

گزارش امکان‌سنجی

**عنوان طرح توجیهی**

*نام شرکت*

تاریخ: ../../..

|  |  |
| --- | --- |
| عنوان | صفحه |
| 1. معرفي شركت 2. کلیات طرح |  |
| 1. ارزیابی پروژه از منظر بازار 2. ارزیابی پروژه از منظر استراتژیک 3. ارزیابی پروژه از منظر فني 4. ارزیابی پروژه از منظر مالي و اقتصادي 5. ریسک‌های پروژه 6. چارچوب‌های قانونی و محیطی |  |
| 1. مستندات و ضمائم |  |

**فهرست مطالب**

1. **معرفي شركت**
   1. **تاريخچه:**
   2. **موضوع فعاليت:**
   3. **ترکیب سهامداران:**

در قالب جدول یا نمودار دایره‌ای بیان شود.

* 1. **عملكرد مالي آخرين دوره(مقايسه‌اي):**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| دوره مالی | --- | --- |
| فروش |  |  |
| سود (زیان) ناخالص |  |  |
| سود (زیان) عملیاتی |  |  |
| هزینه‌های مالی |  |  |
| سود (زیان) خالص |  |  |

* 1. **وضعیت مالي آخرين دوره(مقايسه‌اي):**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| دوره مالی | --- | --- |
| جمع دارایی‌ها |  |  |
| جمع بدهی‌ها |  |  |
| سرمایه |  |  |
| جمع حقوق صاحبان سهام |  |  |

1. **كليات طرح**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| موضوع | | توضیحات | | | | |
| عنوان پروژه | | عنوان طرح توجیهی | | | | |
| نوع پروژه | | ايجادي□ | | توسعه‌اي□ | | نوسازی و بهسازی□ |
| محصولات توليدي | |  | | | | |
| ظرفيت توليد (واحد محصول) | |  | | | | |
| كاربرد محصولات | |  | | | | |
| تاريخ شروع پروژه | |  | | | | |
| تاريخ اتمام پروژه | |  | | | | |
| دوره بهره‌برداري(سال) | |  | | | | |
| میزان اشتغال ایجاد شده (نفر) | |  | | | | |
| معادل ريالي كل مبلغ سرمايه‌گذاري (میلیون ریال) | |  | | | | |
| منابع ريالي مورد نياز (میلیون ریال) | |  | | | | |
| منابع ارزي مورد نياز(با ذكر نوع ارز) (هزار دلار) | |  | | | | |
| نرخ تسعير ارز | |  | | | | |
| كل سرمايه ثابت (میلیون ریال) | |  | | | | |
| سرمايه درگردش مورد نياز سال اول (میلیون ریال) | |  | | | | |
| مكان اجراي پروژه | | متراژ ، مکان و تعیین موقعیت احداث از حیث داخل یا خارج کارخانه | | | | |
| نحوه تامین مالی | | |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | آورده سهامدارن | ........ درصد | تسهیلات | ........ درصد | منابع داخلی | ........ درصد | | | | | |
| NPV (میلیون ریال) | |  | | | | |
| نرخ تنزیل (%) | **..............** | | **IRR (%)** | | ................... | |

1. **ارزیابی پروژه از منظر بازار**

**اين بخش جهت بررسي عرضه و تقاضاي محصول در بازار داخلي و خارجي نگارش مي‌شود:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| شرح (واحد محصول) | 2 سال قبل از بهره‌برداری | یک سال قبل از بهره‌برداری | سال اول بهره‌برداری | سال دوم بهره‌برداری | سال سوم بهره‌برداری | سال چهارم بهره‌برداری | سال پنجم بهره‌برداری |
| تولید داخلی |  |  |  |  |  |  |  |
| مصرف داخلی |  |  |  |  |  |  |  |
| مازاد/کسری |  |  |  |  |  |  |  |
| میزان واردات |  |  |  |  |  |  |  |
| میزان صادرات |  |  |  |  |  |  |  |
| پتانسیل صادراتی (مازاد/کسری) |  |  |  |  |  |  |  |
| مازاد/کسری محصول (داخلی و خارجی) |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **تمرکز بازار:** | داخلی□ | خارجی□ |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **موازنه عرضه و تقاضا:** | مازاد عرضه□ | مازاد تقاضا□ | موازنه عرضه و تقاضا□ |

* 1. **تولیدکنندگان اصلی کشور**

|  |  |
| --- | --- |
| شركت | ميزان تولید محصول/خدمت  (واحد محصول/خدمت) |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| مجموع |  |

مجموع مقادیر جدول فوق می‌بایست برابر با مقدار گزارش‌شده در جدول عرضه و تقاضای محصول باشد.

نمودار روند تولید هر یک از محصولات طی 3 الی 5 سال قبل ارائه گردد.

* 1. **مصرف‌کنندگان اصلی کشور**

|  |  |
| --- | --- |
| شركت | ميزان مصرف محصول/خدمت (واحد محصول/خدمت) |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| مجموع |  |

مجموع مقادیر جدول فوق می‌بایست برابر با مقدار گزارش‌شده در جدول عرضه و تقاضای محصول باشد.

* 1. **مصرف‌کنندگان خارجی (حاضر در بازارهای هدف فعلی و در دسترس آتی)**

|  |  |
| --- | --- |
| کشور/شركت | ميزان مصرف محصول/ خدمت (واحد محصول/خدمت) |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

* 1. **تولید‌کنندگان خارجی(حاضر در بازارهای هدف فعلی و در دسترس آتی)**

|  |  |
| --- | --- |
| کشور/شركت | ميزان تولید محصول/خدمت (واحد محصول/خدمت) |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

* 1. **پتانسیل‌های صادراتی محصولات تولیدی**

در این قسمت اطلاعاتی در خصوص کشورهای هدف صادرات، میزان صادرات به تفکیک محصولات قبل از بهره‌برداری و در سال‌های آتی، نسبت صادرات هریک از محصولات و سایر نکات ارزشمند در این خصوص می‌بایست در قالب جدول ارائه گردد.

1. **ارزیابی پروژه از منظر استراتژیک**

در این قسمت مزایا و اهداف استراتژیک اجرا و بهره‌برداری پروژه از دو منظر کلان و خرد به‌صورت کیفی ارائه گردد.

به‌عنوان مثال مواردی نظیر تحقق اسناد بالادستی ازجمله سیاست‌های اقتصاد مقاومتی، کاهش وابستگی به واردات، برنامه راهبردی شستا و ... و همچنین مواردی نظیر تکمیل زنجیره ارزش در صنعت، افزایش سهم بازار و ... بیان گردد.

1. **ارزیابی پروژه از منظر فنی**
   1. **معرفی محصول**

در این قسمت ویژگی محصول ذکر گردد.

* 1. **کاربرد محصول**

در این قسمت کاربرد و موارد استفاده محصول ذکر گردد.

* 1. **چرخه عمر محصول**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **دوره عمر محصول** | معرفی □ | رشد□ | بلوغ □ | افول □ |

چرخه عمر محصول می‌بایست براساس مدل‌های علمی ارائه گردد. مستندات مربوطه در قسمت ضمائم ارائه گردد.

* 1. **ظرفیت اسمی تولید**

در این قسمت می‌بایست ظرفیت اسمی تولید ناشی از اجرای این پروژه ذکر گردد.

* 1. **فرآیند تولید**

در این قسمت فرآیند تولید از ابتدای خط تا تولید محصول نهایی به‌صورت نمودار ترسیم گردد.

* 1. **مواد اولیه مورد نیاز: معرفی ماده اولیه به تفکیک، حجم مورد نیاز و تعیین نحوه تامین (داخلی یا خارجی)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| نحوه تامین  مواد اولیه | داخل شرکت | سایر شرکت‌های داخلی | خارج از کشور |
| ماده اولیه1 | □ | □ | □ |
| ماده اولیه2 | □ | □ | □ |
| ماده اولیه3 | □ | □ | □ |
| ماده اولیه4 | □ | □ | □ |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| مواد اولیه | واحد مواد | حجم مورد نیاز |
| ماده اولیه1 |  |  |
| ماده اولیه2 |  |  |
| ماده اولیه3 |  |  |
| ماده اولیه4 |  |  |

در صورت وارداتی بودن می‌بایست کشورهای تامین‌کننده و حجم تولید آ‌ن‌ها ارائه گردد.

در صورت تولید داخل شرکت‌های تامین‌کننده و حجم تولید آ‌ن‌ها ارائه گردد.

* 1. **تکنولوژی(طراحی و مهندسی)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| تکنولوژی | نحوه تامین | شرکت/کشور1 | شرکت/کشور2 | شرکت/کشور3 |
| تکنولوژی1 | |  |  | | --- | --- | | داخلی□ | خارجی□ | |  |  |  |
| تکنولوژی2 | |  |  | | --- | --- | | داخلی□ | خارجی□ | |  |  |  |
| تکنولوژی3 | |  |  | | --- | --- | | داخلی□ | خارجی□ | |  |  |  |
| تکنولوژی4 | |  |  | | --- | --- | | داخلی□ | خارجی□ | |  |  |  |

* 1. **تجهیزات و ماشین‌آلات مورد نیاز پروژه**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| تجهیزات | نحوه تامین | شرکت/کشور1 | شرکت/کشور2 | شرکت/کشور3 |
| تجهیزات 1 | |  |  | | --- | --- | | داخلی□ | خارجی□ | |  |  |  |
| تجهیزات 2 | |  |  | | --- | --- | | داخلی□ | خارجی□ | |  |  |  |
| تجهیزات 3 | |  |  | | --- | --- | | داخلی□ | خارجی□ | |  |  |  |
| تجهیزات 4 | |  |  | | --- | --- | | داخلی□ | خارجی□ | |  |  |  |

اولویت تامین تجهیزات و ماشین‌آلات تولیدی با تامین‌کنندگان داخل کشور است.

* 1. **زمان‌بندی اجرای پروژه**

در این قسمت می‌بایست زمان‌بندی اجرای پروژه به صورت گانت چارت ارائه گردد.

1. **ارزیابی پروژه از منظر مالی و اقتصادی**
   1. **مفروضات اجرای پروژه**

در این قسمت موضوعاتی از جمله نرخ تسعیر، نرخ تنزیل (بر اساس مدل‌های مالی)، نرخ سرمایه‌گذاری مجدد، نرخ رشد اقلام صورت سود و زیان (مقدار تولید، مقدار فروش و....) همراه با منطق محاسباتی ارائه گردد.

* 1. **صورت‌های مالی اخیر**

در این قسمت صورت‌های مالی حسابرسی‌شده 3 سال گذشته (ترازنامه، سود و زیان و صورت جریان نقدی) شرکت ارائه گردد.

* 1. **پیش‌بینی عملکرد مالی**

در این قسمت موضوعاتی ازجمله مقدار تولید، مقدارفروش (فروش داخلی و خارجی)، نرخ و مبلغ فروش، بهای تمام‌شده (مواد، دستمزد و سربار)، هزینه مالی، نسبت‌های مالی... و همچنین صورت‌های مالی برای طول دوره پروژه در قالب جدول قرار می‌گیرد.

* 1. **مخارج سرمایه‌ای**

در این قسمت تمامی مخارج پروژه ازجمله مبلغ خرید تجهیزات، زمین و نیز سرمایه در گردش سال اول در یک جدول ارائه گردد.

* 1. **تامین مالی پروژه**

در این قسمت منابع تامین مالی پروژه شامل میزان آورده سهامداران، میزان تسهیلات و میزان استفاده از منابع داخلی شرکت در قالب جدول ارائه گردد.

* 1. **جریانات نقد پروژه**

در این قسمت جریانات نقدی دوره ساخت و بهره‌برداری پروژه ارائه گردد.

* 1. **شاخص‌های اقتصادی پروژه**

در این قسمت شاخص‌های اقتصادی پروژه شامل IRR، NPV، MIRR، IRRe، دوره بازگشت سرمایه و... ارائه گردد.

* 1. **تحلیل حساسیت**

در این قسمت می‌بایست نمودار و جداول مربوط به تحلیل حساسیت شاخص‌های اقتصادی پروژه ارائه گردد.

1. **ریسک‌های پروژه**
   1. **قبل از آغاز فرآیند اجرای پروژه**

در این قسمت می‌بایست موضوعاتی از جمله ریسک‌های تامین مالی، اخذ مجوزهای لازم و فراهم‌کردن زیرساخت‌های اصلی (رفع موانع محیط‌زیستی، آب، انرژی و ...) ارائه گردد.

* 1. **حین فرآیند اجرای پروژه**

در این قسمت می‌بایست موضوعاتی از جمله تامین تجهیزات، دانش فنی، نرخ ارز، تحریم و ... مورد توجه قرار گیرد.

* 1. **پس از فرآیند اجرای پروژه**

در این قسمت می‌بایست موضوعاتی از جمله تامین مواد اولیه، تامین قطعات یدکی، تعمیرات و نگهداری و همچنین فروش بازار محصولات ذکر گردد**.**

1. **چارچوب‌های قانونی و محیطی**

این قسمت درخصوص مجوزهای مورد نیاز بر اساس قوانین و مقررات بالادستی در راستای اجرای پروژه موردنظر می‌باشد.

1. **ضمائم و مستندات**

مواردی از جمله خروجی نرم‌افزارهای مالی، رزومه و جزئیات مذاکرات با شرکت‌های صاحب تکنولوژی، پیش‌فاکتورهای مربوط به استعلام قیمت مواد اولیه، تجهیزات و ماشین‌آلات، توافق‌نامه‌ها، قراردادهای فروش تضمینی و ... در صورت وجود ارائه گردد. همچنین خروجی اکسل شامل کاربرگ‌های (Sheet) مفروضات، تولید و فروش، صورت سود و زیان، ترازنامه و صورت جریان‌های نقد ارائه گردد.