

|    |  |
|----|--|
| ۱۳ | مقدمه  |
| ۱۷ | فصل اول - گزارش توجیهی   |
| ۱۸ | مطالعات بازار  |
| ۲۴ | توجیه پذیری فنی  |
| ۲۷ | تجزیه و تحلیل مالی   |
| ۳۱ | فصل دوم - معرفی نرم افزار COMFAR                                     |
| ۳۷ | فصل سوم - شاخص های مالی  |
| ۳۸ | ارزش زمانی پول TIME VALUE OF MONEY                                   |
| ۳۹ | نرخ تنزیل DISCOUNT RATE  |
| ۴۰ | جریان نقدی CASH FLOW   |
| ۴۲ | ارزش فعلی خالص NET PRESENT VALUE (NPV)                               |
| ۴۵ | نسبت ارزش فعلی خالص NET PRESENT VALUE RATIO (NPVR)                   |
| ۴۵ | نرخ بازده داخلی INTERNAL RATE OF RETURN (IRR)                        |
| ۴۷ | نرخ بازده داخلی سرمایه گذار INTERNAL RATE OF RETURN ON EQUITY (IRRE) |
| ۵۰ | نرخ بازده داخلی تعدیل شده MODIFIED INTERNAL RATE OF RETURN (MIRR)    |
| ۵۳ | دوره بازگشت سرمایه PAY BACK PERIOD (PBP)                             |
| ۵۴ | دوره بازگشت سرمایه متحرک DYNAMIC PAY BACK PERIOD (DPBP)              |
| ۵۷ | برآورد طول دوره قرارداد BOT با استفاده از شاخص DPBP                  |
| ۵۹ | فصل چهارم - شروع کار   |
| ۶۰ | معرفی یک طرح صنعتی   |
| ۶۱ | اجرای کامفار   |
| ۶۴ | تغییر زبان   |
| ۶۶ | ایجاد یک فایل جدید   |

## فصل پنجم - ورود اطلاعات اولیه ----- ۷۵

- ۷۶----- بارگذاری فایل پروژه
- ۷۹----- فرم تعریف پروژه
- ۸۱----- پروژه‌های مشارکتی
- ۸۱----- روش توسعه پاک/کاربرد شراکتی
- ۸۴----- تفاوت تحلیل مالی و تحلیل اقتصادی
- ۸۵----- ویژگیهای خاص پروژه
- ۸۶----- Cost Center Analysis - تحلیل مرکز هزینه
- ۸۶----- Cost Allocation - تخصیص هزینه‌ها
- ۹۲----- Escalate First Year - اضافه قیمت‌ها در سال اول
- ۹۵----- Stock Model - مدل ارزیابی موجودیها
- ۹۷----- فرم برنامه ریزی زمانی
- ۱۰۳----- فرم محصولات
- ۱۰۵----- فرم واحدهای پولی
- ۱۰۹----- فرم تنزیل

## فصل ششم - فرم هزینه‌های ثابت سرمایه گذاری ----- ۱۱۳

- ۱۱۶----- فرم خرید زمین
- ۱۱۷----- استهلاك
- ۱۱۹----- استهلاك به روش خطی
- ۱۲۱----- استهلاك به روش نزولی
- ۱۲۲----- تعیین روش استهلاك داراییهای طرح
- ۱۲۳----- پارامترهای تنظیم شرایط استهلاك
- ۱۲۵----- سایر بخش‌های پنجره محاوره‌ای هزینه‌های ثابت سرمایه گذاری
- ۱۳۳----- فرم محوطه سازی و بهبود زمین
- ۱۳۴----- فرم کارهای عمرانی، بنا و ساختمانها
- ۱۳۴----- فرم ماشین آلات و تجهیزات کارخانه
- ۱۴۱----- فرم تجهیزات جانبی و خدماتی کارخانه

## فصل هفتم - فرم هزینه‌های تولید - ۱۴۷

- ۱۵۱ - فرم مواد خام
- ۱۵۲ - هزینه‌های ثابت و متغیر
- ۱۵۴ - هزینه‌های استاندارد تولید
- ۱۵۶ - تعدیلات سالانه
- ۱۵۸ - فرم انرژی
- ۱۵۸ - فرم تعمیرات، نگهداری، مواد اولیه
- ۱۵۹ - فرم دستمزد
- ۱۵۹ - فرم هزینه‌های اداری
- ۱۶۰ - نکاتی در خصوص هزینه‌های تولید

## فصل هشتم - فرم برنامه فروش - ۱۶۳

## فصل نهم - فرم سرمایه در گردش - ۱۷۳

- ۱۷۸ - موجودی کالا
- ۱۷۹ - موجودی مواد اولیه
- ۱۸۰ - موجودی کالای در جریان ساخت
- ۱۸۱ - موجودی کالای ساخته شده
- ۱۸۱ - حساب‌های دریافتنی
- ۱۸۲ - موجودی نقد
- ۱۸۳ - حساب‌های پرداختنی

## فصل دهم - فرم منابع تأمین مالی - ۱۸۵

- ۱۸۷ - فرم سرمایه پرخطر
- ۱۹۰ - فرم وام‌های بلند مدت
- ۱۹۰ - سربرگ شرایط وام
- ۱۹۲ - سربرگ جریان نقدی وام
- ۱۹۳ - سربرگ بهره
- ۱۹۵ - سربرگ هزینه‌های جانبی
- ۱۹۷ - نحوه محاسبه بازپرداخت وام

|     |       |                     |                       |
|-----|-------|---------------------|-----------------------|
| ۱۹۸ | ----- | Effective Rate      | نرخ بهره موثر         |
| ۲۰۱ | ----- | Constant Principals | روش اقساط مساوی       |
| ۲۰۳ | ----- | Annuity             | روش سالواره           |
| ۲۰۵ | ----- |                     | فرم وام‌های کوتاه مدت |
| ۲۰۵ | ----- |                     | فرم توزیع سود         |

### فصل یازدهم - فرم مالیات، ذخایر ----- ۲۰۹

|     |       |  |                           |
|-----|-------|--|---------------------------|
| ۲۱۰ | ----- |  | فرم مالیات بردرآمد (شرکت) |
| ۲۱۴ | ----- |  | فرم ذخایر                 |
| ۲۱۵ | ----- |  | فرم تعدیل استهلاک         |

### فصل دوازدهم - گزارش گیری از فایل کامفار ----- ۲۱۷

|     |       |  |                       |
|-----|-------|--|-----------------------|
| ۲۱۸ | ----- |  | حالت انتخاب نتایج     |
| ۲۲۱ | ----- |  | حالت محاسبات          |
| ۲۲۲ | ----- |  | حالت نمایش نتایج      |
| ۲۲۳ | ----- |  | برطرف نمودن پیغام خطا |

### فصل سیزدهم - چاپ گزارش کامفار ----- ۲۳۱

### فصل چهاردهم - رفع خطاهای کامفار ----- ۲۳۹

|     |       |     |                              |
|-----|-------|-----|------------------------------|
| ۲۴۱ | ----- | NPV | خطاهای مربوط به شاخص         |
| ۲۴۲ | ----- | NPV | توجیه پذیری طرح براساس شاخص  |
| ۲۴۳ | ----- | NPV | علل بروز خطای                |
| ۲۴۴ | ----- | NPV | روشهای حذف خطای              |
| ۲۴۶ | ----- | IRR | خطاهای مربوط به شاخص         |
| ۲۴۶ | ----- | IRR | توجیه پذیری طرح براساس شاخص  |
| ۲۴۷ | ----- | IRR | علل بروز خطای                |
| ۲۵۱ | ----- | IRR | روشهای حذف خطای              |
| ۲۵۲ | ----- |     | خطاهای مربوط به کمبود سرمایه |
| ۲۵۴ | ----- |     | علل بروز خطای شماره ۷        |
| ۲۵۵ | ----- |     | علل بروز خطای شماره ۸        |

|     |       |  |
|-----|-------|--|
| ۲۵۸ | ----- | مراحل حذف خطاهای مربوط به کمبود سرمایه       |
| ۲۶۳ | ----- | <b>فصل پانزدهم - تحلیل گزارش مالی کامفار</b> |
| ۲۶۴ | ----- | جدول خلاصه عملکرد پروژه                      |
| ۲۶۵ | ----- | کل سرمایه سرمایه گذاری شده                   |
| ۲۶۶ | ----- | کل حقوق سرمایه گذاری شده                     |
| ۲۶۷ | ----- | نسبت NPV به کل سرمایه                        |
| ۲۷۰ | ----- | تحلیل حساسیت SENSITIVITY ANALYSIS            |
| ۲۷۶ | ----- | تحلیل سربسر BREAK EVEN POINT BEP             |
| ۲۸۱ | ----- | ترازنامه پیش بینی شده                        |
| ۲۸۳ | ----- | آزمون رتبه بندی پروژه ها                     |