

JANUARY 19, 2024

FLEXIBLE STRATEGIC FRAMEWORKS

WORKBOOK

IN INNOVATION

Masoud Shafaghi

STRATEGIC PLANNING AND EXECUTIVE OFFICE MANAGER
INTERNATIONAL FEDERATION OF INVENTORS' ASSOCIATIONS



فصل اول

بازار

www.RIthub.org



مقدمه

مقدمه‌ای از طرح خود را یادداشت کنید. در نظر داشته باشید که این مقدمه باید شامل جزئیات مهم طرح شما باشد.

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

شرح		سرفصل
		اهداف طرح
		مشخصات محصولات / خدمات
	محلی	بازار هدف
	منطقه‌ای	
	کشوری	
	جهانی	
		سهم بازار قابل کسب
	ظرفیت اسمی	ظرفیت طرح
	ظرفیت عملی	
	ثابت	میزان سرمایه‌گذاری (میلیون ریال)
	در گردش	
	جمع	

شرح	سرفصل
آورده نقدی:	منابع تأمین مالی طرح (میلیون ریال)
تسهیلات بانکی	
افزایش سرمایه	
سهم سایرین	
شرکت تأمین کننده ماشین آلات و تجهیزات:	تکنولوژی مورد استفاده
نحوه تأمین دانش فنی:	
نرخ بازدهی داخلی (IRR):	شاخص‌های اقتصادی
درصد تولید در نقطه سر به سر (BEP):	
ارزش خالص فعلی سرمایه گذاری (NPV):	
دوره بازگشت سرمایه: سال	

توانمندی‌های بالقوه و بالفعل متقاضیان چیست؟

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

مطالعات بازار:

اهداف و استراتژی‌های سرمایه‌گذاری شما چیست؟



اهداف پروژه شما چیست؟



در زمینه شناخت محصول خود، بنویسید که کاربردهای محصول شما چیست؟



مطالعات بازار:

محصول خود را به لحاظ ماهیتی تعریف کنید.

ضریب مصرف محصول در بخش‌های مصرف کننده را ارائه کنید.

الگوی مصرف جامعه را به نسبت استفاده از دستگاه
خود بنویسید.

سابقه مصرف محصول خود را بنویسید.

www.RIThub.org

کالاهای جایگزین را تجزیه و تحلیل کنید و اثرات آن بر
مصرف محصول خود را بررسی کنید.

جایگاه مصرف محصول خود را در جامعه بنویسید.

RIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

تولید داخلی محصول شما به چه صورت است؟

عرضه محصول شما در جامعه به چه صورت است؟

RIT

RIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

امکانات عرضه داخلی واحدهای در دست احداث و
واحدهای فعال را چطور پیش بینی می‌کنید؟

میزان واردات محصول شما در طی سال‌های گذشته
به چه صورت بوده است؟

RIT
RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

پیش بینی می‌کنید میزان واردات محصول شما در سال‌های آینده به چه صورت باشد؟

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

پیش بینی می‌کنید تولید داخلی محصول شما در سطح کشور به چه صورت باشد؟

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

پیش بینی می‌کنید امکانات عرضه محصول شما در سطح کشور به چه صورت باشد؟

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

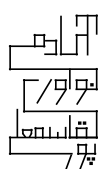
www.RIThub.org

میزان تقاضا:

تقاضا برای محصول شما در سطح کشور به چه صورت است؟

تقاضا برای محصول شما در سطح جهانی به چه صورت است؟

RESEARCH INNOVATION TEAMS



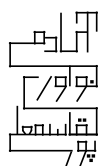
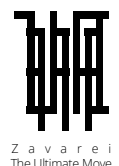
پیش‌بینی میزان تقاضا:

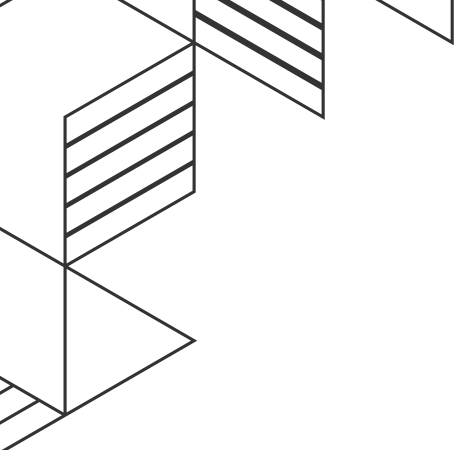
پیش‌بینی برای تقاضای داخلی از محصول شما
به چه صورت است؟

پیش‌بینی برای تقاضای جهانی از محصول شما
به چه صورت است؟

پیش‌بینی کل تقاضا برای محصولاتان به چه
صورت است؟

RESEARCH INNOVATION TEAMS





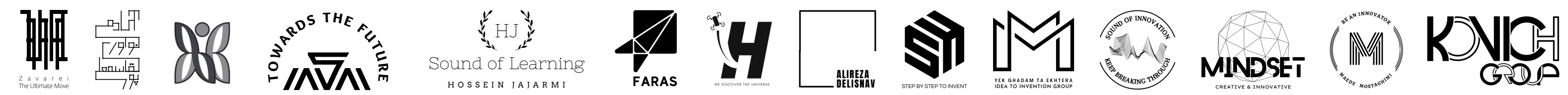
RIIT

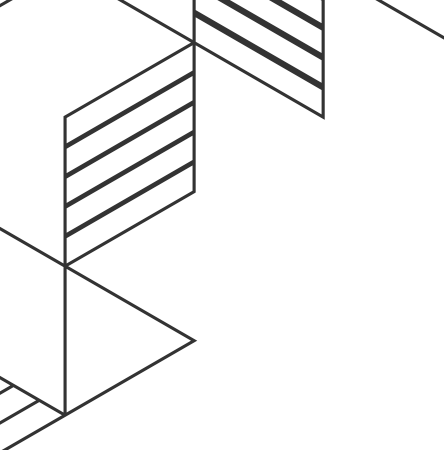
RESEARCH INNOVATION TEAMS

پیش بینی شما از مازاد یا کمبود عرضه محصولاتان در کشور به چه صورت است؟

بازار هدف محصول یا خدمات شما را مشخص کنید.

بازار خود را به بخش‌های مختلف تقسیم بندی کنید.



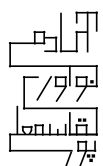


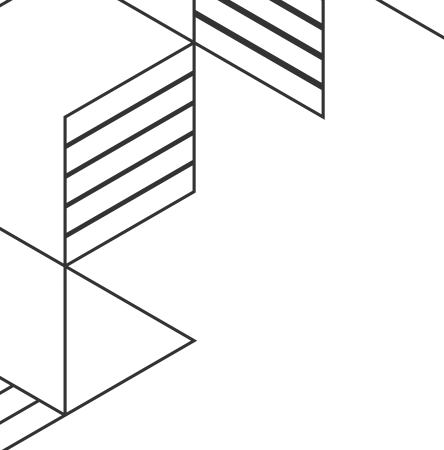
RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

برآورد قیمت شما از مواد اولیه محصول به چه صورت است؟



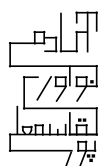


RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

برآورد می‌کنید میزان فروش محصول شما در بازار به چه صورت باشد؟

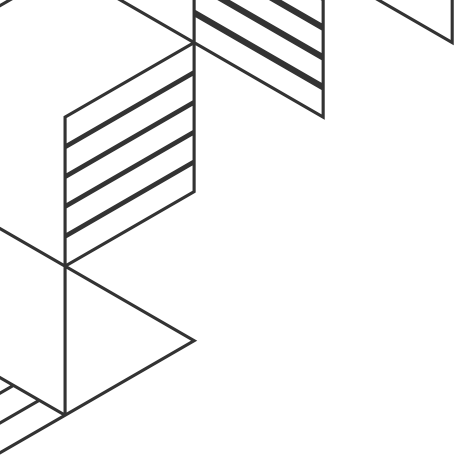


بخش دوم

فنی

www.RIthub.org





ظرفیت متناسب با بازار هدف شما خود را مشخص کنید.

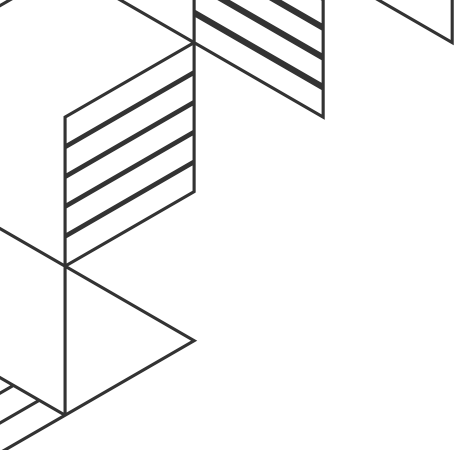
ظرفیت اقتصادی طرح شما چقدر است؟

ظرفیت متناسب با مقیاس اقتصادی محصول شما
چقدر است؟

ظرفیت متناسب با تکنولوژی و عوامل مرتبط با آن چقدر
است؟

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RITHub.org



فرآیند ساخت و تولید و تکنولوژی مورد استفاده خود را
بررسی و انتخاب کنید.

ظرفیت متناسب با منابع مالی خود را مشخص کنید.

RIT

عوامل موثر در انتخاب تکنولوژی برای طرح شما چیست؟

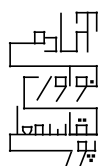
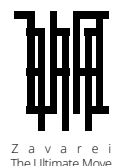
RESEARCH INNOVATION TEAMS

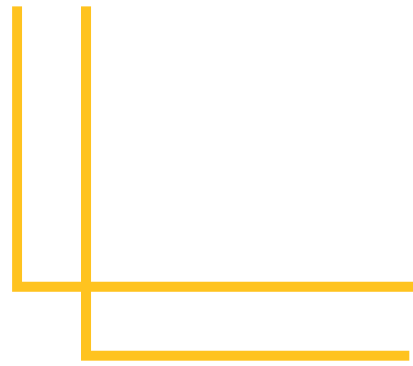
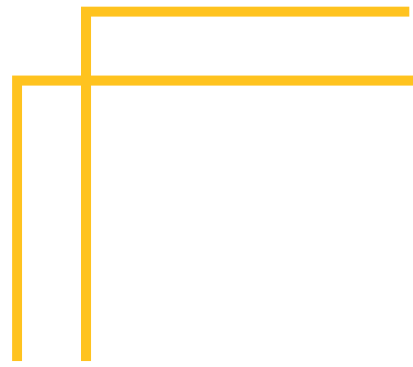
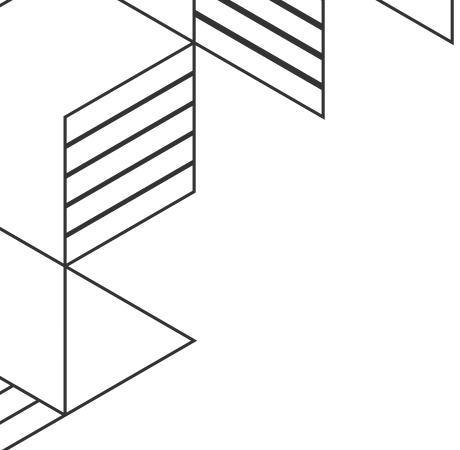
www.RITHub.org

محصول خود را از نظر قطعات فنی و مواد اولیه
بررسی کنید.

RESEARCH INNOVATION TEAMS

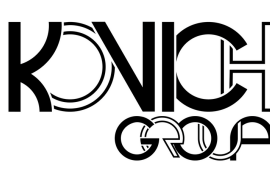
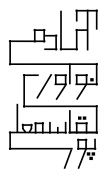
www.RiThub.org





ماشین آلات و تجهیزات لازم برای ساخت طرح
خود را بنویسید.

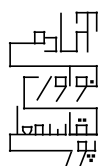
www.RIThub.org

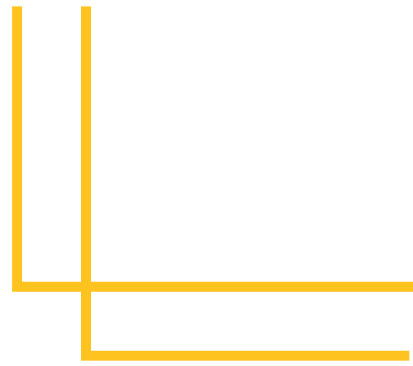
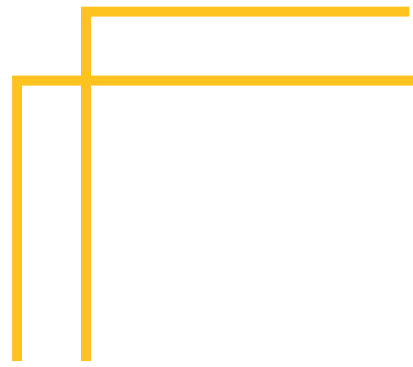
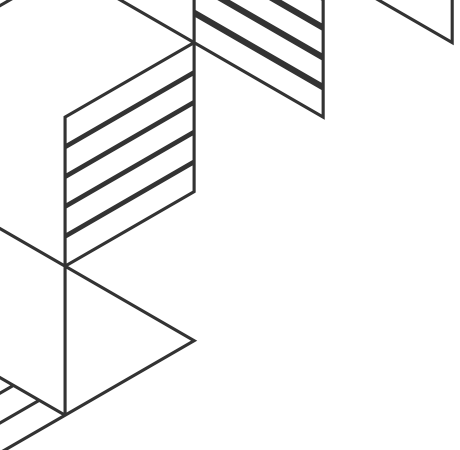


عوامل موثر در انتخاب ماشین آلات و تجهیزات مدنظر خود را بنویسید.

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RiThub.org





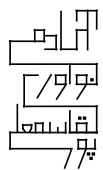
روش تولید محصول خود را بنویسید.

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org



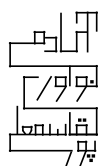
Zavarei
The Ultimate Move



روش استقرار را بر اساس طرح جریان مواد
انتخاب کنید.

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org





به چه مواد آزمایشگاهی یا تجهیزات کارگاهی نیاز دارید؟

به چه تجهیزات اداری و خدماتی احتیاج دارید؟

آیا محصول شما دوستدار محیط زیست است؟

چه نیروهای انسانی برای انجام پروژه خود نیاز دارید؟

“

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

”

نیروی انسانی و تخصص های مورد نیاز بخش های تولیدی را مشخص کنید.

“

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

”

نیروی انسانی و تخصص های مورد نیاز بخش های غیر تولیدی و خدماتی را مشخص کنید.

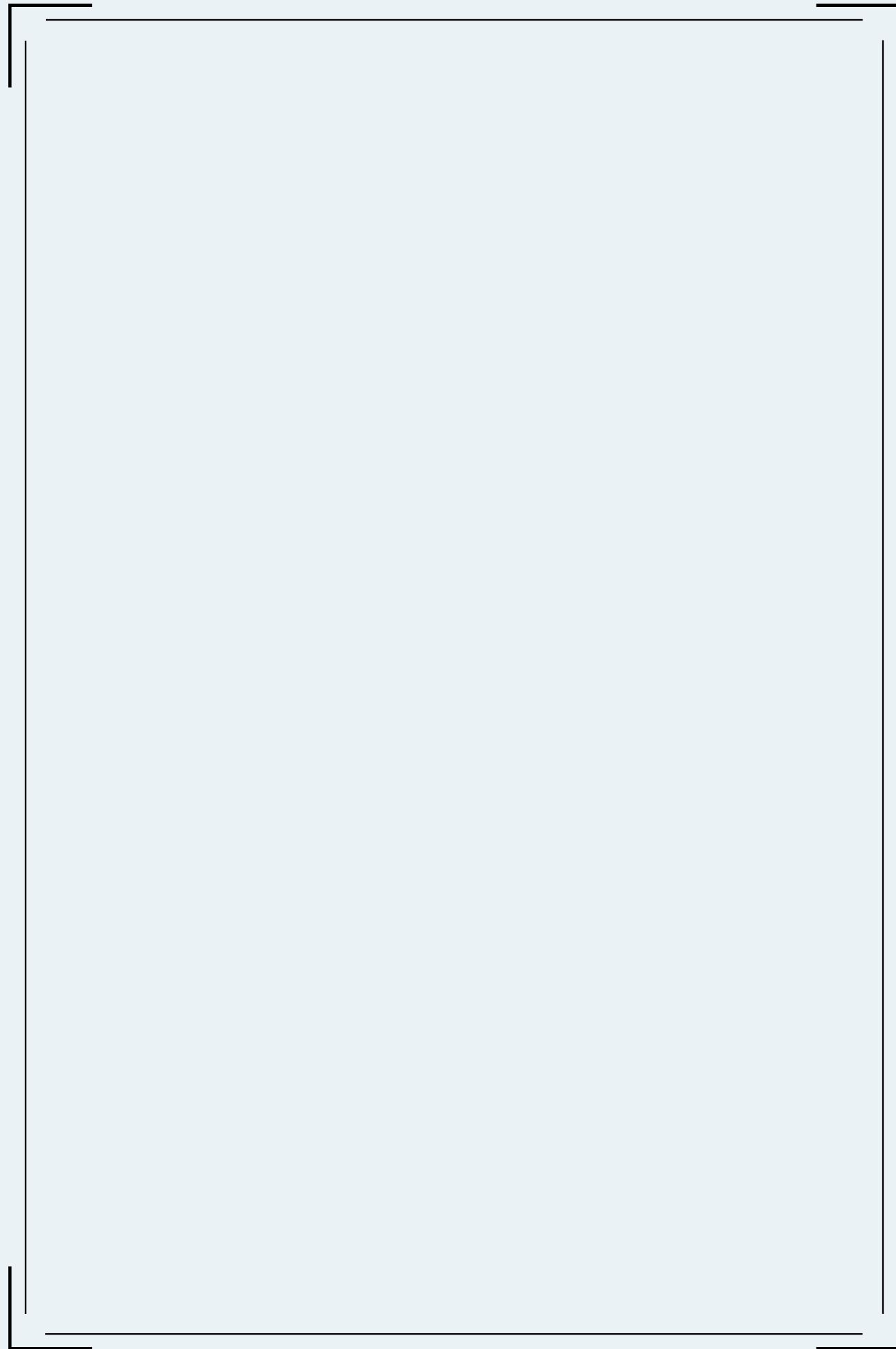
“

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

”



تأسیسات مورد نیاز برای ساخت محصول خود را بررسی کنید و بنویسید به چه تأسیساتی نیاز دارید.

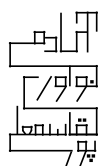
چه مساحتی برای ساختمان‌های تولیدی، پشتیبانی و اداری نیاز دارید؟



مراحل آماده سازی محل اجرای طرح و
محوطه سازی را بیان کنید.

RESEARCH INNOVATION TEAMS

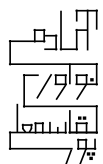
www.RIThub.org



در طرح‌های تولیدی و صنعتی بیان کنید که از چه مدل ساختمان‌هایی استفاده می‌کنید؟

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RiThub.org



پیش بینی برنامه تولیدی طرح

سال مبنای	سال....	سال....	
			درصد استفاده از ظرفیت عملی
			میزان تولید (واحد بر حسب ...) محصول ... محصول ...
			ضایعات قابل فروش
			جمع تولیدات قابل فروش

فصل سوم

مالی

www.RIthub.org



هزینه‌های قبل از بهره برداری برای شامل چه مواردی است :

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

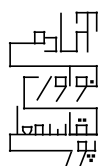
www.RIThub.org

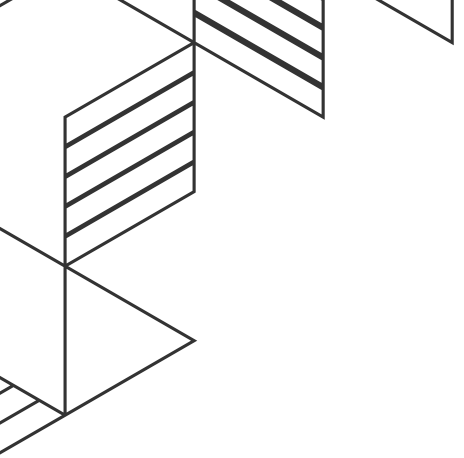
محاسبه سرمایه ثابت پروژه

هزینه های قبل از بهره برداری برای شامل چه مواردی است :

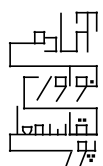
در هریک از جداول به ازای مبلغ کل سه ستون در نظر گرفته شده که بیانگر سال های اجرا می باشد و علت آن مشخص شدن مبالغ مورد نیاز طی سال های اجرا می باشد. بدیهی است برای طرح هایی که یک ساله اجرا می شوند. تعداد ستون ها یک و برای طرح هایی که بیش از سه سال اجرای آن ها طول می کشد به تعداد سال های اجرا ستون در نظر گرفته می شود.

www.RIThub.org





جمع	مورد نیاز	انجام شده	شرح
			هزینه عقد قرارداد با بانک (۵ در هزار کل وام)
			هزینه بیمه (۲ در هزار کل وام)
			هزینه افزایش سرمایه (۲ در هزار افزایش سرمایه)
			هزینه کارشناسی طرح در بانک (۱.۵ در هزار وام)
			سایر هزینه‌های قبل از بهره‌برداری انجام شده در طرح موجود
			جمع



هزینه زمین را پیش‌بینی کنید:

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org

ردیف	شرح	مساحت (متر مربع)	هزینه واحد	موجود	مورد نیاز	جمع
1	زمین	0	0	0	0	0
	جمع			0	0	0

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.kitHub.org

هزینه محوطه سازی را پیش بینی کنید:

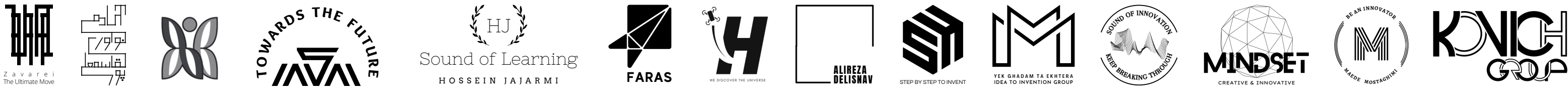
RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org



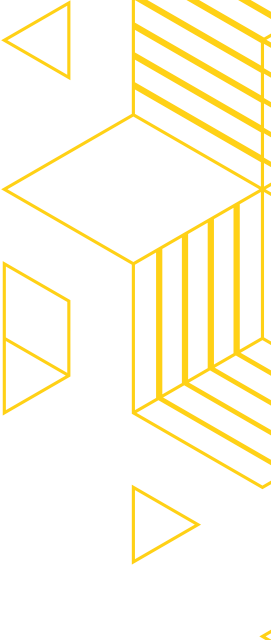
جمع	هزینه کل		هزینه واحد	متراژ مورد نظر (مترمربع)		شرح
	مورد نیاز	انجام شده		مورد نیاز	انجام شده	
						خاکریزی، خاکبرداری و تسطیح
						حصار کشی
						ایجاد فضای سبز و روشنایی و خیابان کشی
						سایر موارد که بر حسب نوع و شرایط طرح لازم است در این قسمت ارائه گردد
						جمع



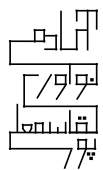
هزینه های ساختمان سازی را پیش بینی کنید:

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS



جمع	هزینه کل		هزینه واحد		متراژ مورد نظر (مترمربع)		شرح
	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	
							سالن تولید
							انبار مواد اولیه و محصول تولیدی
							ساختمان اداری و آزمایشگاه
							ساختمان تاسیسات
							ساختمان نگهبانی و سرایداری
							سایر ساختمان های مورد نیاز
							جمع



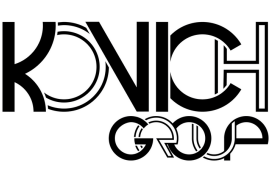
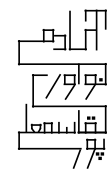
هزینه تاسیسات را پیش بینی کنید.

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

جمع کل	هزینه کل		هزینه واحد		تعداد		شرح
	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	
							سیستم هوای فشرده
							تجهیزات هوایی
							لوله کشی هوای فشرده
							دیگ بخار
							سیستم فاضلاب بهداشتی
							سیستم گرمایش و سرمایش
							سیستم اطفاء حریق
							باسکول
							سیستم تلفن و ارتباطات
							سایر تاسیسات مورد نیاز
							جمع کل هزینه ها

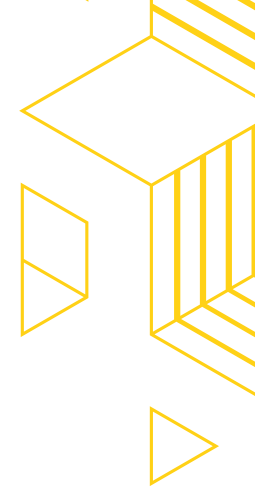
RESEARCH INNOVATION TEAMS



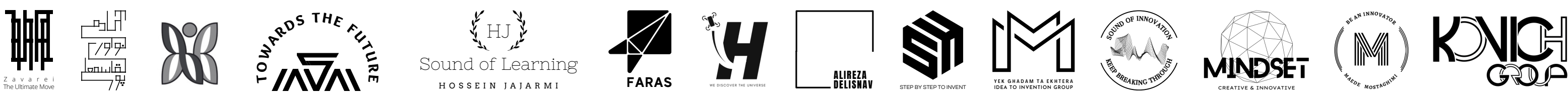
هزینه ماشین آلات و تجهیزات تولید را پیش بینی کنید.

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS



جمع	هزینه کل		هزینه واحد		تعداد		شرح
	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	
							ماشین ۱
							ماشین ۲
							...
							تجهیزات تولیدی ۱
							تجهیزات تولیدی ۲
							سایر ماشین آلات مورد نیاز
							جمع



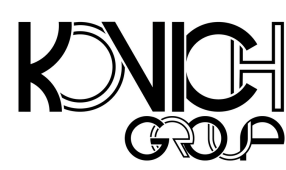
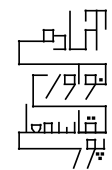
هزینه ماشین آلات و تجهیزات تولید را پیش‌بینی کنید :

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS



جمع	هزینه کل		هزینه واحد		تعداد		شرح
	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	
							ماشین ۱
							ماشین ۲
							...
							تجهیزات تولیدی ۱
							تجهیزات تولیدی ۲
							سایر ماشین آلات و تجهیزات تولیدی مورد نیاز
			جمع				



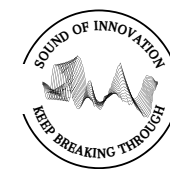
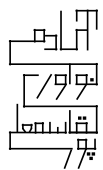
هزینه تجهیزات غیرتولیدی را پیش‌بینی کنید :

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS



جمع	هزینه کل		هزینه واحد		تعداد		شرح
	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	
							لوازم اداری
							لوازم آزمایشگاه
							لوازم انبارها
							لوازم رستوران و سرایداری
							لوازم آموزش
							سایر تجهیزات غیرتولیدی
			جمع				



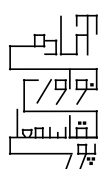
هزینه وسایط نقلیه را پیش‌بینی کنید :

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS



جمع	هزینه کل		هزینه واحد		تعداد		شرح
	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	مورد نیاز	انجام شده	
							وسایط نقلیه ۱
							وسایط نقلیه ۲
							وسایط نقلیه ۳
							سایر وسایط نقلیه
							جمع



سایر هزینه‌های بخش ثابت را بنویسید :

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

هزینه های پیش بینی نشده را در نظر بگیرید :

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

جدول تجمیعی سرمایہ ثابت

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS



جمع	هزینه کل				شرح
	درصد	مورد نیاز	درصد	انجام شده	
					زمین
					تاسیسات و تجهیزات عمومی
					محوطه سازی
					ساختمان تولیدی و اداری
					ماشین آلات و تجهیزات
					اثاثیه و تجهیزات غیر تولیدی
					وسائط نقلیه
					سایر هزینه های بخش ثابت
					هزینه های پیش بینی نشده
					جمع دارایی های ثابت
					هزینه های قبل از بهره برداری
					جمع هزینه های سرمایه گذاری ثابت

جدول تجمیعی سرمایہ ثابت

RIIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

یکی از موارد پر اهمیت در این بخش هزینه‌های عملیاتی
و دوران بهره‌برداری است.

درباره موارد زیر یادداشت کنید.

- حقوق و دستمزد نیروی انسانی
- مخارج نگهداری و تعمیرات
- مواد اولیه و بسته بندی
- مصرف برق، آب، سوخت، ارتباطات و ...
- استهلاک
- جمعیت هزینه‌های بهره‌برداری سالیانه
- تفکیک هزینه‌های بهره‌برداری سالیانه



جمع حقوق سالیانه با احتساب پاداش		حقوق ماهیانه (هزار ریال)		تعداد (نفر)		شرح
مورد نیاز	موجود			مورد نیاز	موجود	
						جمع
		۲۳% بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما				
		جمع حقوق و دستمزد				
		جمع کل				

حقوق و دستمزد نیروی انسانی

هزینه تعمیرات و نگهداری			درصد تعمیرات و نگهداری	میزان سرمایه‌گذاری		شرح
جمع	مورد نیاز	انجام شده		مورد نیاز	انجام شده	
			۲%			محوطه سازی
			۲%			ساختمان تولیدی و اداری
			۵%			تاسیسات و تجهیزات عمومی
			۲%			ماشین آلات و تجهیزات
			۱۰%			اثاثیه و تجهیزات اداری
			۱۰%			وسائط نقلیه
			۱۰%			سایر هزینه های بخش ثابت
			۱۰%			هزینه های پیش بینی نشده
						جمع کل

RESEARCH INNOVATION TEAMS

مخارج نگهداری و تعمیرات

شرح	مصرف سالانه	واحد	هزینه واحد	هزینه کل
آب مصرفی				
برق مصرفی				
گاز مصرفی				
سوخت مصرفی	گازوئیل			
	نفت			
	بنزین			
ارتباطات				
سایر				
جمع کل				

RESEARCH INNOVATION TEAMS

مصرف برق، آب، سوخت، ارتباطات و ...

شرح	میزان سرمایه گذاری	درصد استهلاك	نرخ قرضه	هزینه کل
زمین				
ساختمان و محوطه				
ماشین آلات و تجهیزات				
تأسیسات				
لوازم آزمایشگاهی و کارگاهی				
وسائط نقلیه				
اثاثه و لوازم اداری				
سایر هزینه های بخش ثابت				
هزینه های پیش بینی نشده				
هزینه های قبل از بهره برداری				
جمع کل				

www.RIThub.org

هزینه سالیانه استهلاك در طرح

هزینه بهره برداری سالیانه در طرح

	شرح
	مواد اولیه
	حقوق و دستمزد پرسنل مستقیم تولید
	تاسیسات مصرفی
	نگهداری و تعمیرات
	استهلاک
	قطعات یدکی
	سایر
	پیش بینی نشده بدون احتساب استهلاک
	جمع هزینه های تولید
	هزینه های اداری و تشکیلاتی
	هزینه های توزیع و فروش تبلیغات (% هزینه های تولید)
	سایر
	جمع هزینه های عملیاتی
	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری
	هزینه های مالی
	هزینه های اجاره
	هزینه های بیمه
	سایر
	جمع هزینه های غیر عملیاتی
	جمع هزینه های بهره برداری سالیانه

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح هزینه
	درصد	مقدار	درصد	مقدار	
					مواد اولیه و بسته بندی
					حقوق و دستمزد
					هزینه انرژی (آب، برق و سوخت)
					هزینه تعمیر و نگهداری
					هزینه پیش بینی نشده تولید
					هزینه اداری و فروش
					هزینه تسهیلات مالی
					هزینه بیمه کارخانه
					هزینه استهلاک
					هزینه استهلاک قبل از بهره برداری
					جمع هزینه های تولید

تفکیک هزینه های بهره برداری سالیانه

هزینه های ثابت و متغیر

عنوان	شرح	مبلغ (هزار ریال)
مواد اولیه و بسته بندی	۱۵ روز تا ۳ ماه تولید	
نگهداری و تعمیرات و تأمین لوازم یدکی	۲۰٪ مخارج نت ماشین آلات اصلی	
حقوق و دستمزد پرسنل و کارگران تولیدی	۱/۵ تا ۲ ماه	
آب و برق و سوخت مصرفی	۱ تا ۲ ماه	
هزینه محصول نیمه ساخته و ساخته شده	۱/۵ ماه از کل هزینه های عملیاتی	
موارد پیش بینی نشده	۱۰٪ موارد فوق	
جمع کل		

www.RIThub.org

پیش بینی سرمایه در گردش

جمع	هزینه کل (هزار ریال)				شرح
	درصد	مورد نیاز	درصد	انجام شده	
					زمین
					محوطه سازی
					ساختمان تولیدی و اداری
					تاسیسات و تجهیزات عمومی
					ماشین آلات و تجهیزات
					اثاثیه و تجهیزات اداری
					وسائط نقلیه
					سایر هزینه های بخش ثابت
					هزینه های پیش بینینشده
					جمع دارائی های ثابت
					هزینه های قبل از بهره برداری
					جمع هزینه های سرمایه گذاری ثابت
					سرمایه در گردش
					جمع کل هزینه های سرمایه گذاری طرح

سرمایه گذاری کل

ذخیره استهلاک و اندوخته طرح توسعه به چه صورت است؟

آورده نقدی سرمایه گذار چقدر است؟

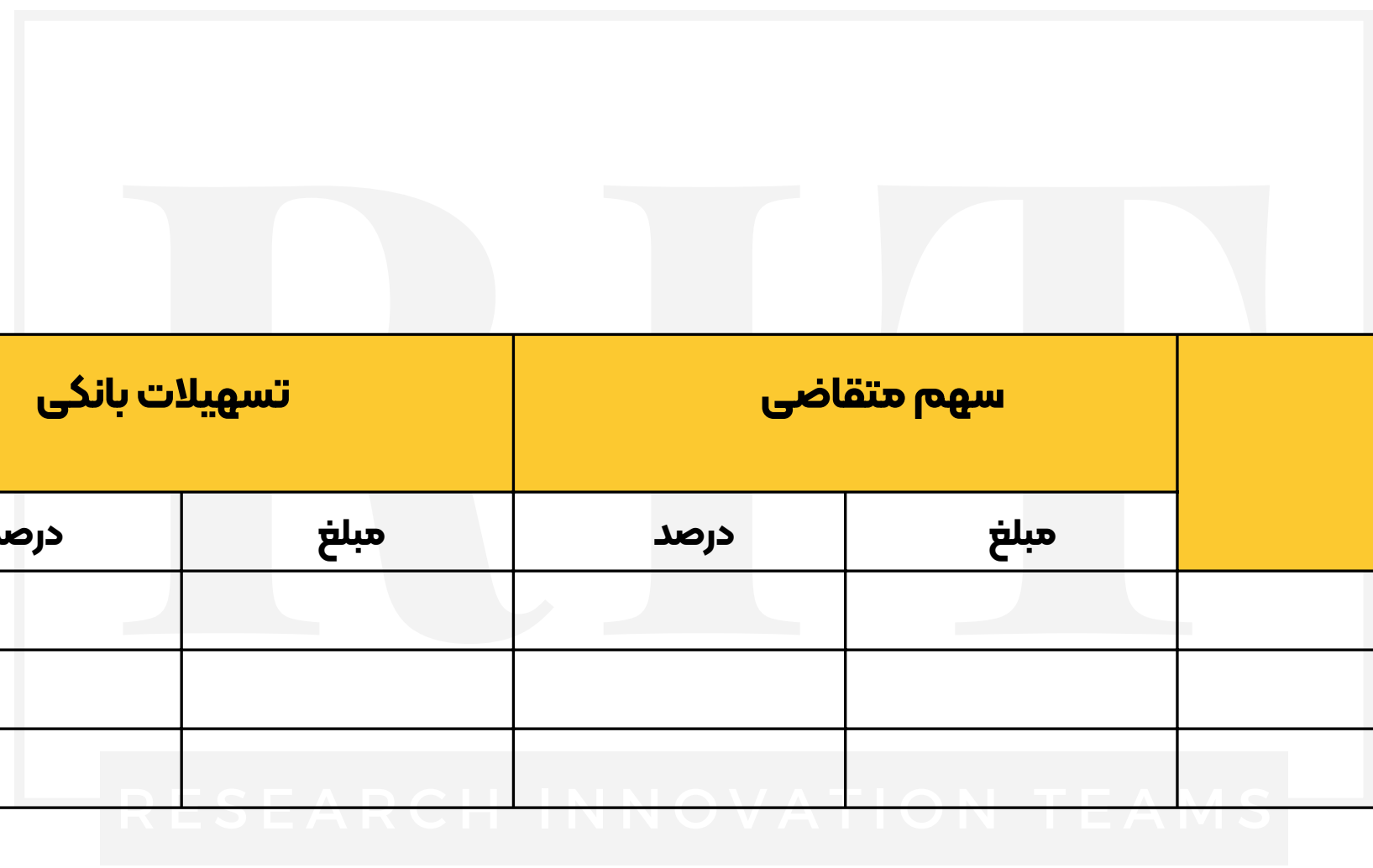
اوراق مشارکت در طرح شما:

چه راه‌های افزایش سرمایه‌ای را در نظر دارید؟

نحوه پیش فروش سهام را مشخص کنید.

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org



جمع	تسهيلات بانكى		سهم متقاضى		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
					سرمایه ثابت
					سرمایه در گردش
					جمع كل سرمايه گذارى

www.RIThub.org

تسهيلات بانكى (وام)

سال‌های بهره‌برداری						
سال اول	سال دوم	سال سوم	سال چهارم	سال پنجم	سال ...	
						تعداد ماه‌های فعالیت
						ظرفیت اسمی
						درصد استفاده از ظرفیت اسمی
						مقدار تولید محصول
						قیمت فروش واحد محصول
						جمع کل درآمد حاصل از فروش
						تعدیل فروش (روز)
						سایر درآمدها
						خالص کل درآمدها

محاسبه کل درآمدها

پیش بینی صورت حساب سود و زیان

سال ...	سال پنجم	سال چهارم	سال سوم	سال دوم	سال اول	شرح
						ظرفیت تولید (درصد)
						فروش
						کسرمی شود:
						هزینه های تولید
						سود ناویژه
						کسرمی شود:
						هزینه های عملیاتی
						سود عملیاتی
						کسرمی شود:
						استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری
						سود تسهیلات بلندمدت
						سود تسهیلات کوتاه مدت
						سود ویژه قبل از مالیات
						کسرمی شود:
						مالیات
						سود ویژه پس از کسرمالیات
						اضافه می شود:
						استهلاک
						کسرمی شود:
						اصل تسهیلات بلندمدت
						اصل تسهیلات کوتاه مدت
						مازاد (کعبود) نقدی

سال های بهره برداری					سال های اجرا			شرح	
سال ...	سال پنجم	سال چهارم	سال سوم	سال دوم	سال اول	سال ...	سال دوم		سال اول
									درآمد فروش
									وام دریافتی
									ارزش اقساط
									سرمایه در گردش مازاد
									جریان نقدینگی ورودی
									سرمایه گذاری ثابت
									سرمایه در گردش
									افزایش در سرمایه در گردش
									کل هزینه های تولید فارغ از بهره و استهلاک
									بازپرداخت وام
									مالیات بر درآمد
									جریان نقدینگی خروجی
									جریان نقدینگی
									جریان نقدینگی تجمعی
									ارزش حال
									ارزش حال تجمعی

جدول پیش بینی گردش وجوه نقدی

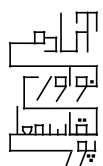
پیش‌بینی ترازنامه

سال‌های بهره‌برداری					سال‌های اجرا			شرح
سال ...	سال چهارم	سال سوم	سال دوم	سال اول	سال سوم	سال دوم	سال اول	
								مواد اولیه
								موجودی کالای ساخته شده
								مطالبات
								تنخواه گردان
								موجودی کالای در جریان ساخت
								مازاد (کسری) منابع
								جمع دارایی‌های جاری
								دارائی‌های ثابت
								کسر میشود: استهلاک
								جمع دارایی‌های ثابت
								هزینه‌های قبل از بهره‌برداری
								کسر میشود: استهلاک
								خالص سایر دارایی‌ها
								جمع کل دارایی‌ها
								بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام
								کوتاه مدت
								حصه جاری وام شرکا
								جمع بدهی‌های جاری
								مانده تسهیلات بلندمدت
								مانده جاری شرکا
								جمع بدهی بلندمدت

پیش‌بینی ترازنامه (۲)

سال‌های بهره‌برداری				سال‌های اجرا				شرح
								سرمایه
								مانده حساب سود (زیان)
								اندوخته قانونی
								جمع حقوق صاحبان سهام
								جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام
								مغایرت

www.RIThub.org

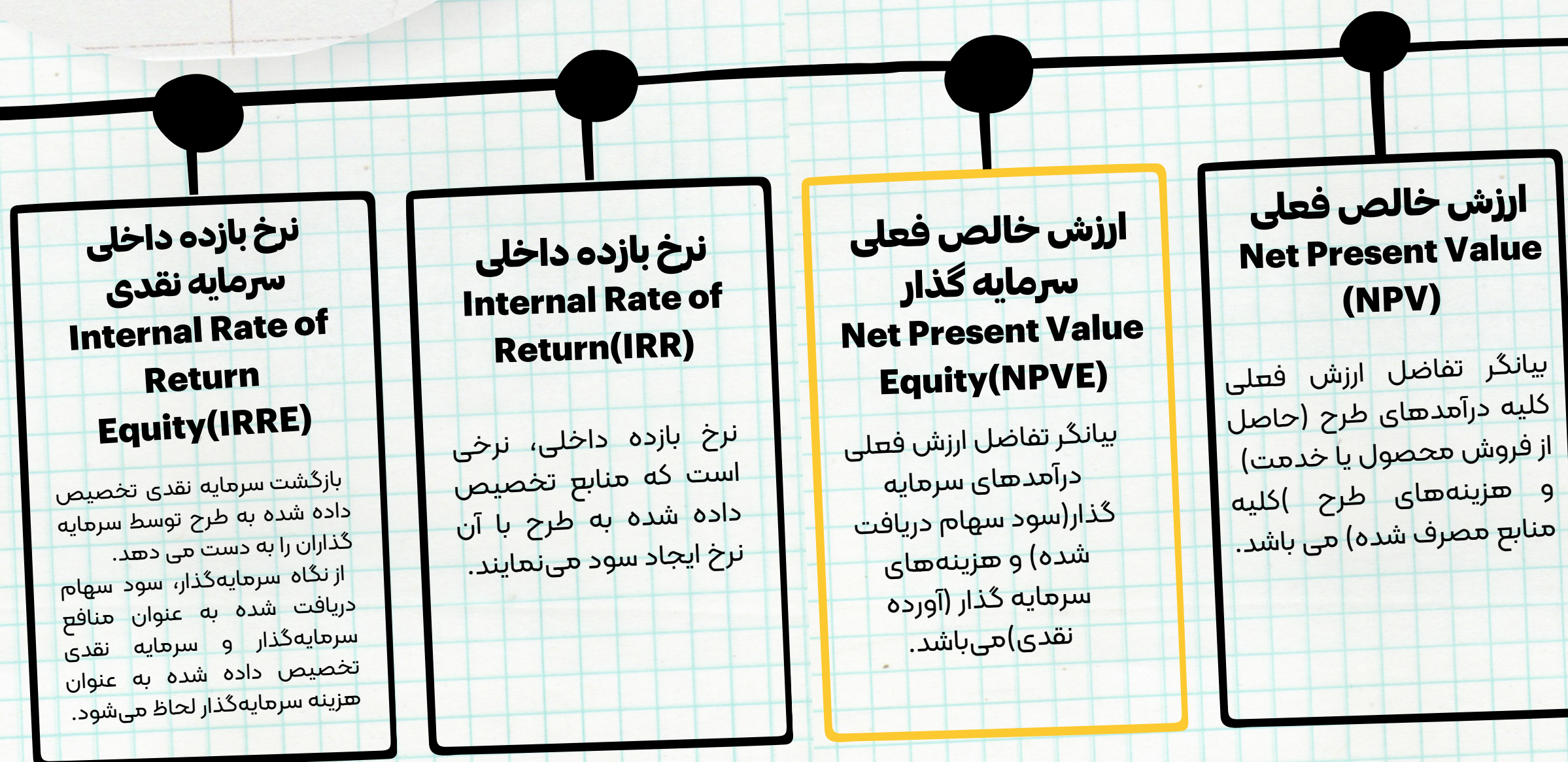


برآورد شاخص های مالی و اقتصادی طرح

     @IFIARITDepartment

شاخص های مالی

به منظور ارزیابی مالی و اقتصادی طرح، می بایست یکسری شاخص های استاندارد محاسبه و ارائه گردند.



برآورد شاخص های مالی و اقتصادی طرح

     @IFIARITDepartment

انتخاب و اولویت بندی پروژه ها با شاخص های مالی و اقتصادی انجام می شوند.
تجزیه و تحلیل هزینه و سود شامل شناسایی هزینه های مختلف یک پروژه و
مقایسه آن با منافع آن است.

دوره بازگشت سرمایه متحرک Dynamic Payback Period(DPP)

دوره بازگشت سرمایه متحرک، مدت زمانی است که کل سرمایه گذاری انجام شده، توسط درآمدهای حاصل از طرح، (با توجه به ارزش زمانی پول) بازگشت پیدا می کند.

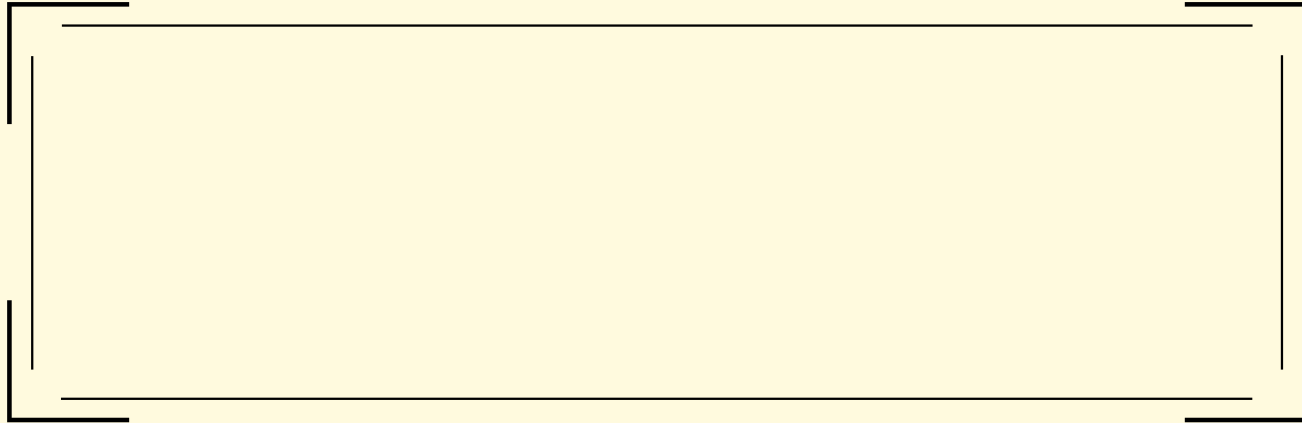
دوره بازگشت سرمایه عادی Normal Payback Period(NPP)

دوره بازگشت سرمایه عادی، مدت زمانی است که کل سرمایه گذاری انجام شده، توسط درآمدهای طرح (بدون توجه به ارزش زمانی پول) بازگشت پیدا می کند.

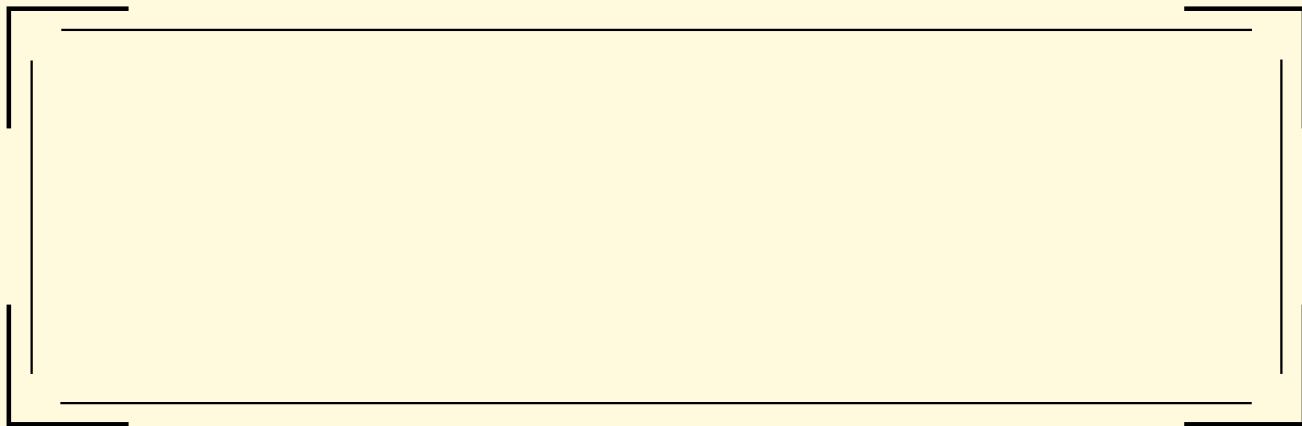
نقطه سر به سر Breakeven Point(BEP)

نقطه سر به سر سطحی از تولید یا ظرفیتی است که در آن کل هزینه ها با کل درآمدها یکسان می باشد.
با اطلاع از نقطه سر به سر سعی می شود تا فعالیت های واحد به نحوی تنظیم گردد تا هر چه سریع تر از این نقطه بگذرد و به مرحله سودآوری برسد.

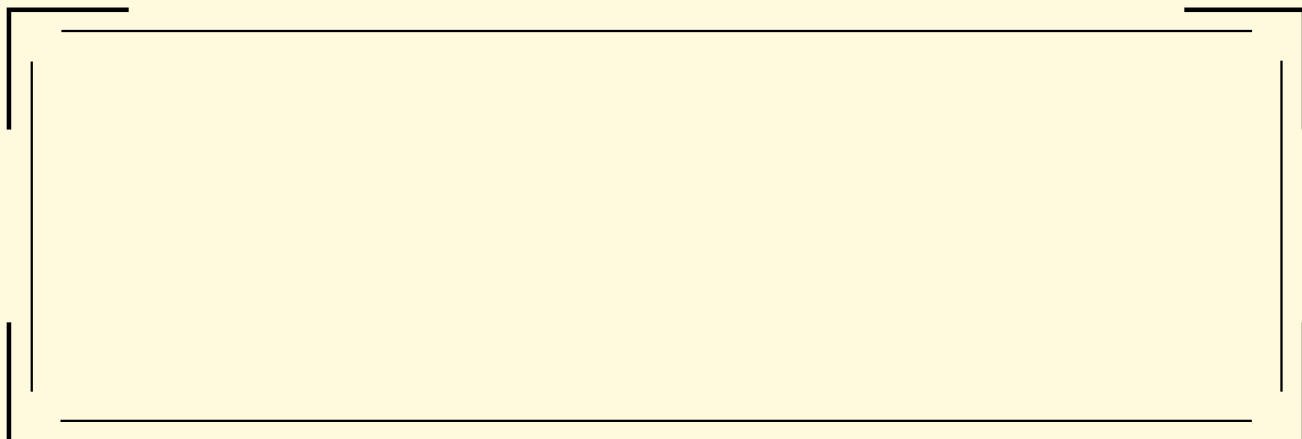
شاخص‌های مالی



ارزش خالص فعلی (NPV)



ارزش خالص فعلی سرمایه گذار (NPVE)



برآورد شاخص‌های مالی و اقتصادی طرح



نرخ بازده داخلی (IRR)

نرخ بازده داخلی سرمایه نقدی (IRRE)

نقطه سر به سر (BEP)

RESEARCH INNOVATION TEAMS

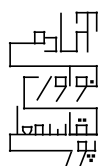
www.RITHub.org

تجزیه تحلیل حساسیت

جدول فوق برای تک تک پارامترهای حساس شناسایی شده تکمیل می‌گردد.

نقطه سر به سر BEP	ارزش خالص فعلی NPV	نرخ بازده داخلی IRR	آنالیز حساسیت نسبت به					
			<table border="0"> <tr> <td>۱۵%</td> <td rowspan="3">}</td> <td rowspan="3">کاهش قیمت</td> </tr> <tr> <td>۱۰%</td> </tr> <tr> <td>۵%</td> </tr> </table>	۱۵%	}	کاهش قیمت	۱۰%	۵%
۱۵%	}	کاهش قیمت						
۱۰%								
۵%								
			<p>قیمت در وضعیت عادی</p>					
			<table border="0"> <tr> <td>+۵%</td> <td rowspan="3">}</td> <td rowspan="3">افزایش قیمت</td> </tr> <tr> <td>+۱۰%</td> </tr> <tr> <td>+۱۵%</td> </tr> </table>	+۵%	}	افزایش قیمت	+۱۰%	+۱۵%
+۵%	}	افزایش قیمت						
+۱۰%								
+۱۵%								

www.RIThub.org

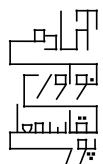


سایر توضیحات و ویژگی‌های طرح :

RIT

RESEARCH INNOVATION TEAMS

www.RIThub.org



بوم طرح توجیهی (نمای کلی از طرح توجیهی):

استراتژی سرمایه گذاری:				نوع طرح توجیهی:	
مالی		فنی		بازار	
هزینه های مرحله بهره برداری	هزینه های مرحله اجرا	ظرفیت اقتصادی	مکان یابی اجرا	اهداف پروژه	
				شناخت محصول	
قیمت تمام شده واحد محصول		فرآیند تولید	فرآیند ساخت	الگوی مصرف جامعه	کاربرد های محصول
پیش بینی سرمایه در گردش		تکنولوژی مورد استفاده		کالاهای مشابه یا جایگزین	
سرمایه گذاری کل		مزیت رقابتی		عرضه	پیش بینی عرضه
پیش بینی درآمد کل	منابع تامین مالی	مشخصات فنی	ابزار های مورد استفاده	تقاضا داخلی	تقاضا خارجی
زیان	سود			پیش بینی تقاضا	
نقطه سر به سر				تقسیم بندی بازار	بازار هدف
		دلایل توجیه پذیری		تجزیه و تحلیل حساسیت	
		توضیحات و ضامم		نتیجه گیری	