

۱- معرفی طرح و هدف از اجرای آن :



نام طرح : ایجاد واحد صنعتی برای تولید مکمل غذایی امگا ۳ گیاهی و روغن غنی از امگا ۳. این محصولات به عنوان مکمل غذایی انسان و افزودنی محصولات غذایی مورد استفاده قرار می گیرند.

هدف از اجرای طرح : در حال حاضر برای محصولات طرح تولید داخل وجود نداشته و کل نیاز کشور از طریق واردات تأمین می گردد . لذا هدف طرح تولید داخل برای جایگزینی واردات می تواند عنوان گردد.

۲- نوع و مشخصات محصول :

محصول مورد نظر طرح ، تولید امگا ۳ به عنوان مکمل غذایی انسان و روغن غنی از امگا ۳ به عنوان افزودنی برای مواد غذایی برای تأمین امگا ۳ مورد نیاز بدن انسان است.

امگا ۳ در جهان با استفاده از دو منبع تولید می گردد که شامل موارد زیر است :

- امگا ۳ استحصال شده از روغن کبد ماهی

- امگا ۳ استحصال شده از منابع گیاهی (جلبکها)

البته از دانه کنجد نیز امگا ۳ استحصال می شود ولی سهم آن در جهان پایین است.

امگا ۳ مورد نظر طرح از منابع گیاهی (جلبک ها) تولید خواهد شد که این محصولات نسبت به امگا ۳ استحصال شده از سایر منابع دارای مزیت های زیر است.

- عاری بودن از فلزات سنگین مانند جیوه

- برخورداری از نسبت EPA/DHA مطلوب و مفید برای بدن انسان

- عملکرد مطلوب در بدن انسان

مکمل های غذایی به صورت سافت ژل و برای مصارف انسانی که در داروخانه ها به فروش می رسند و روغن غنی نیز به صورت فله و برای مصارف صنایع غذایی تولید خواهد شد .

۳- بررسی بازار:

مصرف کنندگان عمده :

با توجه بر شکل امگا ۳ تولیدی طرح ، سافت ژل به عنوان مکمل غذایی برای مصارف انسانی می باشد که در داروخانه ها و فروشگاه های بزرگ به فروش می رسد . همچنین مصرف کنندگان عمده روغن غنی از امگا ۳ نیز صنایع غذایی خواهند بود . این صنایع امگا ۳ را به محصولات غذایی خود به منظور غنی سازی آنها اضافه می نمایند .

میزان تقاضا در حال حاضر

تقاضا (مصرف) امگا ۳ طی سال‌های گذشته

سال	شرح	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳
مصرف امگا ۳ - تن		۳۱۴	۳۵۴	۳۱۴	۳۳۰	۳۳۰	۳۴۶

پیش بینی تقاضا در آینده :

پیش بینی تقاضای امگا ۳ در طی سال‌های ۱۳۹۴-۱۳۹۷

سال	شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷
پیش بینی تقاضای امگا ۳ در آینده - تن		۳۶۳	۳۸۱	۴۰۰	۴۲۰

میزان کسب بازارهای صادراتی :

در سالهای گذشته به دلیل فقدان تولید داخل ، صادرات وجود نداشته است و در آینده نیز به دلیل نیاز داخل، در ۵ سال اول بهره برداری از طرح از لحاظ کردن صادرات صرف نظر شده است .

میزان تولیدات داخلی (در حال حاضر) :

با عنایت به بررسی های صورت گرفته از طریق اطلاعات و آمار منتشر شده وزارت صنعت ، معدن و تجارت ، می توان گفت که در حال حاضر محصولات طرح فاقد تولید داخل بوده و لذا نیاز کشور از طریق واردات تامین می گردد.

بررسی طرحهای در دست اجرا :

مطابق اطلاعات و آمار منتشر شده وزارت صنعت معدن و تجارت ، در حال حاضر هیچ طرح در دست ساخت برای تولید امگا ۳ در کشور وجود ندارد.

میزان واردات در سالهای گذشته :

به دلیل فقدان تولید داخل ، کل مصرف کشور در سالهای گذشته از طریق واردات تأمین شده است.

جدول میزان واردات امگا ۳

میزان واردات - تن						شرح
۱۳۸۶	۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
۲۴۷	۱۰۰	۳۱۴	۳۵۴	۳۱۴	۳۳۰	واردات امگا ۳

پیش بینی ظرفیت و ترکیب تولید طرح :

ظرفیت طرح با در نظر گرفتن عوامل زیر انتخاب شده است :

- تولید داخل با هدف جایگزینی واردات
- کمبود پیش بینی شده بازار
- بالانس جرم در فرایند تولید
- ظرفیت پیشنهادی فروشنده دانش فنی و سازنده خط تولید

ظرفیت پیشنهادی طرح

ردیف	نام محصولات	واحد	ظرفیت اسمی	راندمان	ظرفیت عملی
۱	سافت ژل مکمل غذایی امگا ۳	میلیون عدد	۸۰	۱۰۰	۸۰
۲	روغن غنی امگا ۳	تن	۵۰	۱۰۰	۵۰

با توجه بر ماهیت فنی طرح ، ظرفیت اسمی و عملی آن همسان می باشد .

پیش بینی برنامه تولید محصولات طرح

سال	واحد	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸
درصد استفاده از ظرفیت	درصد	۷۰	۸۰	۹۰	۱۰۰	۱۰۰
روغن غنی از امگا ۳	تن	۳۵	۴۰	۴۵	۵۰	۵۰
مکمل غذایی امگا ۳	میلیون عدد	۵۶	۶۴	۷۲	۸۰	۸۰

قیمت فروش محصول :

محصول طرح مکمل غذایی است که در فهرست شبه داروها می تواند طبقه بندی گردد . از اینرو برای تعیین قیمت فروش آن از دستورالعمل قیمت گذاری وزارت بهداشت در مورد دارو استفاده شده و قیمت فروش به صورت زیر استخراج شده است .

نوع	قیمت (ریال)	واحد
مکمل غذایی امگا ۳	۴۸۰۰	ریال برای هر عدد
روغن غنی امگا ۳	۹۸۰,۰۰۰	ریال برای هر کیلو

قیمت محصول مشابه خارجی (در بازارهای داخل)

الف : سافت ژل امگا ۳

شرح	نوع امگا ۳	متوسط قیمت هر عدد سافت ژل - ریال
متوسط قیمت فروش هر سافت ژل بسته بندی شده در ایران	امگا ۳ از روغن کبد ماهی	۳۳۲۰
متوسط قیمت سافت ژل وارداتی به کشور	امگا ۳ از روغن کبد ماهی	۳۶۴۰
متوسط قیمت های جهانی	امگا ۳ از جلبک	۷۰۰۰

ب : متوسط قیمت روغن غنی امگا ۳ از منابع جلبک

متوسط قیمت جهانی امگا ۳ بدست آمده از منابع جلبک برابر با ۶۰ یورو می باشد .

۴ - روش تولید و تکنولوژی مورد نظر:

دانش فنی تولید از شرکت ATA Food Biotech کانادا خریداری خواهد شد.



۵- ابعاد فیزیکی طرح :

محل اجراء : این طرح در منطقه ویژه اقتصادی بیرجند پیشنهاد شده است. مساحت زمین : ۱۰۰۰۰ مترمربع

سطح زیربنا : تولیدی : ۴۶۰۰ متر مربع خدماتی : ۷۵۰ متر مربع اداری : ۵۰۰ متر مربع

امکانات زیربنایی : آب : ۶۰/۸ متر مکعب روزانه برق ۳۰۰۰ کیلووات گاز : ۱۲۶۰ متر مکعب در ساعت

تعداد نیروی انسانی طرح : ۹۲ نفر

۶- ابعاد اقتصادی طرح :

۶-۱- سرمایه گذاری مورد نیاز طرح

جدول سرمایه گذاری طرح

ردیف	شرح	هزینه ریالی (میلیون ریال)	هزینه ارزی (یورو)	معادل ریالی (میلیون ریال)	جمع کل (میلیون ریال)
۱	زمین	۳,۳۳۰	۰	۰	۳,۳۳۰
۲	محوطه سازی	۲,۸۱۶	۰	۰	۲,۸۱۶
۳	ساختمان سازی	۲۲,۱۸۰	۰	۰	۲۲,۱۸۰
۴	ماشین آلات و تجهیزات خط تولید	۳۳,۷۱۳	۱۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۳۷,۲۵۰	۵۷۰,۹۶۳
۵	تجهیزات و تاسیسات عمومی	۳۴,۶۳۰	۰	۰	۳۴,۶۳۰
۶	تجهیزات آزمایشگاهی	۲,۶۲۵	۰	۰	۲,۶۲۵
۷	وسایل نقلیه	۷۰۰	۰	۰	۷۰۰
۸	لوازم اداری	۵۰۰	۰	۰	۵۰۰
۹	متفرقه و پیش بینی نشده (۱۰٪ اقلام سرمایه ثابت ریالی)	۱۰,۰۴۹	۰	۰	۱۰,۰۴۹
جمع دارایی‌های ثابت		۱۱۰,۵۴۳	۱۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۳۷,۲۵۰	۶۴۷۷۹۳
۱۰	هزینه های قبل از بهره برداری	۷,۶۵۷	۰	۰	۷,۶۵۷
جمع هزینه‌های سرمایه‌گذاری ثابت		۱۱۸,۲۰۰	۱۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۳۷,۲۵۰	۶۵۵۴۵۰
۱۱	سرمایه در گردش	۲۲,۳۰۲	۰	۰	۲۲,۳۰۲
جمع هزینه‌های سرمایه‌گذاری کل		۱۴۰,۵۰۲	۱۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۳۷,۲۵۰	۶۷۷۷۵۲

۶-۲- پیش بینی شاخص های اقتصادی طرح :

شاخص های مالی طرح

عنوان	مقدار
عمر مفید منظور شده در طرح	۱۰ سال
IRR (نرخ بازده داخلی طرح)	۳۱.۰۰
NPV (خالص ارزش فعلی کل سرمایه)- میلیون ریال	۳۶۲۵۴۲
NPVE (خالص ارزش فعلی کل حقوق صاحبان سهام)- میلیون ریال	۲۷۲۳۵۴
سود (زیان) ویژه به فروش در سال اول بهره برداری از طرح (۱۳۹۴)	۳۶ درصد
سود (زیان) ویژه به فروش در سال حداکثر بهره برداری از طرح (۱۳۹۷)	۵۶ درصد
سود (زیان) ویژه به حقوق صاحبان سهام در سال اول بهره برداری از طرح (۱۳۹۴)	۴۰ درصد
سود (زیان) ویژه به حقوق صاحبان سهام در سال حداکثر بهره برداری از طرح (۱۳۹۷)	۸۸ درصد
دوره بازگشت سرمایه بصورت عادی	۳/۲ سال
طول دوره اجرای طرح	۲۴ ماه

۷- ارزیابی نهایی :

مطالعات امکان سنجی صورت گرفته نشان می دهد که :

طرح حاضر یک طرح جدید در کشور است که تولید امگا ۳ را در دستور کار دارد. بررسی های بازار نشان از وجود تقاضا به دلیل عدم وجود تولید کننده داخلی در کشور می باشد . در حال حاضر کل نیاز کشور از طریق واردات تأمین می گردد . بنابر این به لحاظ بازار طرح کاملا توجیه پذیر می باشد .

همچنین در مورد این محصول باید گفت که به علت اینکه برند در مورد این محصولات نقش مهمی را ایفا می نماید ، از اینرو در نظر است خرید برند از یکی از برندهای معتبر دنیا صورت گیرد و در این ارتباط فروشنده دانش فنی خرید برند را انجام خواهد داد . از نقطه نظر فنی نیز دانش فنی و ماشین آلات طرح از شرکت کانادایی تأمین خواهد گردید و با توجه بر مشکلات ارتباط سیاسی کشورمان با کشور فوق ، ارتباطات مالی از طریق شرکت ترکیه ای که شعبه ای از شرکت اصلی می باشد ، انجام خواهد گردید . از نگاه اقتصادی و مالی نیز می توان گفت که با در نظر گرفتن تأمین بخشی از سرمایه گذاری مورد نیاز سرمایه گذاری طرح از منابع تسهیلات بانکی به صورت ارزی و ریالی ، طرح دارای توجیه اقتصادی مناسب می باشد. از این رو با در نظر گرفتن جمیع جهات اجرای طرح پیشنهادی توجیه پذیر ارزیابی شده است.