

13. Hafta: Gıda Sanayii İşletmelerinde Yönetim ve Projelendirme Esasları

İşletmelerin yönetsel alanda temel işlevleri şunlardır:

- a. Planlama
- b. Örgütlenme
- c. Yürütme /Yönlendirme
- d. Denetleme

Fizibilite (Ön Proje) Raporu Örneği

I. YATIRIMCI İLE İLGİLİ BİLGİLER

YATIRIMCI KURULUŞUN:

1. ADI
2. HUKUKİ ŞEKLİ
3. SERMAYESİ
 - a. Kayıtlı Sermayesi
 - b. Ödenmiş Sermayesi
4. ADRESİ
5. Telefon, Telex, Fax
6. BAĞLI OLDUĞU VERGİ DAİRESİ VE HESAP NUMARASI
7. ORTAKLAR HAKKINDA BİLGİ
8. FİRMA VE ORTAKLAR HAKKINDA BİLGİ ALINABİLECEK ÖZEL VE RESMİ KURULUŞ VE BANKALAR ADRESLERİ VE TELEFON NUMARALARI
9. FİRMA'DA PROJEDEN SORUMLU ŞAHISLARIN İSİMLERİ ADRESLERİ, TELEFON NUMARALARI

II. YATIRIM İLE İLGİLİ BİLGİLER

BÖLÜM: 1

1. GENEL BİLGİLER

1.1. YATIRIMIN CİNSİ

Komple Yeni. Tevsi. Tamamlama. Yenileme, Modernizasyon, Darboğaz Giderme, Kalite Düzeltme vb. olduğu açıklanacaktır.

1.2. YATIRIMIN KONUSU

1.3. KURULUŞ YERİ

Yatırımın yeri il ve ilçe bazında verilecektir.

1.4. YATIRIMA BAŞLAMA TARİHİ

1.5. DENEME ÜRETİMİNE GEÇİŞ TARİHİ

1.6. KESİN İŞLETMEYE GEÇİŞ TARİHİ

1.7. PROJENİN EKONOMİK ÖMRÜ

1.8. ELEKTRİK GÜCÜ (KVA)

1.9. İSTİHDAM

Tam kapasitedeki işçi ve personel sayısı belirtilecektir.

1.10. YARARLANILMAK İSTENİLEN DESTEKLER

BÖLÜM: 2

2. PROJENİN GEREKÇESİ

2.1. PROJENİN KISA ANLATIMI

2.2. ÜRETİLECEK MAL VE HİZMETLER

2.3. HEDEFLenen PAZAR

BÖLÜM: 3

3. PROJENİN KAPASİTESİ

3.1. YURT İÇİ (Bölgesel) ARZ VE TALEP

Üretilmesi planlanan mallar veya hizmetler açısından arz, talep ve fiyat durumu açıklanacaktır. (Yatırımın bir bölgeye hitap etmesi durumunda sadece bölgesel pazar incelenebilir.)

3.2. İTHALAT

Yatırım önemli ölçüde ithalatı gerçekleştirilen ürün veya ürünlerin ikamesine yönelik ise ithalat durumu (ithalat fiyatları dahil) ortaya konacaktır.

3.3. İHRACAT

Yatırımın ihracata veya belli bir dış pazara yönelik olması durumunda ihracat imkanları (yurtdışı fiyatlar dahil) üzerinde durulacaktır.

3.4 KAPASİTE

Seçiliş sebepleri açıklanarak tesisin kuruluş kapasitesi ve tam kapasitede üretilecek mal veya hizmet miktarları verilecektir.

BÖLÜM: 4

4. PROJENİN TEKNOLOJİK YÖNLERİ

4.1. ÜRETİM TEKNOLOJİSİ

Seçilen üretim metodu seçiliş nedenleri ile birlikte kısaca açıklanacaktır.

4.2. HAMMADDELER

Seçilen üretim teknolojisinde kullanılan hammaddelerin özellikleri, pazar durumu ve fiyatları verilecek ve gelecekle ilgili değerlendirmeler yapılacaktır.

4.3. PATENT, LİSANS, ROYALİTE VE KNOW-HOW

Yatırım ve üretim safhalarında patent, lisans, royallite veya know-how gerekip gerekmeyeceği hususları açıklanacaktır.

4.4. AKIM ŞEMALARI

Başlıca üretim safhalarını ve girdi ve çıktı miktarlarını gösteren basitleştirilmiş üretim akım şemaları çizilecektir.

4.5. TESİS YERLEŞME PLANI

Tesis ünitelerinin düzenlenmiş şeklini gösteren tesis yerleşme planı çizilecektir.

4.6. ÇEVRE VE SAĞLIK PROBLEMLERİ

Yatırımın yaratabileceği çevre kirliliği sorunlarının olup olmadığı belirtilerek gerekli açıklamalar verilecektir.

BÖLÜM: 5 (İŞLETME MASRAFLARI VE GİDERLERİ)

5.1. TOPLAM SABİT YATIRIM TUTARI

Arsa bedeli, etüt ve proje giderleri, arazi düzenlemesi ve hazırlık yapıları harcamaları, bina ve inşaat giderleri, makine ve teçhizat giderleri, ithalat ve gümrükleme giderleri, taşıma ve sigorta giderleri, gümrük, vergi giderleri gibi.

5.2. YILLIK İŞLETME GİDERLERİ

Hammadde giderleri, yardımcı malzemeler ve işletme malzeme giderleri, bakım onarım giderleri, işçilik ve personel giderleri, arsa ve bina kiralari, finansman giderleri, satış ve pazarlama giderleri gibi.

5.3. TAM KAPASİTEDE İŞLETME SERMAYESİ

Hammadde, yardımcı madde, işletme sermayesi stokları, müşteriye bağlı mal değeri, nakit ihtiyacı gibi işletme sermayesi kalemleri %100lük kapasite kullanım oranı dikkate alınarak hesaplanıp işletme sermayesi tablosu düzenlenecektir.

BÖLÜM:6

6. YATIRIMIN FİNANSMANI, İŞLETME DÖNEMİ BİLGİLERİ VE FİNANSAL ANALİZ

6.1. YATIRIM DÖNEMİ FİNANSMANI

İşletme kredisi dahil kullanılması düşünülen tüm krediler, öz kaynaklar ve yatırım teşvikleri dikkate alınarak yatırım dönemi finansman planı hazırlanır.

6.2. KREDİ KAYNAKLARI

Kredi cinsi ve miktarı belirlenir.

6.3. PROJE GELİR-GİDER VE FON AKIŞI

İşletme gelir ve giderleri, proje karı, amortismanlar, faiz ödemeleri, teşvikler, kurumlar vergisi matrahı, gelir vergisi stopajı ve diğer kesintilere yer verilecektir.

6.4. FON AKIŞI

Fon akışı tabloda verilen amortismanlar ve vergi sonrası kar kalemleri toplamından anapara ödemelerinin çıkarılması ile bulunur.

6.5. PROJE NAKİT AKIMI

Kaynaklar ve harcamalar doğrultusunda hazırlanacaktır.