتغليف	0	0%	0	100%	0
الصيانة (ص 2B)	22,078	100%	22,078	0%	0
الإهلاكات (ص 2B)	35,552	100%	35,552	0%	0
إجمالي تكاليف التشغيل	88,130		68,880		19,250

B رأس المال العامل (ثلاثة شهور من مصاريف التشغيل ما عدا الإيجارات لمدة ستة أشهر):

البيان	مصاريف التشغيل السنوية (ريال)	رأس المال العامل (ريال)
الإيجارات	0	0
الرواتب	0	0
الأجور	18,000	4,500
المصروفات الإدارية والعمومية	0	0
مصاريف التسويق	2,500	625
المنافع العامة (مياه، كهرباء، بنزين)	10,000	2,500
المواد الأولية	0	0
مواد التعبئة والتغليف	0	0
الصيانة	22,078	5,520
إجمالي رأس المال العامل		13,145

← IA

4 الإيرادات والأرباح السنوية للمشروع

الإيرادات السنوية للمشروع:

الإيرادات السنوية (ريال)	السعر (ريال)	حجم المبيعات السنوية	عدد أيام العمل السنوية	حجم المبيعات اليومية	البيان
540,000	30,000	18	1	18	
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
540,000				18	الإجمالي

الأرباح الإجمالية للمشروع:

البيان	القيمة (ريال)
الإيرادات	540,000
مصاريف التشغيل	88,130
الأرباح = الإيرادات - مصاريف التشغيل	451,870

صافي الربح:

البيان	القيمة (ريال)
الأرباح الإجمالية	451,870
الربح 2.5% من الأرباح	11,297
صافي الربح = إجمالي الربح - الربح	440,573

قائمة المصاريف المتوقعة (القيمة بالريال) 5

البيانات	السنوات				
	2019	2018	2017	2016	2015
مبيعات التشغيل	100%	100%	90%	80%	70%
الإيرادات	540,000	540,000	486,000	432,000	378,000
مصاريف التشغيل:					
المصاريف الثابتة:					
الإيجارات	0	0	0	0	0
الرواتب	0	0	0	0	0
الاجور	0	0	0	0	0
المصروفات الادارية والمعمرية	0	0	0	0	0
مصاريف التسويق	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250
اللتاح العامة (مياه كهرباء، بنزين)	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
المواد الأولية	0	0	0	0	0
مواد الصيانة والتكاليف	0	0	0	0	0
المصاريف	22,078	22,078	22,078	22,078	22,078
الإجماليات	35,552	35,552	35,552	35,552	35,552
المصاريف المتوقعة:					
الإيجارات	0	0	0	0	0
الرواتب	0	0	0	0	0
الاجور	0	0	0	0	0
المصروفات الادارية والمعمرية	18,000	18,000	16,200	14,400	12,600
مصاريف التسويق	1,100	1,250	1,125	1,000	875
اللتاح العامة (مياه كهرباء، بنزين)	0	0	0	0	0
المواد الأولية	0	0	0	0	0
مواد الصيانة والتكاليف	0	0	0	0	0
المصاريف	85,820	88,130	86,205	84,280	82,355
إجمالي مصاريف التشغيل	389,380	451,870	399,795	347,720	295,645
أرباح التشغيل	9,735	11,297	9,995	8,693	7,391
الربح	379,646	440,573	389,800	339,027	288,254