



راهنمای تهیه طرح توجیهی

فصل اول - معرفی طرح و فناوران

۱- معرفی و کلیات طرح کسب و کار

ردیف	موضوع	شرح
۱	عنوان طرح	
۲	نام شرکت متقاضی یا فناور	
۳	تهیه کننده طرح	
۴	شماره تماس تهیه کننده طرح	
۵	مشاور فنی طرح	

۲- مشخصات عمومی طرح و متقاضی

- معرفی تیم اجرایی (معرفی اعضا، تخصص، سوابق تحصیلی و تجربی، سمت اجرایی و ...)
- سوابق اجرایی تیم در زمینه‌های مرتبط و مشابه
- مشخصات شرکت (با توجه به آخرین روزنامه رسمی)
 - مشخصات ثبتی شرکت
 - سهامداران
 - اعضای هیئت مدیره به همراه سوابق تجربی و تحصیلی
- نمودار سازمانی
- معرفی موضوع طرح و هدف از اجرای آن
- چشم اندازهای طرح

فصل دوم - مطالعه بازار

۱- معرفی صنعت و شرایط کلان حاکم بر آن

- معرفی صنعت و تاثیر عوامل سیاسی، اقتصادی، اجتماعی و فناوری بر آن
- بررسی روند صنعت حداقل طی ۵ سال اخیر در سطح جهانی، منطقه‌ای و داخلی



راهنمای تهیه طرح توجیهی

- پیش بینی وضعیت آینده صنعت طی ۵ سال آتی در سطح جهانی، منطقه‌ای و داخلی
- بررسی برنامه‌های کلان اقتصادی و صنعتی دولت برای رشد و توسعه صنعت
- بررسی ریسک‌های پیش‌روی صنعت

۲- وضعیت عرضه و تقاضای محصول و خدمات

- بررسی عرضه محصول یا خدمات
 - بررسی تولید داخلی و پیش بینی روند آن طی ۵ سال آتی
 - میزان واردات محصول و پیش بینی روند آن طی ۵ سال آتی
 - معرفی تولیدکنندگان و ارائه دهندگان برتر محصول یا خدمات در داخل و خارج از کشور
- بررسی تقاضای محصول یا خدمات
 - میزان صادرات محصول و پیش بینی روند آن طی ۵ سال آتی
 - برآورد میزان تقاضای تامین نشده در سطح جهانی، منطقه‌ای و داخلی و پیش بینی روند آن طی ۵ سال آتی
- تحلیل موازنه پیش بینی امکانات عرضه و تقاضا
- بررسی قیمت فروش محصول یا خدمات و نحوه تبیین آن

۳- شناسایی بازارهای هدف

- تعیین بازارهای هدف ممکن
- انتخاب بازار هدف مورد نظر، دلایل انتخاب آن و برنامه فروش شرکت
- شناسایی رقبا در بازار هدف و سهم بازار آن‌ها
- مزایای رقابتی نسبت به سایر رقبا

فصل سوم – مطالعات فنی

۱- مکان‌یابی طرح

- محل اجرای طرح، شرایط محلی و امکانات زیر بنایی موجود و مورد نیاز



راهنمای تهیه طرح توجیهی

○ وضعیت دسترسی به نیروی انسانی، مواد اولیه و بازارهای فروش

۲- معرفی طرح و محصولات و یا خدمات آن

○ معرفی طرح و محصولات و خدمات آن

○ توصیف ویژگی‌های فنی و مشخصات اصلی محصول یا خدمات

○ کاربردهای محصول یا خدمات

۳- مواد اولیه، کمکی و بسته بندی

○ معرفی مواد اولیه، کمکی و بسته بندی مورد نیاز، نحوه تامین آن‌ها و معرفی تولیدکنندگان اصلی داخلی و

خارجی آن‌ها

○ بررسی قیمت مواد اولیه و پیش بینی روند تغییرات آن طی ۵ سال آتی

۴- مشخصات فناوری تولید

○ شناسایی و ارزیابی فناوری تولید

○ سطح فناوری

○ وضعیت فناوری در جهان، منطقه و کشور از منظر نوآوری

○ نحوه دسترسی به فناوری

○ نحوه اکتساب فناوری

○ ارزش فناوری

○ ریسک فناوری

○ حقوق مالکیت معنوی

○ فرآیند پیاده سازی فناوری

○ برآورد ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز

۵- تولید محصول و کنترل کیفیت



راهنمای تهیه طرح توجیهی

- انواع روش‌های موجود، معرفی روش تولید مورد استفاده و دلایل استفاده از آن
- نمودار گردش کار
- استانداردهای مورد نیاز جهت تولید و یا ارائه خدمات
- مجوزهای دریافت شده و مورد نیاز
- نحوه کنترل کیفیت محصولات
- پیش بینی ظرفیت و میزان تولید محصول و یا ارائه خدمات

فصل چهارم - برنامه و زمانبندی اجرای طرح

- شناسایی و استخراج فازها و فعالیت‌های اجرایی
- شناسایی روابط پیش نیاز میان فعالیت‌ها
- ساختار شکست فعالیت‌های طرح (WBS)
- برنامه زمانبندی اجرای طرح

فصل پنجم - مطالعات مالی و اقتصادی

۱- مفروضات مالی (نرخ مالیات، نرخ تورم، دوره ساخت، تعداد نوبت‌های کاری و ...)

۲- هزینه‌های سرمایه‌گذاری طرح به تفکیک انجام شده و مورد نیاز (در دو بخش ریالی و ارزی)

- زمین (مترائ، هزینه واحد و هزینه کل)
- ساختمان (مترائ و هزینه واحد ساختمان های اداری، تولیدی، انبار، تاسیسات و ...)
- محوطه سازی (خاکبرداری، درب، دیوارکشی، فضای سبز، پارکینگ، روشنایی و ...)
- ماشین آلات (مشخصات ماشین آلات، ظرفیت، قیمت، نام فروشنده، هزینه حمل، نصب، آموزش، بیمه و راه اندازی)
- تاسیسات (سیستم اطفاء حریق، سیستم‌های سرمایشی و گرمایشی، تصفیه آب و فاضلاب، باسکول و ...)



راهنمای تهیه طرح توجیهی

○ لوازم و تجهیزات آزمایشگاهی و کارگاهی

○ وسایل نقلیه

○ تجهیزات و وسایل اداری

○ متفرقه و پیش بینی نشده

۳- هزینه‌های قبل از بهره برداری (تاسیس و ثبت شرکت، مطالعات، تحقیق و مشاوره، تولید آزمایشی، مسافرت،

بازدید، آموزش و)

۴- هزینه‌های تولیدی

○ مواد اولیه، کمکی و بسته‌بندی (میزان مصرف مواد برای هر واحد محصول و کل تولید، قیمت و منبع تهیه)

○ انرژی (آب، برق، گاز، سوخت و ...)

○ نیروی انسانی (برآورد نیروی انسانی به تفکیک بخش‌های تولیدی و اداری و برآورد حقوق و دستمزد)

○ تعمیرات و نگهداری

○ استهلاک

○ سایر هزینه‌ها و موارد پیش بینی نشده

۵- محاسبه سرمایه در گردش

۶- محاسبه بهای تمام شده محصول و خدمات

۷- پیش بینی ظرفیت تولید و درآمدهای طرح طی ۵ سال اول بهره‌برداری

۸- پیش بینی صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد طی ۵ سال اول بهره‌برداری

۹- جدول منابع و مصارف طرح

۱۰- محاسبه شاخص‌های اقتصادی طرح (نرخ بازده داخلی طرح و سهامداران، خالص ارزش حال طرح، دوره

بازگشت سرمایه)