

الواجب رقم 2 إعداد جداول التحليل المالي

يتوجب من كل فريق عمل (مجموعة) تقديم ملف جداول عمل (إكسل)
يحتوي الجداول المالية التالية :

1. جدول يحوي الافتراضات المالية التي أستتدت عليها الدراسة ويشمل :
 - أ. حجم الطلب الذي سيتم تلبيةه
 - ب. أسعار البيع المقترحة
 - ج. التكاليف التقديرية للترويج
 - د. التكاليف التقديرية لوسائل النقل
 - هـ. التكاليف التقديرية للبديل التكنولوجي المختار
 - و. التكاليف التقديرية للماكينات والمعدات
 - ز. التكاليف التقديرية لتصميم للمشروع و إنشائه
 - ح. تكاليف الأرض أو الإيجار السنوية
 - ط. التكاليف السنوية للمواد والمدخلات
 - ي. تكاليف الهياكل الأساسية والموافق والخدمات
 - ك. الكلفة السنوية للقوى العاملة شاملاً الإداريين والفنيين
2. جدول استهلاك الأصول الثابتة
3. جدول قياس الاحتياجات إلى رأس المال العامل و حساب رأس المال العامل
4. جدول التكاليف الاستثمارية للمشروع و مصاريف ما قبل الإنتاج ومصادر التمويل
5. جدول بيان الدخل (الافتراضي)
6. جدول الميزانية العمومية (التقديرية)
7. جدول التدفق النقدي (التدفق المالي) و يحوي حساب القيمة الحالية من التدفقات النقدية للمشروع
8. جدول (أو جداول) قياس معايير ربحية المشروع بحيث يحوي المعايير التالية

أ. معدل العائد البسيط (عائد الاستثمار البسيط)

ب. فترة استرداد رأس المال

ج. معدل العائد الداخلي

د. تحليل نقطة التعادل

9. جدول تحليل الحساسية (اختبار قدرة المشروع على تحمل نتائج التقلبات المؤثرة على لمعدل العائد الداخلي في حال ارتفاع التكاليف 10% وانخفاض المبيعات 5%.

ويتوجب من كل فريق عمل (مجموعة) أن يشارك الجميع في إعداد الجدول المذكور في الفقرة رقم (1)

أما الجداول المذكورة في الفقرات (2، 3، 4، 5، 6، 7، 8، 9) فإنه يتوجب من كل فريق عمل (مجموعة) أن يحدد الجداول المالية الذي سيقوم بعملها كل طالب والتي سيحويها ملف جداول عمل (إكسل) المشار إليه سابقاً. على أن تكون الجداول موزعة بالتساوي (جدولين لكل طالب)

علماً بأنه سيتم تقييم الواجب الفردي (جدولين لكل طالب) لكل طالب على حده. وسيكون التقييم على صحة اختيار مسميات البيانات المدرجة في الجدول وسلامة إرتباط خلايا الجول مع بعضها البعض.

ويمكن لكل فريق عمل (مجموعة) الإستفادة من عينة الجداول الموجودة في موقع المقرر في Web-CT