

إرادة

()

()

()

()

()

٠٣/٢٢٤١٠٤٨	الطفيلة	٠٥/٣٨٥٥٨٧٦	/	/
/		/	/	/
٠٣/٢١٣٢٥٥٨	معان	/	/	/
/		/	/	/
/	غور الصافي	/	/	/
/		/	/	/
/		/	عين الباشا	/
-	-	-	/	:
Csu.admin@epc-jordan.com.jo				

-	
,	
% ,	(IRR)
,	(NPV)
,	(B/C)



:

.

.

:

.

.

.

:

.

-

-

-

-

.



: .

.

:

:

.

.

)

-

.

.(

()

-

"

"

()

-

	/		/	/	/	
	/		/	/	/	
-	- /	/	/	/	/	
	/			/	/	
/	/			/	/	

()

()

()	

:

.

:

.

% ,

%

.

-

()

-

:

()
%

%

-

:

()

-

()			

:

.

:

()

()

/		
		()

/

:

.

-

()

()

/	
,	
,	
,	
,	
,	



: .

/

.

.

: .

. /

.

. ,

()

()	

: .

: ()

()

/		
,		
,		
		()
	-	
	-	
,		

:

.

:

.

.

:

.

: ()

,

()

	()	
,		
,		/
,		/
,	-)
		(
,		

.

()

()

/	/	

: .
()

()

/	/		
,			
,			
,			
,			

: .

()

/	
,	
λ, ε, ...	
	()
,	(%)
,	
,	
,	

()

,	
,	
,	
,	

:

:

()

/	(%)	
,		
,		
,		

%

.

:

.

:

.%

:-

.%

.%

.%

.

.

.

.

:

,

-

.

,

-

.

,

.

,

-

% ,
% ,

% ,

.% ,

%

, NPV

-

.% , (IRR)

-

, (B/C)

-

(PBP)

-

% %

%

.

(
(
(
(

حساب الأرباح والخسائر (بالدينار)

أدوات تنقل المرضى
مراكز المحافظات

اسم المشروع
الموقع المقترح

السنة الأولى	السنة الثانية	السنة الثالثة	السنة الرابعة	السنة الخامسة	
39,371	40,158	40,962	41,781	42,616	الإنتاج المخطط له (بالوحدة)
					المبيعات
					التكاليف التشغيلية المباشرة
20,344	20,751	21,166	21,589	22,021	تكاليف المواد الأولية المباشرة أو تكلفة المبيعات
5,400	5,670	5,954	6,251	6,564	تكاليف العمل المباشرة
0	0	0	0	0	ثمن البضاعة للمتاجرة
1,200	1,224	1,248	1,273	1,299	تكاليف المصنع التشغيلية
26,944	27,645	28,368	29,114	29,884	مجموع التكاليف التشغيلية المباشرة
12,427	12,514	12,594	12,667	12,733	الربح الإجمالي
					التكاليف التشغيلية غير المباشرة
0	0	0	0	0	رواتب موظفي التسويق
3,000	3,150	3,308	3,473	3,647	رواتب موظفي الإدارة والتمويل
1,969	2,008	2,048	2,089	2,131	مصاريف البيع والتسويق
60	61	62	64	65	قرطاسية
2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	إيجارات
0	0	0	0	0	أجارات أرض
900	918	936	955	974	مصاريف أخرى
8,429	8,637	8,854	9,081	9,316	مجموع التكاليف التشغيلية غير المباشرة (قبل الإستهلاك)
655	655	655	655	655	الإستهلاك للإصول الثابتة
500	0	0	0	0	إطفاء المصاريف التأسيسية
0	0	0	0	0	إطفاء الخلو
9,584	9,292	9,509	9,736	9,971	مجموع التكاليف التشغيلية غير المباشرة
2,843	3,221	3,084	2,931	2,761	الربح الصافي قبل الفوائد والضرائب
400	334	262	183	96	الفائدة على القرض
2,443	2,887	2,822	2,748	2,665	الربح قبل الضريبة
367	433	423	412	400	الضريبة على الأرباح
2,077	2,454	2,399	2,336	2,266	الأرباح الصافية
77%	74%	76%	77%	78%	نسبة التكاليف التشغيلية غير المباشرة إلى الربح الإجمالي
31,630	30,894	31,783	32,716	33,695	نقطة التعادل (بالدينار)
80%	77%	78%	78%	79%	نقطة التعادل كنسبة من المبيعات السنوية المتوقعة
					إحتساب قيمة الإستهلاك على:
0	25.00	0	0	0	الأبنية
0	25.00	0	0	0	منشآت أخرى
5,800	10.00	5,800	580	580	معدات وأجهزة
500	6.67	500	75	75	الأثاث والمعدات المكتبية
0	6.67	0	0	0	وسائل نقل
0	5.00	0	0	0	أخرى
655		655		655	المجموع
					إحتساب قيمة الإطفاء على:
500	1	500	500	500	المصاريف التأسيسية
0	5	0	0	0	الخلو
					المجموع
2,948	2,948	2,948	2,948	2,948	رأس المال العامل المطلوب
9,898	9,898	9,898	9,898	9,898	إجمالي تكلفة المشروع
100%	60%	40%	40%	40%	النسبة المئوية للقرض وحقوق الملكية

التدفق النقدي للمشروع (بالدينار)

أدوات تنقل المرضى
مراكز المحافظات

اسم المشروع
الموقع المقترح

السنة الخامسة	السنة الرابعة	السنة الثالثة	السنة الثانية	السنة الأولى	السنة صفر	
42,616	41,781	40,962	40,158	39,371		المبيعات
						التدفق النقدي الداخلى:
42,616	41,781	40,962	40,158	39,371		المبيعات النقدية
0	0	0	0	0		تحصيلات ذمم مدينة
					5,898	حقوق الملكية
					4,000	قرض الأصول الثابتة
					0	قرض رأس المال العامل
2,422	2,364	2,219	1,997	1,252		الرصيد النقدي الإفتتاحي (في بداية المدة)
45,038	44,145	43,181	42,155	40,623	9,898	مجموع التدفق النقدي الداخلى
						التدفق النقدي الخارج:
					6,450	مجموع الإستثمارات
29,884	29,114	28,368	27,645	26,944	1,695	التكاليف التشغيلية المباشرة
9,316	9,081	8,854	8,637	8,429		إجمالي التكاليف التشغيلية غير المباشرة قبل الإستهلاكات
0	0	0	0	0		تسديدات الدائنين
96	183	262	334	400		الفائدة
					500	المصاريف التأسيسية والخلو
400	412	423	433	367		الضريبة
39,696	38,790	37,908	37,050	36,139	8,645	إجمالي التدفق النقدي الخارج
5,342	5,355	5,273	5,105	4,484	1,252	صافي الرصيد النقدي قبل التوزيعات
						دفعات سداد القرض
959	872	793	721	655		أقساط قرض الأصول الثابتة
0	0	0	0	0		أقساط قرض رأس المال العامل
959	872	793	721	655		إجمالي دفعات سداد القرض
4,383	4,483	4,480	4,385	3,829	1,252	رصيد الإقفال النقدي قبل التوزيعات
1,999	2,061	2,116	2,165	1,833	0	توزيعات الأرباح
2,384	2,422	2,364	2,219	1,997	1,252	صافي النقد بعد التوزيعات

