

دراسة جدوى مشروع انترنت كافية

اولاً:- المقدمة

وصف المشروع :

مقهى انترنت لبيع ساعات انترنت بخدمة داخلية وخارجية عن طريق الويرلس وخدمة (كوفي شوب) لبيع مختلف أنواع المشروبات والمأكولات الخفيفة ويحتوي المكان على جلسات داخلية مريحة وجلسات مكشوفة بحيث يكون هناك شرائح لتقديم الخدمة من حيث السرعة والتقنية كما يدار المركز من قبل فريق مدرب ذو خبره في هذا المجال .

حيث يقدم المشروع نقاط بيع كما يلي :

- 1- بيع خدمة الانترنت على شرائح + خدمة الويرلس + خدمة الزوم
- 2- خدمة الطباعة و النسخ.
- 3- بيع بعض مستلزمات الحاسب + بيع منتجات شبكة نت .
- 4- دورة قصير في مجال التصميم و كيفية استخدام الانترنت.
- 5- كوفي شوب .

مبررات إقامة المشروع:

- 1- أهم مسببات النمو هو التركيبة السكانية الشابية في المملكة حيث إن 60% من عدد السكان في عمر أقل من 18 عاماً، وهذه الشريحة السكانية يمكنها التعامل مع التقنيات الحديثة أسرع مما هو متوقع. ومع نمو استخدامات الإنترنت في جميع الدول العربية،

الدولة	عدد السكان	عدد مستخدمي الإنترنت	نسبة مستخدمي الإنترنت من عدد السكان
المملكة العربية السعودية	٢٤,٠٦٩,٩٤٣	٤,٧٠٠,٠٠٠	٪١٩,٥
الكويت	٢,٧٣٠,٦٠٣	٨١٦,٧٠٠	٪٣٠
البحرين	٧٣٨,٨٧٤	١٥٧,٣٠٠	٪٢١,٢
الإمارات العربية المتحدة	٣,٩٨١,٩٧٨	١,٧٠٨,٥٠٠	٪٤٣
قطر	٨٢٤,٣٥٥	٢٨٩,٩٠٠	٪٣٥
سلطنة عمان	٢,٤٥٢,٢٣٤	٣١٩,٢٠٠	٪١٣
للمجموع	٣٤,٧٩٧,٩٨٧	٧٩٩١٦٠٠	٪٢٣

www.alriyadh.com

- 2- وقد بلغ عدد مستخدمي الإنترنت في المملكة في شهر ديسمبر لعام 2000م حوالي 200.000مستخدم، وقد ازداد هذا العدد حتى وصل إلى 2.54 مليون مستخدم في عام 2005م، مما يعني نمواً بنسبة 170%، حيث تعتبر المملكة أحد أسرع الأسواق العالمية نمواً في هذا القطاع

- 3-رخص أسعار الخدمة في مراكز الانترنت .

ثانياً :- الدراسة التسويقية

العوامل المساعدة وغير المتوفرة لدى المنافسين :

- 1- ربط جميع الفروع على شبكة واحدة حيث يمكن لأي مستخدم التنقل بين الفروع.
- 2- خدمة التدريب و الدورات القصيرة المعتمدة.
- 3- خدمة **online games** بين الفروع و خارجها .
- 4- سرعات عالية جدا تنقل كاهل المنافس .
- 5- التسويق للفروع والمنتجات .
- 6- أسعار جدا منافسه و اقل من مقدمي الخدمة بكثير .
- 7- أسهل وأسرع وسيلة للدخول في عالم الانترنت .
- 8- التسويق لعملية الفرشيز .
- 9- مكينة الفيندينج ماشين **vending machine** .

ثالثاً :- الدراسة الفنية :-

تتكون الاصول اللازمة للمشروع من المجموعات الرئيسية التالية

الأصول الثابتة و اهلاكتها خلال ١٢ شهر

الأصول الملموسة					
م	بيان الأصل	رصيد الأصل ١/١	قسط الإهلاك	المدة	إهلاك الفترة
	رصيد الأصل نهاية الفترة				
1	تحسينات على اصول مستاجرة	75478.00	0.20	12	15095.60
2	لوحات إعلانية	16250.00	0.10	12	1625.00
3	أثاث ومفروشات	146146.00	0.10	12	14614.60
4	أجهزة كهربائية	693580.00	0.13	12	98670.50
6					0.00
	الاجمالي	931454.00			130005.70

الأصول الغير الملموسة					
م	بيان الأصل	رصيد الأصل ١/١	قسط الإهلاك	المدة	إهلاك الفترة
	رصيد الأصل نهاية الفترة				
1	برامج كمبيوتر	31525.00	0.20	12	6305.00
2	مصروفات ما قبل التشغيل	39999.96	0.00	12	7999.99
3	تجهيزات وديكورات	65065.00	0.20	12	13013.00
4	نفقات إيراديه مؤجلة	51956.06	0.20	12	10391.21
	الاجمالي	188546.02			37709.20
	اجمالي الاصول	1,120,000	اجمالي قسط الإهلاك		167,629

ملحق بالدراسة ملف كامل عن جميع الاصول بالتفصيل

رابعاً :- الهيكل التمويلي

الهيكل التمويلي للمشروع كافية انترنت

التمويل الخارجي المطلوب	التمويل الذاتي	القيمة الاجمالية	الهيكل التمويلي
			<u>المتطلبات الراسمالية</u>
12,500	3,750	16250.00	لوحات إعلانية
112,420	33,726	146146.00	أثاث ومفروشات
532,754	161,020	693580.00	أجهزة كهربائية
24,250	7,275	31525.00	برامج كمبيوتر
58,060	17,418	75478.00	تحسينات على اصول مستاجرة
50,050	15,015	65065.00	تجهيزات وديكورات
39,966	11,990	51956.00	نفقات إيرادية مؤقتة
30,000	10,000	40000.00	م تأسيس الخط
860,000	260,194	1,120,000	اجمالي المتطلبات الراسمالية
			<u>المتطلبات الجارية</u>
100,000	100,000	200000.00	الاجار
40,000	50,000	90000.00	رواتب
140,000	150,000	290,000	اجمالي المتطلبات الجارية
1,000,000	410,194	1,410,000	رصيد آخر المدة

تشمل المتطلبات الجارية ما يلي:-

- ايجار المحلات لمدة ستة شهور
- رواتب المحلات لأول شهر

خامسا :- التحليل المالي

قائمة دخل المشروع كافية انترنت لمدة خمس سنوات

الإجمالي	2013	2012	2011	2010	2009	Year
عدد المساحات	13	13	13	13	13	13
نسبة الإشغال	45%	55%	50%	45%	40%	35%
عدد الكمبيوتر	400	400	400	400	400	400
عدد ساعات الانترنت المتاحة	17,520,000	3,504,000	3,504,000	3,504,000	3,504,000	3,504,000
عدد ساعات الانترنت المستخدمة	7,884,000	1,927,200	1,752,000	1,576,800	1,401,600	1,226,400
متوسط سعر الساعة	2.9	2.50	2.80	3.00	3.20	3.50
الإيراد الانترنت	100%	100%	100%	100%	100%	100%
إيراد الكافية	23,231,520	4,818,000	4,905,600	4,730,400	4,485,120	4,292,400
إجمالي	5%	5%	5%	5%	5%	5%
مصروفات التشغيل	1,161,576	240,900	245,280	236,520	224,256	214,620
مصروفات الانترنت	105%	105%	105%	105%	105%	105%
تكلفة خط الانترنت	24,393,096	5,058,900	5,150,880	4,966,920	4,709,376	4,507,020
تكلفة الكافية	0					
مرتبات و مزايا العاملين	21.8%	21.0%	20.7%	21.4%	22.6%	23.6%
مصروفات طاقة و صيانة	5,070,000	1,014,000	1,014,000	1,014,000	1,014,000	1,014,000
مصروفات أخرى	500,700	120,450	122,640	110,260	112,120	107,310
أجمالي المصروفات	23.5%	22.7%	22.3%	23.1%	24.3%	25.4%
مجمول ربح	5,460,000	1,092,000	1,092,000	1,092,000	1,092,000	1,092,000
المصروفات الإدارية	4.0%	4.0%	4.0%	4.0%	4.0%	4.0%
الإيجار	929,261	192,720	196,224	189,216	179,405	171,696
رسوم القرض	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
صافي الربح قبل الإهلاك	51.8%	50.2%	49.4%	51.0%	53.5%	55.6%
الإهلاك	12,040,049	2,419,170	2,424,864	2,413,476	2,397,533	2,385,006
صافي الربح قبل الزكاة	0					
الزكاة	50.6%	52.2%	52.9%	51.4%	49.1%	47.1%
صافي الربح	12,353,047	2,639,730	2,726,016	2,553,444	2,311,843	2,122,014
الإجمالي الاستثمار	0					
العائد على الاستثمار	9.9%	10.8%	10.1%	9.6%	9.6%	9.3%
صافي الربح قبل الإهلاك	2,298,000	520,000	494,000	455,000	429,000	400,000
الإهلاك				60,000	60,000	60,000
صافي الربح قبل الزكاة	42.5%	44.0%	45.5%	43.1%	40.6%	38.7%
الزكاة	9,875,047	2,119,730	2,232,016	2,038,444	1,822,843	1,662,014
صافي الربح	3.6%	3.5%	3.4%	3.6%	3.7%	3.9%
صافي الربح قبل الإهلاك	840,000	168,000	168,000	168,000	168,000	168,000
صافي الربح قبل الزكاة	37.0%	38.6%	40.1%	37.7%	35.1%	33.1%
الزكاة	9,035,047	1,951,730	2,064,016	1,870,444	1,654,843	1,494,014
صافي الربح	2.4%	4.1%	3.1%	2.2%	1.5%	0.8%
صافي الربح	582,051	205,901	159,645	109,309	70,738	36,459
صافي الربح	166.7%	172.2%	187.8%	173.7%	156.2%	143.7%
صافي الربح	8,452,996	1,745,829	1,904,371	1,761,135	1,584,105	1,457,555
الإجمالي الاستثمار	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
العائد على الاستثمار	602.34%	130.12%	137.60%	124.70%	110.32%	99.60%

نلاحظ من الجدول السابق تحقيق المشروع نتائج ايجابية من العام الاول

العائد على الاستثمار:-

يتراوح العائد على الاستثمار من 99.6% في السنة الاولى وصولا ل 130.12% في السنة الخامسة محقق عائد اجمالي بعد 5 سنوات يقدر ب 603.24% و هو عائد ممتاز مقارنة بالمشروعات الاخرى التي لها نفس الحجم

نقطة التعادل:-

نقطة التعادل هي النقطة التي يتمكن عندها المشروع من تغطية تكاليفه الثابتة و المتغيرة و عندها الربح = صفر

قيمة التعادل = التكاليف الثابتة / نسبة مجمل الربح
و بالتطبيق على قائمة الخلل المقدرة السابقة

تكون قيمة التعادل = $2,770,459 / 92.8\% = 2,983,571$ ريال

حجم التعادل = قيمة التعادل / متوسط السعر
و بالتطبيق على قائمة الخلل المقدرة السابقة

يكون حجم التعادل = $3.5 / 2,983,571 = 852,448$ ساعة

وبالتالي تكون نسبة التشغيل عند حجم التعادل = $3,504,000 / 852,448 = 24.33\%$

التدفقات النقدية للمشروع كافية انترنت لمدة خمس سنوات

الإجمالي	2013	2012	2011	2010	2009	Year
200,000	6,385,793	4,372,362	2,829,512	1,458,363	200,000	رصيد أول المدة
						<u>تدفقات نقدية داخلية</u>
100% 23,231,520	4,818,000	100% 4,905,600	100% 4,730,400	100% 4,485,120	100% 4,292,400	الإيراد الانترنت
5% 1,161,576	240,900	5% 245,280	5% 236,520	5% 224,256	5% 214,620	إيراد الكافية
105% 24,393,096	5,058,900	105% 5,150,880	105% 4,966,920	105% 4,709,376	105% 4,507,020	<u>إجمالي تدفقات نقدية داخلية</u>
0						<u>تدفقات نقدية خارجية</u>
21.8% 5,070,000	21.0% 1,014,000	20.7% 1,014,000	21.4% 1,014,000	22.6% 1,014,000	23.6% 1,014,000	تكلفة خط الانترنت
580,788	120,450	122,640	118,260	112,128	107,310	تكلفة الكافية
23.5% 5,460,000	22.7% 1,092,000	22.3% 1,092,000	23.1% 1,092,000	24.3% 1,092,000	25.4% 1,092,000	مرتبات و مزايا العاملين
4.0% 929,261	4.0% 192,720	4.0% 196,224	4.0% 189,216	4.0% 179,405	4.0% 171,696	مصروفات طاقة و صيانة
1.0% 232,315	1.0% 48,180	1.0% 49,056	1.0% 47,304	1.0% 44,851	1.0% 42,924	مصروفات أخرى
9.8% 2,288,000	10.8% 520,000	10.1% 494,000	9.6% 455,000	9.6% 429,000	9.1% 390,000	الإيجار
1,180,000			393,334	393,333	393,333	اصل القرض رسوم القرض
2.5% 616,708	4.4% 221,318	3.3% 169,530	2.3% 114,956	1.6% 73,510	0.8% 37,394	الزكاة
16,357,072	3,208,668	3,137,450	3,424,070	3,338,227	3,248,657	<u>إجمالي تدفقات نقدية الخارجة</u>
8,036,024	1,850,232	2,013,430	1,542,850	1,371,149	1,258,363	<u>صافي التدفق النقدي</u>
35.5% 8,236,024	170.9% 8,236,024	130.2% 6,385,793	92.4% 4,372,362	63.1% 2,829,512	34.0% 1,458,363	رصيد آخر المدة

نلاحظ من قائمة التدفقات النقدية المتوقعة لمدة خمس سنوات

قدرة المشروع علي سداد ديونة و فق الجدول المحدد بالاضافة الى تحقيق رصيد من النقدية.
بنهاية العام الاول يعادل 140% من اصل القرض المطلوب

القدرة علي تغطية رسوم الديون:
بالنسبة للعام الاول

نسبة تغطية الديون = الربح قبل الرسوم / رسوم القرض

$$= 60,000 / 1,457,555 = 24.29 \text{ مرة}$$