



١٤ - مصنع مستحضرات تجميل من الورد الطائفي:

١٤-١ التعريف بالمشروع وأهدافه:

التعريف بالمشروع	مصنع لإنتاج مستحضرات التجميل من دهن الورد الطائفي لإنتاج التالي: منتجات المرحلة الأولى: • صابون سائل. • شامبو. منتجات المرحلة الثانية: • كريم اليدين. • كريم للجسم. • مرطب للجسم. • معطر جسم
أهداف المشروع:	تتمثل أهداف مشروع مصنع لمستحضرات التجميل من دهن الورد الطائفي في التالي: • المساهمة في سد الطلب المحلي على منتجات مستحضرات التجميل. • الحد من كمية الواردات والاعتماد على الإنتاج المحلي في إنتاج مستحضرات التجميل. • الإسهام في إيجاد فرص مستقبلية للتصدير. • زيادة القيمة المضافة للاقتصاد السعودي من خلال فرص العمل التي يوفرها المشروع. • تحقيق عائد جيد على رأس المال لضمان استمرارية ونجاح المشروع.
مبررات إقامة المشروع:	• الاستفادة النسبية من منتجات الورد الطائفي كمادة خام تدخل ضمن صناعة مستحضرات التجميل. • إمكانية تنفيذ المشروع في أي موقع داخل الطائف بسبب عدم وجود مخلفات ضارة بالبيئة. • الطلب المحلي اليومي على منتجات مستحضرات التجميل.
مؤشرات العرض والطلب	مؤشرات العرض: ○ بلغ إجمالي واردات المملكة من الشامبو لعام ٢٠١٩م نحو ٢٦,٠٨٠ طن. ○ بلغ عدد المصانع المنتجة للشامبو على مستوى المملكة نحو ٦٢ مصنعاً، بطاقة إنتاجية



تبلغ ١٧١,٤٥٤ طن	
○ بلغ حجم واردات المملكة من الصابون السائل لعام ٢٠١٩م نحو ٩,٢٨٥ طن.	
○ بلغ عدد المصانع المنتجة للصابون السائل بالمملكة نحو ١٦ مصنعاً بلغ بطاقة إنتاجية سنوية تقدر بنحو ٦٢,١٤٥ طن.	
○ أما بالنسبة لأهم المصانع المنتجة في منطقة مكة المكرمة فهي:	
○ الشركة العربية للعطور والصناعات التحويلية المحدودة، جدة.	
○ شركة بن زقر يونيليفر المحدودة، جدة.	
○ شركة المصنع السعودي للعطور و مستحضرات التجميل المحدودة، جدة.	
○ شركة مصنع التاج للصابون، جدة.	
○ مصنع البترجي لمستحضرات التجميل، جدة.	
○ مصنع زهرة فيولا، جدة.	
○ مصنع محمد عبدالله الثبيتي لمستحضرات التجميل، الطائف.	
مؤشرات الطلب:	
○ يقدر الطلب المحلي على منتجات الشامبو لعام ٢٠٢٢م بنحو ١٨٦,٧٥٧ طن.	
○ يقدر الطلب المحلي على منتج الصابون السائل لعام ٢٠٢٢م بنحو ٥٨,٠٩٩ طن.	

٢-١٤ التعريف بالمشروع وأهدافه:

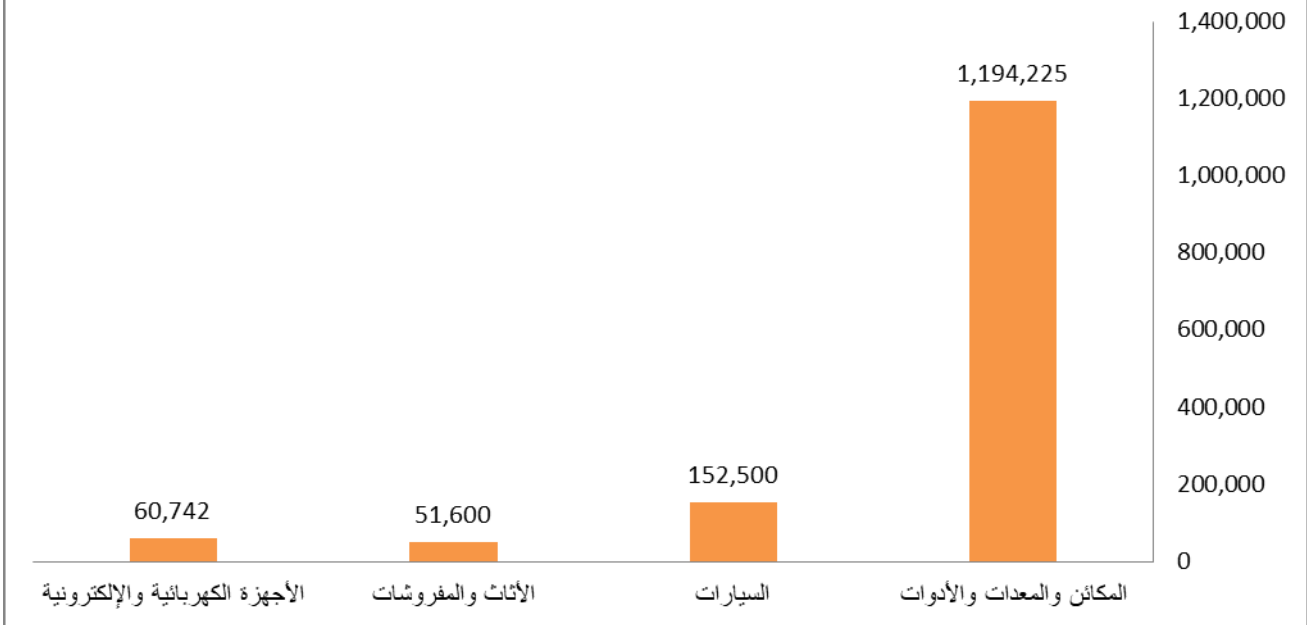
■ التكاليف الرأسمالية:

تم تقدير التكاليف الرأسمالية لمشروع مصنع مستحضرات تجميل على مساحة ١,٠٠٠ متر مربع بمبلغ ١,٤٥٩,٠٦٧ ريال، تفاصيلها على النحو التالي:

الوصف	التكاليف الرأسمالية (ريال)
المكائن والمعدات والأدوات	١,١٩٤,٢٢٥
السيارات	١٥٢,٥٠٠
الأثاث والمفروشات	٥١,٦٠٠
الأجهزة الكهربائية والإلكترونية	٦٠,٧٤٢
المجموع	١,٤٥٩,٠٦٧



التكاليف الرأسمالية (ريال)



■ الإيرادات السنوية عند الطاقة القصوى:

تم تقدير الإيرادات السنوية للمشروع بمبلغ ٤,٨٧٦,٨٠٠ تفاصيلها على النحو التالي:

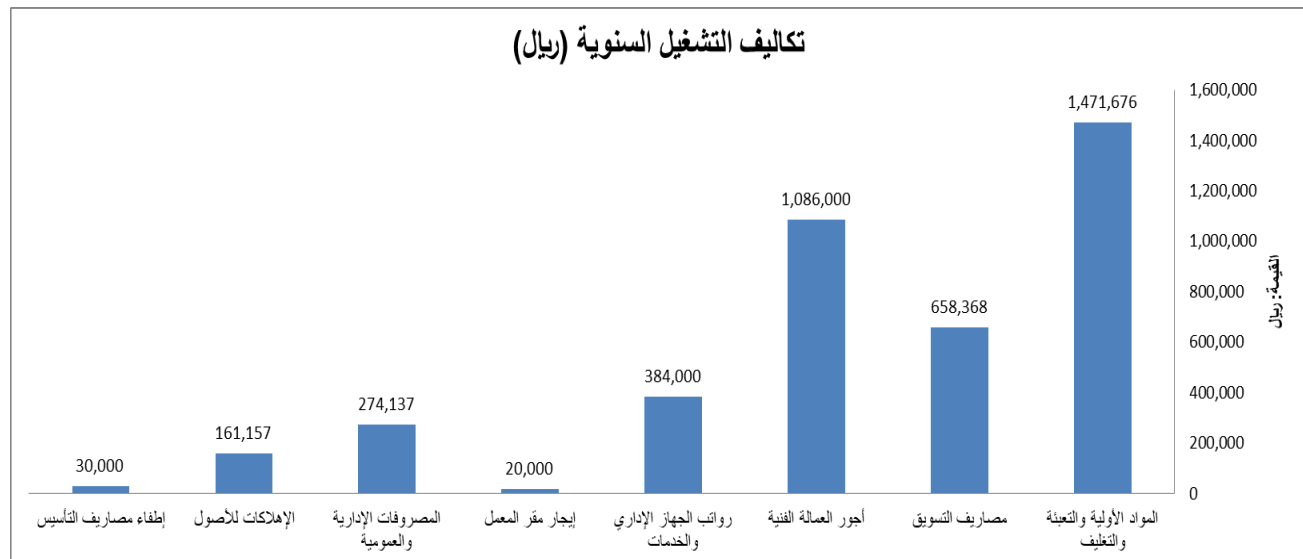
البيان	حجم الإنتاج السنوي (طن)	حجم الإنتاج السنوي (مل)	حجم العبوة (مل)	الطاقة الإنتاجية اليومية (عبوة)	الطاقة الإنتاجية السنوية (عبوة)	سعر بيع العبوة (ريال)	الإيرادات السنوية المتوقعة (ريال)
صابون سائل	٢٠٠.٣	٢٠,٣٢٠,٠٠٠	٢٥٠	٣٢٠	٨١,٢٨٠	٣٠	٢,٤٣٨,٤٠٠
شامبو للاستحمام	٢٠٠.٣	٢٠,٣٢٠,٠٠٠	٢٥٠	٣٢٠	٨١,٢٨٠	٣٠	٢,٤٣٨,٤٠٠
الإجمالي	٤٠٠.٦	٤٠,٦٤٠,٠٠٠		٦٤٠	١٦٢,٥٦٠		٤,٨٧٦,٨٠٠



■ التكاليف التشغيلية السنوية:

تم تقدير تكاليف التشغيل السنوية للمشروع بمبلغ ٤,٠٨٥,٣٣٧ ريال منها مبلغ ٨٦٩,٢٩٣ ريال تكاليف ثابتة، ومبلغ ٣,٢١٦,٠٤٤ ريال تكاليف متغيرة، تفصيلها كالتالي:

البند	تكاليف التشغيل السنوية (ريال)	الأهمية النسبية	التكاليف الثابتة (ريال)	التكاليف المتغيرة (ريال)
المواد الأولية والتعبئة والتغليف	١,٤٧١,٦٧٦	٣٦%	٠	١,٤٧١,٦٧٦
مصاريف التسويق	٦٥٨,٣٦٨	١٦%	٠	٦٥٨,٣٦٨
أجور العمالة الفنية	١,٠٨٦,٠٠٠	٢٧%	٠	١,٠٨٦,٠٠٠
رواتب الجهاز الإداري والخدمات	٣٨٤,٠٠٠	٩%	٣٨٤,٠٠٠	٠
إيجار مقر العمل	٢٠,٠٠٠	٠%	٢٠,٠٠٠	٠
المصروفات الإدارية والعمومية	٢٧٤,١٣٧	٧%	٢٧٤,١٣٧	٠
الإهلاكات للأصول	١٦١,١٥٧	٤%	١٦١,١٥٧	٠
إطفاء مصاريف التأسيس	٣٠,٠٠٠	١%	٣٠,٠٠٠	٠
المجموع	٤,٠٨٥,٣٣٧	١٠٠%	٨٦٩,٢٩٣	٣,٢١٦,٠٤٤

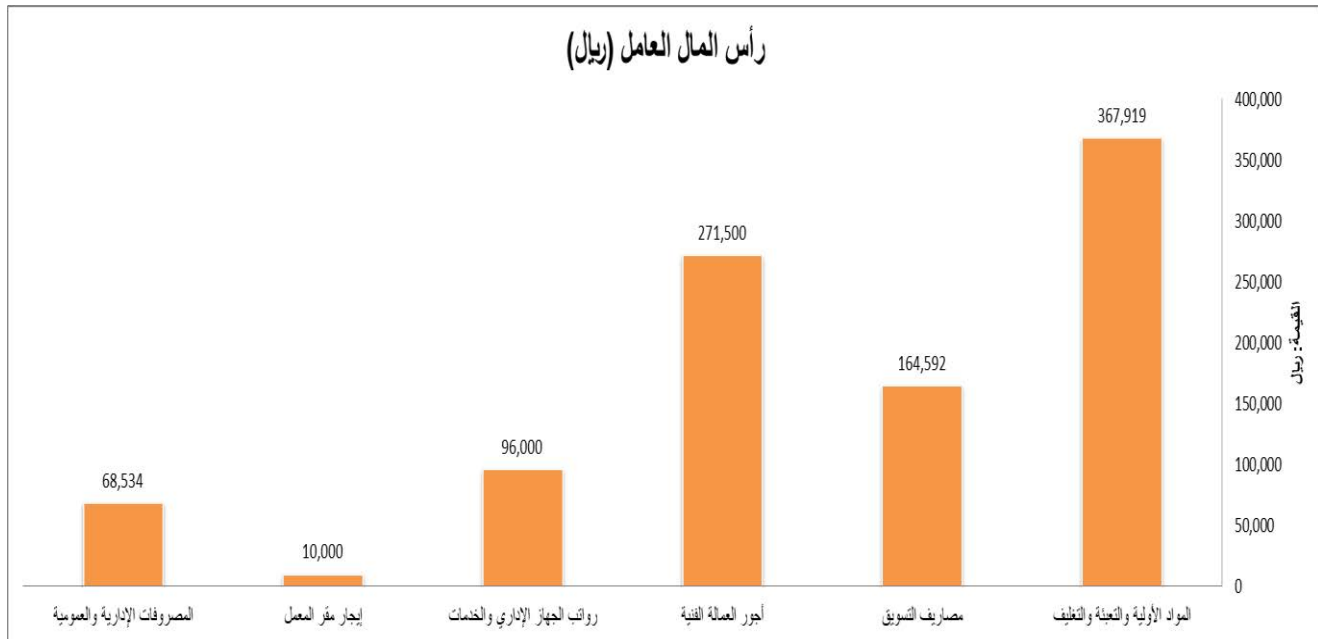




■ رأس المال العامل:

تم تقدير رأس المال العامل لمدة ثلاثة أشهر من تكاليف التشغيل السنوية عدا إيجار موقع المشروع لمدة ٦ أشهر كما هو موضح بالجدول التالي:

البيان	تكاليف التشغيل (ريال)	النسبة من تكاليف التشغيل	رأس المال العامل (ريال)
المواد الأولية والتعبئة والتغليف	١,٤٧١,٦٧٦	%٢٥	٣٦٧,٩١٩
مصاريف التسويق	٦٥٨,٣٦٨	%٢٥	١٦٤,٥٩٢
أجور العمالة الفنية	١,٠٨٦,٠٠٠	%٢٥	٢٧١,٥٠٠
رواتب الجهاز الإداري والخدمات	٣٨٤,٠٠٠	%٢٥	٩٦,٠٠٠
إيجار مقر العمل	٢٠,٠٠٠	%٥٠	١٠,٠٠٠
المصروفات الإدارية والعمومية	٢٧٤,١٣٧	%٢٥	٦٨,٥٣٤
المجموع			٩٧٨,٥٤٥

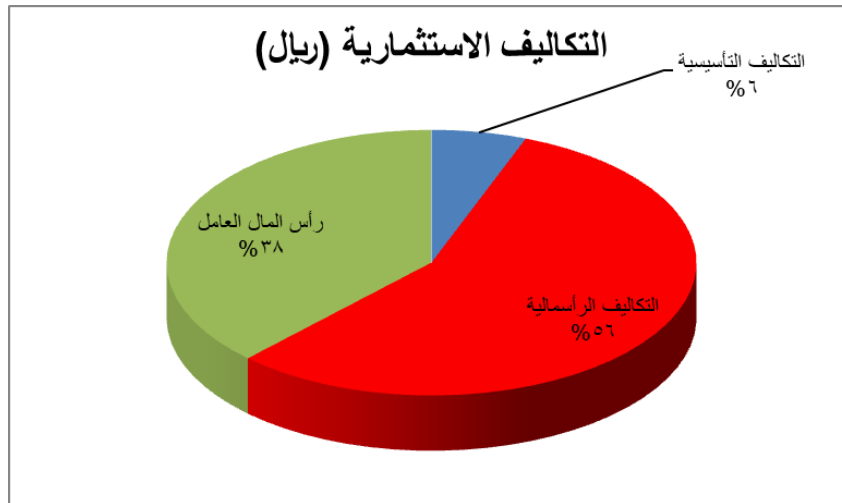




■ التكاليف الاستثمارية بالمشروع:

يوضح الجدول التالي التكاليف الاستثمارية لمشروع مصنع مستحضرات تجميل.

النسبة	التكاليف الاستثمارية (ريال)	البيان
٥.٨%	١٥٠,٠٠٠	التكاليف التأسيسية
٥٦.٤%	١,٤٥٩,٠٦٧	التكاليف الرأسمالية
٣٧.٨%	٩٧٨,٥٤٥	رأس المال العامل
١٠٠%	٢,٥٨٧,٦١٣	إجمالي التكلفة الاستثمارية



■ التحليل الاقتصادي:

○ أثر قيام المشروع على زيادة الدخل الوطني:

القيمة المضافة الصافية للدخل الوطني = الأرباح السنوية + الرواتب والأجور

٧٧١,٦٧٦ = ١,٤٧٠,٠٠٠ +

٢,٢٤١,٦٧٦ = ريال

القيمة المضافة الإجمالية للدخل الوطني = القيمة المضافة الصافية + الإهلاكات

٢,٢٤١,٦٧٦ = ١٦١,١٥٧ +

٢,٤٠٢,٨٣٣ = ريال

○ أثر قيام المشروع في فتح أفق جديدة للتوظيف:

وذلك عن طريق إتاحة عدد من الوظائف الجديدة عددها ٢٥ وظيفة بالمشروع تتقاضى حوالي ١,٤٧٠,٠٠٠ ريال.



■ قياس حساسية المشروع:

البيان	الحالة الأساسية	الحالة الأولى: ارتفاع مصاريف التشغيل بنسبة ٥٠% مع بقاء الإيرادات ثابتة	الحالة الثانية: انخفاض الإيرادات بنسبة ٥٠% مع بقاء مصاريف التشغيل ثابتة	الحالة الثالثة: انخفاض الإيرادات وارتفاع المصاريف بنسبة ٥٠% في نفس الوقت
التكاليف الاستثمارية	٢,٥٨٧,٦١٣	٢,٥٨٧,٦١٣	٢,٥٨٧,٦١٣	٢,٥٨٧,٦١٣
متوسط الإيرادات السنوية	٤,٥٣٥,٤٢٤	٤,٥٣٥,٤٢٤	٤,٣٠٨,٦٥٣	٤,٣٠٨,٦٥٣
متوسط تكاليف التشغيل السنوية	٣,٨٦٢,٤٧٠	٤,٠٥٥,٥٩٣	٣,٨٦٢,٤٧٠	٤,٠٥٥,٥٩٣
متوسط الأرباح السنوية	٦٧٢,٩٥٤	٤٧٩,٨٣١	٤٤٦,١٨٣	٢٥٣,٠٦٠
العائد السنوي على الاستثمارات	٢٦.٠%	١٨.٥%	١٧.٢%	٩.٨%
فترة استرداد الاستثمارات	٣.١	٤.٠	٤.٣	٦.٢
نسبة الربح إلى الإيرادات	١٤.٨%	١٠.٦%	١٠.٤%	٥.٩%
نسبة الربح إلى التكاليف التشغيلية	١٧.٤%	١١.٨%	١١.٦%	٦.٢%

ونلاحظ أنه في أسوأ حالات المشروع انخفاض الإيرادات وارتفاع تكاليف التشغيل بنسبة ٥٠%، فإن العائد السنوي على الاستثمارات يصل إلى ٩.٨% وهو عائد جيد في ظل الأزمات الاقتصادية التي من المتوقع أن يوجهها المشروع.



■ المؤشرات المالية لمشروع مصنع مستحضرات تجميل:

يوضح الجدول التالي المؤشرات المالية لمشروع مصنع مستحضرات تجميل.

البيان	القيمة	البيان	القيمة
عدد العاملين	٢٥	مساحة المشروع (م ^٢)	٢٨٠
إجمالي التكاليف الاستثمارية (ريال)	٢,٥٧٦,٦٤٠	مصاريف التأسيس (ما قبل التشغيل)	١٥٠,٠٠٠
التكاليف الرأسمالية (ريال)	١,٤٥٩,٠٦٧	رأس المال العامل (ريال)	٩٦٧,٥٧٢
متوسط الإيرادات خلال عمر المشروع (ريال)	٤,٢٣٣,٠٦٢	متوسط مصاريف التشغيل السنوية (ريال)	٣,٨١٥,١١٢
متوسط صافي الأرباح السنوية للمشروع (ريال)	٤١٧,٩٥٠	العائد السنوي على الاستثمار	١٦.٢%
فترة الاسترداد (سنة)	٤.٤	نقطة التعادل	٦٣.٠١%
القيمة المضافة الصافية للدخل الوطني (الأرباح مضافاً إليها الرواتب والأجور)	١,٩٦٧,٤٧٨	القيمة المضافة الإجمالية للدخل الوطني (القيمة المضافة الصافية مضافاً إليها الإهلاكات)	٢,١٢٨,٦٣٥
معدل العائد الداخلي	١٥%	صافي القيمة الحالية للمشروع (ريال)	٦٣٦,٣٤٨