Ek-4 İş Planı



**ÖZELDE PAYLAŞILAN EKONOMİK ALTYAPI PROJELERİ**

**İÇİN**

**İŞ PLANI**

|  |
| --- |
| İş planı, girişimcinin yapmayı düşündüğü yatırım ile ilgili düşüncelerinin, hedeflerinin, planlarının yer aldığı bir dokümandır. Bu doküman, girişimciye, iş kurma ve işletme sürecinde yol gösterici bir rehberdir. İş planı, girişimcinin özelliklerini ve hedeflerini, işletmenin geçmiş ve mevcut dönem özelliklerini, gelecekten beklentilerini, işletme yapısı ve ortaklarını, ulaşmak istediği müşteri kitlesi ve hedeflediği piyasaların özelliklerini, hedef müşteriye ulaşmak için uygulayacağı satış ve pazarlama çalışmalarını, üretmeyi planladığı yeni ürün/hizmetleri, üretim için iş süreçlerini, işletmeyi yürütmek için gerekli idari süreçleri ve örgütlenmeyi, işletmenin tahmini üretim ve satış planlarını, işletmenin finansal hareketlerini, finansal karlılığını, karşı karşıya olduğu risk ve fırsatları gösteren bir dosyadır. |
| **Başvuru Sahibinin Adı / Ticari Unvanı** |  |
| **Projenin Adı** |  |
| **Başvuru Numarası[[1]](#footnote-1)** |  |

**1. Proje Bilgileri**

|  |  |
| --- | --- |
| **Yatırımınız için uygun olanları işaretleyiniz.** | **E/H** |
| Yeni Yatırım (İnşaat İşleri ve Makine Ekipman Alımı) |  |
| Yeni Yatırım (Var Olan Tesiste Sadece Makine Ekipman Alımı) |  |
| Yeni Yatırım (Var Olan Tesiste Kısmi İnşaat İşleri ve Makine Ekipman Alımı) |  |
| Kapasite Artırımı (Var Olan Tesiste Sadece Makine Ekipman Alımı) |  |
| Kapasite Artırımı (Var Olan Tesiste Kısmi İnşaat Rehabilitasyon İşleri ve Makine Ekipman Alımı) |  |
| Yatırım Konusu Zaten Faaliyet Gösterdiğiniz Bir Sektör mü? |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Projede Teklif EdilenYatırım Konusu ve Sektörü | Projenin Uygulanması SonucuElde Edilecek Ürün ve/veya Ürünler[[2]](#footnote-2) |
|  |  |

**2.Yatırım İşletme Planı Özeti**

|  |
| --- |
| **Yatırım Özeti** Yatırım işletme planı özeti yatırım fikrinin özetini içermelidir. |
|  |

|  |
| --- |
| **Yatırım Seçme Nedenleri** Yatırım konusunu seçme nedenlerini sıralayınız.  |
|  |
| **Yapılacak Yatırımın Temel Nitelikleri** Yatırımın sahip olacağı yasal statü nedir? Yatırımın kuruluşunda ortaklık yapısı ve özellikleri nelerdir?  |
|  |

**3. Yapılacak Yatırımın Kuruluş Dönemi Planlamaları**

Yatırımın yapılabilmesi ve üretime başlayabilmesi için alınması gereken izinler ve/veya ruhsatlar nelerdir? Kapasite artırımı ile ilgili ise mevcut izin/ruhsatlar ve alınacak izin/ruhsatlar nelerdir?

Mevcut Alınmış İzin ve/veya Ruhsatlar

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| SN | İzin/Ruhsat | İlgili Kurum | Bitiş Tarihi |
| 1 |  |  |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |

Alınması Gereken İzin ve/veya Ruhsatlar

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| SN | İzin/Ruhsat | İlgili Kurum | Yaklaşık Süre  |
| 1 |  |  |  |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |

|  |
| --- |
| **Üreteceğiniz ve/veya Ürettiğiniz Ürün veya Hizmetle İlgili Detaylı Bilgiler Veriniz.**Ürünün özellikleri, hangi alanlarda kullanılacağı, sunulacak ürün için uyulması zorunda olan standartlar, kriterler ve bu kriterleri sağlamak için neler yapılacağı, satış sonrası hizmet ve servis gerektirip gerektirmediği ve varsa bunlar için yeterli çözümler geliştirilmiş mi? vb. konular anlatılmalıdır. |
|  |

**Projede BelirtilenÜrün ve/veya Ürünlerin Üretimini ve/veya Kapasite Artırımını Gerçekleştirebilmeniz İçin Gerekli Makine, Teçhizat vb. Nelerdir?**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| SN | Makine/Teçhizat Adı[[3]](#footnote-3) | Adedi | Teknik Özelliği[[4]](#footnote-4) | Üretimdeki Kullanım Alanı | Maliyeti / TL[[5]](#footnote-5) |
| 1 |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |

**Üretim İçin İşgücü İhtiyacı Tablosu[[6]](#footnote-6)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| SN | Departmanlar | İşçi Sayısı | Niteliği | Görevi | Ödenecek Tutar (TL) |
| 1 |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| İşletmenin üretim akışında ihtiyaç duyduğunuz işgücünü nerden/nasıl temin edeceksiniz, kadın –erkek çalışan dağılımını gösteriniz? |
|  |
| Brüt İşgücü ücretlerini ne şekilde belirlediniz? |
|  |
| Mevcut ve yeni alınacak personelin eğitime ihtiyacı var mı?(varsa hangi konularda ve bununla ilgili bir eğitim programı oluşturunuz) |
|  |
| İşletmenin Temel ve Destek Faaliyetlerini Yerine Getiren Organizasyon Şeması |
|  |

**4. Yatırımcının Uygulayacağı Pazarlama Planı**

|  |
| --- |
| Hedeflediğiniz Pazarın Genel Özelliklerini Belirtiniz. Pazarın boyutu, pazardaki talebin genel özellikleri, rakipleriniz, trendleri vb. konuları içermelidir. |
|  |
| Potansiyel ve Ulaşmak İstediğiniz Müşteri Grupları, Müşteri Gruplarınızın Büyüklüğü ve Harcama Özellikleri Nelerdir? (Temel, potansiyel ve hedef müşteri ayrımları detaylı bir şekilde açıklanarak cevaplandırılmalıdır.) |
|  |
| Hedeflediğiniz Pazara Ulaşmak İçin Kullanacağınız Pazarlama (Dağıtım) Kanalları ve Stratejileri Hakkında Kısaca Bilgi Veriniz? Pazara ulaşmak için bir program kullanıyormusunuz, özellikler nelerdir. |
|  |
| İlk Yıl ve Üçüncü Yıl Sonunda Ulaşmayı Hedeflediğiniz Pazar ve Bölgeyi Tarif Ediniz. |
|  |
| Ürün / Hizmetinizin Hedef Pazarda Talep Edilmesini Hangi Özellikleri Sağlayacak? |
|  |

**5.Rekabete Yönelik Önlemler**

|  |
| --- |
| Yapılacak Yatırımın Rakipleri Karşısında Güçlü Olacağı Yönler Nelerdir? ( Piyasadaki benzer Ürünler Karşısındaki Avantajları vb.) |
|  |
| Yapılacak Yatırımın Rakipleri Karşısında Zayıf Olacağı Yönler Nelerdir? |
|  |
| Yapılacak Yatırımın Kuruluş Döneminde Piyasada Zayıf Olduğu Yönler İçin Planladığınız Önlemler Nelerdir? |
|  |
| Yapılacak Yatırımın Güçlü Yönlerinin İşletmeye Sağlayacağı Fırsatlar Nelerdir? |
|  |
| Yapılacak Yatırımın Varsa Piyasadaki Benzer Ürünler Karşısındaki Avantajları Nelerdir? |
|  |

|  |
| --- |
| **İŞ AKIŞ ŞEMASI**Üretim, malzeme akışını ve bunlar için gerekli süreleri kapsamalıdır. |
|  |

**6. Üretim Planlamaları**

Aşağıdaki tabloları doldurunuz. Yılın hangi ayında hangi üründen ne kadar üreteceğinizi yazınız. Ürün çeşidi fazla ise satır ekleyiniz. (Tabloda 1. Ay Ocak, 2.Ay Şubat …)

|  |  |
| --- | --- |
| Ürün Adı[[7]](#footnote-7) | Aylık Üretim Miktarı (Adet/Ton/Litre/kg vs.) |
| 1. Ay | 2. Ay | 3. Ay | 4. Ay | 5. Ay | 6. Ay | 7. Ay | 8. Ay | 9. Ay | 10. Ay | 11. Ay | 12. Ay |
|  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Üretimde Kullanılan Hammadde ve Yardımcı Malzeme Listesi**

Üreteceğiniz her bir ürün için bu tabloyu doldurunuz. Tabloyu ürün çeşidi kadar çoğaltınız.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ürün Adı | SN | Adı | Nereden, Nasıl, Ne kadar sürede temin edilecek |
| Hammaddeler | 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
| Yardımcı Malzemeler | 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |

**7.Satış Planlamaları**

Aşağıdaki tabloları doldurunuz.

|  |  |
| --- | --- |
| Ürün Adı | Aylık Satış Miktarı (Adet/Ton/Litre/kg vs.) |
| 1. Ay | 2. Ay | 3. Ay | 4. Ay | 5. Ay | 6. Ay | 7. Ay | 8. Ay | 9. Ay | 10. Ay | 11. Ay | 12. Ay |
|  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

|  |
| --- |
| Aylara göre satış düzeyi değişimini etkileyen faktörler var mı? Varsa nelerdir?[[8]](#footnote-8) |
|  |
| Öncelikle ikinci ve üçüncü yıllar olmak üzere 5 yıllık işletme dönemi için satış düzeylerinde beklediğiniz gelişmeyi açıklayınız. |
|  |

**8.Ürün Üretimi İçin Seçilen Kuruluş Yeri ve İşyeri Özellikleri**

|  |
| --- |
| **Şirketin Tarihçesi ve Varsa Ürettiği Mevcut Ürün ve Hizmetlerin Tanımı**Kuruluşundan bu yana şirketinizin gösterdiği gelişimi ana hatları ile anlatınız. Daha önce ürün veya hizmet değişikliği olmuş ise, lütfen açıklayınız. |
|  |
| Var Olan ve/veya Yapılması Planlanan Üretim Alanına İlişkin Bilgiler |
| Bina Durumu (Mülkiyeti, Yaşı vb.)[[9]](#footnote-9) |  |
| Tesisat/Donanım Türü |  |
| Elektrik Tesisatı |  |
| Su Tesisatı |  |
| Isınma Tesisatı |  |
| Aydınlatma Tesisatı |  |
| Yatırım Yapılacak Alanın; |
| Planlanan Büyüklüğünü Belirtiniz |  |
| Kurulması İçin Seçilen Yerin Özellikleri ve Seçilme Nedenleri Nelerdir? |  |

|  |
| --- |
| **Riskler**Önümüzdeki beş yılda işletmeniz için öngördüğünüz en büyük riskleri özetleyiniz. Belirlediğiniz her risk için ne gibi önlemler aldığınızı – yani riski azaltmak için ne gibi işlemleri yaptığınızı ya da hangi alternatif eylem veya ihtiyat planını uygulamayı öngördüğünüzü kısaca açıklayınız. |
|  |

**9. Yapılacak Yatırımın Finansal Analizi ve Değerlendirilmesi**

Yatırım Projesinin borç, anapara ve faiz ödemelerini tablo halinde gösteriniz.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Yabancı Kaynak (Kredi) | Kuruluş Dönemi | İşletme Dönemi |
| 1. Yıl | 2. Yıl | 3. Yıl | 4. Yıl | 5. Yıl |
| Ana Para Ödemeleri |   |   |   |   |   |   |
| Faizler |   |   |   |   |   |   |
| TOPLAM (1+2) |   |   |   |   |   |   |

**10. İşletme Gelir ve Giderleri**

**10.1.** İşletme Giderlerini Hesaplayınız.Kalemler Bazında Tablo Halinde Gösteriniz.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **1.Yıl** | **2.Yıl** | **3.Yıl** | **4.Yıl** | **5.Yıl** |
| **Planlanan Kapasite Kullanım Oranı[[10]](#footnote-10)** | **% ...** | **% ...** | **% ...** | **% ...** | **% ...** |
| **İşletme Dönem Giderleri[[11]](#footnote-11)** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Birim Fiyat (Adet, kg, Lt vb.) | Toplam Süre (Ay)[[12]](#footnote-12) | **Toplam Tutar / TL[[13]](#footnote-13)** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Birim Fiyat ( 1Adet, kg, Lt Vb.) | Toplam Süre ( Ay) | **Toplam Tutar / TL** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Birim Fiyat (Adet, kg, Lt vb.) | Toplam Süre ( Ay) | **Toplam Tutar / TL** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Birim Fiyat (Adet, kg, Lt vb.) | Toplam Süre ( Ay) | **Toplam Tutar / TL** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Birim Fiyat ( 1Adet, kg, Lt vb.) | Toplam Süre ( Ay) | **Toplam Tutar / TL** |
| 1. Hammaddeler |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2. Yardımcı Maddeler |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 4. Elektrik, Su, Yakıt vb. |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5. Bakım ve Onarım |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 7. İşçilik ve Personel Ödemeleri |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **TESİS ( FABRİKA) GİDERLERİ** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 8. Genel İdari Giderler |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **İŞLETME GİDERLERİ** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 9. Amortisman |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 10. Finansman Giderleri-Faizler |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **TOPLAM ÜRETİM GİDERLERİ** |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 10. Pazarlama ve Satış Gideri |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Paketleme ve Etiketleme Gideri |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **TOPLAM İŞLETME GİDERİ** | **1. Yıl Toplam** |   | **2. Yıl Toplam** |   | **3. Yıl Toplam** |   | **4. Yıl Toplam** |   | **5. Yıl Toplam** |   |

**10.2** Projenin Toplam Gelirlerinin Hesaplanması

Projenin toplam gelirlerini hesaplayınız ve tablo halinde gösteriniz

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Yıllara Göre Gelir (TL)** | **1. Yıl** | **2. Yıl** | **3. Yıl** | **4. Yıl** | **5. Yıl** |
| **% ...** | **% ...** | **% ...** | **% ...** | **% ...** |
| **1-Satış Gelirleri** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Satış Fiyatı (Aylık) | Toplam Süre (Ay) | **Toplam Tutar / TL[[14]](#footnote-14)** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Satış Fiyatı (Aylık) | Toplam Süre (Ay) | **Toplam Tutar / TL** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Satış Fiyatı (Aylık) | Toplam Süre ( Ay) | **Toplam Tutar / TL** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Satış Fiyatı (Aylık) | Toplam Süre (Ay) | **Toplam Tutar / TL** | Miktar (Adet, kg, vs.) | Satış Fiyatı (Aylık) | Toplam Süre (Ay) | **Toplam Tutar / TL** |
| **Ürün-1[[15]](#footnote-15)** |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Ürün-2** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ürün...** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOPLAM GELİR (TL)** | **1. Yıl Toplam** |  | **2.Yıl** **Toplam** |  | **3. Yıl Toplam** |  | **4.Yıl** **Toplam** |  | **5.Yıl** **Toplam** |  |

**10.3** Başlangıç İşletme sermayesi ihtiyacını hesaplayınız

İşletme sermayesi, işletme faaliyete geçtiğinde üretilen mal ya da hizmetin bedelinin tahsil edilmesine kadar yapılacak işletme giderlerini karşılayacak finansman kaynağıdır. Bu tanımdan yola çıkarak yukarıdaki tabloda hazırlamış olduğunuz işletme giderlerini temel alarak işletme sermaye ihtiyacınızı hesaplayınız.

**10.4** Kuruluş Dönemi (Yatırım Dönemi) Finansman ve Sermaye Yapısı

Tablo halinde gösteriniz.

|  |  |
| --- | --- |
| **Yıl** | **Kuruluş Yılı** |
| A-Toplam Yatırım |  |
| Başlangıç Yatırımı (1+2) |  |
| 1-Sabit Sermaye Yatırım Giderleri |  |
| 2-İşletme Sermayesi İhtiyacı |  |
| **Toplam Yatırım Tutarı (TL)** |  |
| B- Finansman |  |
| 1. Öz kaynak |  |
|  Öz sermaye |  |
|  Hibe |  |
| 2. Yabancı Kaynak (Kredi) |  |
| **Toplam Finansman Tutarı (TL)** |  |

**11. Finansal Planlar**

Bu planlar finansal ihtiyaçlarınızı ve karlılık durumunuzu ortaya koyar.

**11.1 Kar – Zarar Tahmini (Karlılık Hesabı) Tablosu.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **1. Yıl** | **2. Yıl** | **3. Yıl** | **4. Yıl** | **5. Yıl** |
| **1** | **PROJEDEN KAYNAKLANAN SATIŞ GELİRLERİ (Satışlar, Faiz vb.)[[16]](#footnote-16)** |  |  |  |  |  |
| **2** | **PROJEYE İLİŞKİN GİDERLER** |  |  |  |  |  |
| 2.1 Hammadde Giderleri |   |   |   |   |   |
| 2.2 Ambalajlama Giderleri |   |   |   |   |   |
| 2.3  Personel Maaş/Ücret  |   |   |   |   |   |
| 2.4 Elektrik, Su, vb. Giderler  |   |   |   |   |   |
| 2.5 Kira Giderleri |   |   |   |   |   |
| 2.6 Sigorta Giderleri |   |   |   |   |   |
| 2.7 Amortisman Giderleri |   |   |   |   |   |
| 2.8 Pazarlama ve Satış Giderleri  |   |   |   |   |   |
| 2.9 Banka Kredi Faiz Ödemesi |   |   |   |   |   |
| 2.11 Bakım Onarım Giderleri |   |   |   |   |   |
| 2.12  Diğer Giderler |   |   |   |   |   |
| **3** | **VERGİ ÖNCESİ BRÜT KAR (1 – 2)** |  |  |  |  |  |
| **4** | **DEVLET DESTEĞİ (Vergi Muafiyeti vb.)[[17]](#footnote-17)** |  |  |  |  |  |
| **5** | **VERGİ MATRAHI (3-4)[[18]](#footnote-18)** |  |  |  |  |  |
| **6** | **VERGİLER ve/veya STOPAJLAR****(Vergi Matrahı x Vergi Oranı [[19]](#footnote-19))** |  |  |  |  |  |
| **7** | **VERGİ SONRASI NET KAR (3 – 4)** |  |  |  |  |  |
| **8** | **TEMETTÜLER (Dağıtılacak Karlar)[[20]](#footnote-20)** |   |   |   |   |   |
| **9** | **KULLANILABİLİR KAR (7-8)** |   |   |   |   |   |

**11.2 Nakit Akışı Tablosu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **İşletme Nakit Akım Tablosu (TL) [[21]](#footnote-21)** | **1. Yıl** | **2. Yıl** | **3. Yıl** | **3. Yıl** | **5. Yıl** |
| **1. Dönem Başı Nakit Mevcudu [[22]](#footnote-22)** |   |   |   |   |   |
| **2. Dönem İçi Nakit Girişleri**  |   |   |   |   |   |
| - Satışlar |   |   |   |   |   |
| - Alınacak Borçlar |   |   |   |   |   |
| - Diğer Nakit Girişleri (Öz Kaynak, Hibe vb.)[[23]](#footnote-23) |   |   |   |   |   |
| **3. Toplam Nakit Girişleri (1 + 2)** |   |   |   |   |   |
| **4. Sabit Giderlerle İlgili Ödemeler** |   |   |   |   |   |
| - İşçilik Ücretleri (Brüt Ücretler) |   |   |   |   |   |
| - Kira Ödemeleri |   |   |   |   |   |
| - Faiz Ödemeleri[[24]](#footnote-24) |   |   |   |   |   |
| - Amortismanlar |   |   |   |   |   |
| - Diğer Sabit Maliyetler |   |   |   |   |   |
| **5. Değişken Giderlerle İlgili Ödemeler[[25]](#footnote-25)** |   |   |   |   |   |
| - Hammadde Giderleri |   |   |   |   |   |
| - Elektrik, Su, vb. Giderler  |   |   |   |   |   |
| - Ulaşım ve Harcırah Giderleri |   |   |   |   |   |
| - Pazarlama Giderleri |   |   |   |   |   |
| - Sigorta Giderleri |   |   |   |   |   |
| - Diğer Değişken Giderler |   |   |   |   |   |
| **6. İlk Yıl Yapılması Planlanan Yatırımlara İlişkin Giderler** |   |   |   |   |   |
| - Makine, Ekipman Cihaz vb. ile İlgili Harcamalar[[26]](#footnote-26) |  |  |  |  |  |
| - İnşaat Harcamaları[[27]](#footnote-27) |  |  |  |  |  |
| **7. Vergi Ödemeleri[[28]](#footnote-28)** |  |  |  |  |  |
| **8. Toplam Nakit Çıkışları (4+5+6+7)** |   |   |   |   |   |
| **9. Dönem Sonu Nakit Mevcudu (3-8)** |   |   |   |   |   |

**DİĞER BİLGİLER**

**Yapılması Planlanan Yatırımın Net Bugünkü Değeri**

NBD (Net Bugünkü Değer) projenin ekonomik ömrü boyunca elde edilecek net nakit akımlarının önceden belirlenen bir faiz oranına göre her yıl ayrı ayrı indirgenmesi ile bulunan değerdir.

 Gelecekteki Değer

 NBD = ----------------------------------------

 (1 + r)n

**Yapılması Planlanan Yatırımın İç Karlılık Oranı**

İç Karlılık Oranı (İKO) Net Bugünkü Değeri sıfır (0) yapan faiz oranıdır. İKO projeye yatırılan sermayenin karlılık oranını gösterir.

 +NBD

 İKO=R1+ ----------------------\*R2-R1

 (+NBD)+(-NBD)

 -NBD

 İKO=R2- ------------------\*R2-R1

 (+NBD)+(-NBD)

**İKO:** İç Karlılık Oranı

**R2:** NBD'yi Pozitif Yapan İndirgeme Oranı

**R1:** NBD'yi Negatif Yapan İndirgeme Oranı

**Yapılması Planlanan Yatırımın Fayda Masraf Oranı**

Projeden elde edilen gelirler ile masrafların karşılanmasını ifade eder.

 İndirgenmiş Gelirler

 FMO= ---------------------------------

 İndirgenmiş Yatırım ve İşletme Giderleri

**Yapılması Planlanan Yatırımın Rantabilite Oranı**

Projenin Rantabilite Oranını (Basit Karlılık Oranı) hesaplayınız.

Net Kar

Mali Rantabilite = ---------------------------------\*100

 Öz Sermaye (Yatırım)

Net Kar+Ödenen Faizler

 Ekonomik Rantabilite = ----------------------------------

 Toplam Sermaye Tutarı

**Yapılması Planlanan Yatırımın Geri Ödeme Süresi**

Geri Ödeme Süresini hesaplayınız.

 Yatırılan sermaye

 GÖS= ----------------------------------

 Kullanılabilir fonlar

Kullanılabilir fonlar; net kar ve amortismanlar toplamından oluşur. Ayrıca yatırımcının kendisine ait arazi, bina vb. taşınmaz kiraları da buna dâhil edilebilir.

**Yapılması Planlanan Yatırımın**

Başabaş Noktasını (Kar ve zararın başa baş olduğu üretim miktarını) hesaplayınız.

 Sabit Masraflar

 BBN (Miktar)= ---------------------------------------------------

 Birim Satış Fiyatı-Birim Değişken Masraf

1. Başvuru teslim edildikten sonra İl Proje Yönetim Birimi tarafından doldurulur. [↑](#footnote-ref-1)
2. Üretilmesi planlanan ürünün paketlenme aşamasının da tamamlanması sonucu ortaya çıkacak olan ürünlerin nihai hali belirtilmelidir. Örneğin; 1 lt lik süt vb. [↑](#footnote-ref-2)
3. Proje için hibe kapsamında ve/veya ayni katkı ile alınması planlanan makine ve ekipmanların hepsini yazınız. Burada belirtilen makine-ekipmanlar ile projenin diğer kısımlarında yazan ekipmanlar aynı olmalıdır. [↑](#footnote-ref-3)
4. Piyasada bu sektörde çalışan bir kişinin okuduğunda ne tür, hangi güç ve kapasitede bir makine istendiğini anlayabileceği şekilde yazılmalıdır. [↑](#footnote-ref-4)
5. Birden fazla alınacaksa hepsi için toplam tutar yazılmalıdır. [↑](#footnote-ref-5)
6. Hali hazırda işletme bünyesinde çalışan ve/veya projenin uygulanması sonucu istihdam edilmesi planlanan personellere ait bilgileri kapsamalıdır. [↑](#footnote-ref-6)
7. Planlanan yatırıma ait üretim planlaması yapılırken alınması planlanan ve/veya kapasite artırımı ile elde edilecek makine ekipmanların üretim kapasiteleri ve işletmede üretim esnasında oluşabilecek fire ve sarf oranları da göz önüne alınmalıdır. [↑](#footnote-ref-7)
8. Örnek; dondurmanın kış aylarında az satılması vb. [↑](#footnote-ref-8)
9. Üretim alanının projeden yapılması planlanıyor ise ilgili bölüme “proje kapsamında yeni yapılacak” yazılmalıdır. [↑](#footnote-ref-9)
10. Alınması Planlanan Makine Ekipmanların değil, fiili olarak gerçekleşmesi beklenen üretim miktarı üzerinden beklenen kapasite kullanım oranı yazılmalıdır. [↑](#footnote-ref-10)
11. İşletme Dönem Gideri İhtiyacına Göre Tabloda Belirtilen Gider Kalemleri çıkarılabilir ve/veya ihtiyaca göre ekleme yapılabilir. [↑](#footnote-ref-11)
12. Toplam Süre İşletmenin yıl içerisinde Faal Olarak Çalışacağı Ay Sayısını Kapsamalıdır. [↑](#footnote-ref-12)
13. İşletme Dönem Giderleri Toplam Tutarı Miktar x Birim Fiyat x Toplam Süre Şeklinde Hesaplanacaktır. [↑](#footnote-ref-13)
14. İşletme Satış Gelirleri Miktar x Satış Fiyatı x Toplam Süre Şeklinde Hesaplanacaktır. [↑](#footnote-ref-14)
15. Ürün Satış Geliri Çerçevesinde satılacak ürünler yazılırken satış planlaması ürüne göre kg ve/veya paketlenmiş hali bazı alınarak yazılabilir. [↑](#footnote-ref-15)
16. Projenin Toplam Gelir Tablosunda belirtilen rakamlarla uyumlu olmalıdır. [↑](#footnote-ref-16)
17. Başvuru yapılan şirket ve/veya şahsa ait Vergi Muafiyeti varsa bundan kaynaklanan indirim tutarları belirtilmedir, yoksa boş bırakılmalıdır. [↑](#footnote-ref-17)
18. Üzerinden vergi hesaplanacak olan matrahı ifade eder. [↑](#footnote-ref-18)
19. Yatırım sonucunda üretilmesi planlanan ürün ve/veya ürünlere ait reel vergi oranını ifade eder. [↑](#footnote-ref-19)
20. Başvuru sahibi tüzel kişiliğe haiz ve elde edeceğini kar payını aldığı kararla dağıtacaksa doldurulmalıdır. Yoksa boş bırakılmalıdır. [↑](#footnote-ref-20)
21. Yapılması planlanan yatırıma ve ihtiyaçlarına göre tabloda ekleme ve/veya çıkarma yapılabilir. [↑](#footnote-ref-21)
22. 1. yıl için işletme sermaye ihtiyacında hesaplanan rakam yazılmalıdır. [↑](#footnote-ref-22)
23. Proje uygulanması sonucunda projeden alınan desteği ifade eder. Sadece 1. yıl için girilmelidir. [↑](#footnote-ref-23)
24. Yatırımın uygulanması için alınmış ve/veya alınması planlanan krediye ait faiz giderlerini ifade eder. [↑](#footnote-ref-24)
25. Yazılan giderler önceki tablolarda hesaplanan tutarlarla aynı olmalıdır. [↑](#footnote-ref-25)
26. Eğer varsa proje kapsamında alınması planlanan makine ekipmanların toplam tutarını ifade eder ve 1. yıl için yazılmalıdır. [↑](#footnote-ref-26)
27. Eğer varsa proje kapsamında yapılması planlanan tüm inşaat işlerini kapsamalıdır. 1. yıl için yazılmalıdır. [↑](#footnote-ref-27)
28. Bir önceki tabloda hesaplanan vergi ödemesi ile aynı tutarda olmalıdır. [↑](#footnote-ref-28)