PROCESSO: 11000.720284/2019-99

**ANEXO IV DO EDITAL DA CONCORRÊNCIA RFB/SRRF 10 Nº 2/2019**

**DEMONSTRATIVO DA VIABILIDADE ECONÔMICA DO EMPREENDIMENTO**

DATA BASE DO ESTUDO: \_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_\_

**1. DEMANDA ESTIMADA PARA O PORTO SECO**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **OPERAÇÃO** | **Peso (Kg)** | **Valor (US$)** | |
| **US$** | **R$ (1)** |
| **Importação** |  |  |  |
| **Exportação** |  |  |  |
| **TOTAL** |  |  |  |

Fonte:

1. - Taxa de conversão: Cotação do dia \_\_\_\_\_ - US$ 1,00 = R$ \_\_\_\_
   1. JUSTIFICATIVAS PARA DETERMINAÇÃO DA DEMANDA ESTIMADA
2. **INVESTIMENTO – Equipamentos**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Discriminação | Qtde | Capacidade | Valor unitário | Valor total | | Depreciação anual (\_\_%) | |
| Balança rodoviária |  |  |  |  | |  | |
| Empilhadeira |  |  |  |  | |  | |
| Equip. Movimentação de Contêineres (**reach stacker**) |  |  |  |  | |  | |
| Tomadas Trifásicas |  |  |  |  | |  | |
| Balanças pesagem volumes |  |  |  |  | |  | |
| Balanças de Precisão |  |  |  |  | |  | |
| Gerador |  |  |  |  | |  | |
| Transformador |  |  |  |  | |  | |
| Cancela eletrônica |  |  |  |  | |  | |
| Outros (especificar) |  |  |  |  | |  | |
| Total |  | | | |  | |  |

1. **INVESTIMENTO – Obras**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Discriminação | Dimensão | Unid. | Valor Total | | Depreciação anual (\_\_%) |
| Depósito |  |  |  | |  |
| Pátio |  |  |  | |  |
| Área exclusiva para a RFB |  |  |  | |  |
| Área para outros órgãos |  |  |  | |  |
| Área da Permissionária |  |  |  | |  |
| Portaria |  |  |  | |  |
| Cercamento |  |  |  | |  |
| Outros (especificar) |  |  |  | |  |
| Total |  | | |  |  |

1. **INVESTIMENTO – Mobiliário/instalações**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Discriminação | Qtde. | Valor unitário | Valor total | Depreciação anual (\_\_%) |
| Armário |  |  |  |  |
| Mesas (estação de trabalho) |  |  |  |  |
| Cadeira |  |  |  |  |
| Poltrona |  |  |  |  |
| Estante |  |  |  |  |
| Gaveteiro |  |  |  |  |
| Mesa de reunião |  |  |  |  |
| Estantes |  |  |  |  |
| Fogão |  |  |  |  |
| Forno micro-ondas |  |  |  |  |
| Cafeteira |  |  |  |  |
| Geladeira |  |  |  |  |
| Ar condicionado |  |  |  |  |
| Telefone |  |  |  |  |
| Fotocopiadora |  |  |  |  |
| Outros (especificar) |  |  |  |  |
| Total |  | |  |  |

5. **INVESTIMENTO – Informática**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Discriminação | Qtde. | Valor unitário | Valor total | Depreciação anual ( \_\_%) |
| Microcomputador |  |  |  |  |
| Impressora Jato de tinta |  |  |  |  |
| Impressora Laser |  |  |  |  |
| Leitor óptico de barras |  |  |  |  |
| Rede Local de computadores |  |  |  |  |
| Sistema informatizado de vigilância eletrônica |  |  |  |  |
| Sistema informatizado de controle operacional |  |  |  |  |
| Outros (especificar) |  |  |  |  |
| Total |  | |  |  |

**6.** **INVESTIMENTO - OUTROS**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Discriminação | Qtde. | Valor unitário | Valor total | | Depreciação anual (\_\_%) | |
| Veículos |  |  |  | |  | |
| Sistema de Prevenção contra Incêndio |  |  |  | |  | |
| Sistema de Segurança do Trabalho |  |  |  | |  | |
| Outros (especificar) |  |  |  | |  | |
| Total |  | | |  | |  |

**7. INVESTIMENTO – CONSOLIDAÇÃO**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Discriminação | Valor total | Depreciação anual |
| EQUIPAMENTOS |  |  |
| OBRAS |  |  |
| MOBILIÁRIO/INSTALAÇÕES |  |  |
| INFORMÁTICA |  |  |
| OUTROS (especificar) |  |  |
| Total |  |  |

**8. FINANCIAMENTO DO INVESTIMENTO**

**Premissas:**

* **Utilizado Sistema de Amortização \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**
* **Valor Estimado Financiado R$ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**
* **Prazo \_\_\_ anos**
* **Prazo de carência \_\_\_\_ anos**
* **Taxa de Juros anual - \_\_\_%**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Período | Saldo Devedor | Amortização | Juros | Prestação |
| 0 |  |  |  |  |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |
| **...** | **...** | **...** | **...** | **...** |
| 24 |  |  |  |  |
| 25 |  |  |  |  |
| TOTAL |  |  |  |  |

1. **CUSTOS E DESPESAS ANUAIS COM PESSOAL (PRÓPRIO E TERCEIROS)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Funções | Qtde. | Total Salários | Total Encargos Sociais | Total |
| Gerente |  |  |  |  |
| Fiel |  |  |  |  |
| Operador de empilhadeira |  |  |  |  |
| Outros (especificar) |  |  |  |  |
| Subtotal (pessoal próprio) |  |  |  |  |
| Vigilante |  |  |  |  |
| Outros (especificar) |  |  |  |  |
| Subtotal (pessoal de terceiros) |  |  |  |  |
| Total |  |  |  |  |

**10. OUTROS CUSTOS ANUAIS (DISCRIMINAR)**

|  |  |
| --- | --- |
| Discriminação | Total |
| Encargos com Depreciação |  |
| Manutenção Equipamentos |  |
| Conservação e manutenção predial |  |
| Utilidades (energia, água, etc...) |  |
| Comerciais |  |
| Seguros |  |
| Financeiros |  |
| Outros (especificar) |  |
| Depreciação |  |
| Total |  |

**10.1 Justificativas dos valores adotados**

**11. RECEITA BRUTA ESPERADA (armazenagem e movimentação)**

IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Serviço** | **R$/**  **Qtde.**  **(a)** | **Períodos**  **Permanência**  **(b)** | **Base Cálculo**  **(c) = (a) x (b)** | **Tarifa proposta\***  **(%)/R$**  **(d) (1)** | **Receita Bruta Esperada**  **(e) = (c) x (d)** |
| **Armazenagem** |  |  |  |  |  |
| Valor CIF da mercadoria importada ou FOB da mercadoria a exportar, 10 dias ou fração |  |  |  |  |  |
| **Movimentação** |  |  |  |  |  |
| R$ por m3 ou fração |  |  |  |  |  |
| TOTAL |  |  |  |  |  |

\* nos limites determinados no anexo IX deste edital

**12. PARTICIPAÇÃO DAS RECEITAS ACESSÓRIAS**

IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DISCRIMINAÇÃO** | **Valor (R$)** | **Participação (%)** |
| **Receita Bruta (1)** | **(a)** |  |
| **Receitas Acessórias (2)** | **(b)** | **(c) = (b/a) x 100** |

Obs.: (1) - Valor constante do item 11 deste anexo;

(2) – Valor constante do anexo VI do edital.

**13. DETERMINAÇÃO DAS TARIFAS COM RECEITAS ACESSÓRIAS**

Caso opte por auferir receitas acessórias, as tarifas de importação e exportação indicadas no item 11 deste anexo devem ser reduzidas nos mesmos percentuais calculados no item 12 para importação e exportação resultando nos quadros abaixo:

IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tarifa** | **Tarifa sem Receitas Acessórias** | **Redutor**  **(%)\*** | **Tarifas com Receitas acessórias** |
| **Armazenagem** |  |  |  |
| **TA** - Valor CIF da mercadoria importada ou FOB da mercadoria a exportar, 10 dias ou fração |  |  |  |
| **Movimentação** |  |  |  |
| **TM**- R$ por m3 ou fração |  |  |  |

**\* Na hipótese de não optar pela prestação de serviços conexos, informar 0% no redutor e replicar o valor da tarifa sem receitas acessórias na coluna “Tarifas com Receitas acessórias”**

**14. DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL**

**Valores em R$**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DISCRIMINAÇÃO | Ano 1 | Ano 2 | ... | Ano 25 | Total |
| Receita Bruta Anual |  |  |  |  |  |
| **(Deduções)**  PIS  COFINS  ISSQN  Outras (especificar) |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Receita Líquida |  |  |  |  |  |
| **(Custos e Despesas Operacionais)**  Salário mais encargos (pessoal próprio)  Mão de obra terceirizada  Depreciação  Manutenção e Conservação  Utilidades (energia, água, etc…)  Comerciais  Seguros  Financeiras  Outras (especificar |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Resultado Antes do IRPJ e CSLL** |  |  |  |  |  |
| **(IRPJ)** |  |  |  |  |  |
| **(CSLL)** |  |  |  |  |  |
| **Resultado Líquido do Exercício** |  |  |  |  |  |

**15. FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DO EMPREENDIMENTO**

**Valores em R$**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ano** | **Investimento**  **(a)** | **Resultado do Exercício**  **(b)** | **Depreciação**  **(c)** | **Amortização**  **Financiamento**  **(pagto. principal)**  **(d)** | **Fluxo de Caixa Líquido**  **(e) = (b) + (c) – (d)** |
| **0** |  |  |  |  |  |
| **1** |  |  |  |  |  |
| **2** |  |  |  |  |  |
| **3** |  |  |  |  |  |
| **4** |  |  |  |  |  |
| **5** |  |  |  |  |  |
| **6** |  |  |  |  |  |
| **...** |  |  |  |  |  |
| **24** |  |  |  |  |  |
| **25** |  |  |  |  |  |

**16. AVALIAÇÃO DO INVESTIMENTO**

Considerando o fluxo de caixa líquido do empreendimento demonstrado no item 15 deste anexo, e a taxa de atratividade de \_\_\_% a.a, e utilizando-se os métodos do Valor Presente Líquido – VPL e da Taxa Interna de Retorno, para avaliação da viabilidade econômica do investimento, obtiveram -se os seguintes resultados:

**VPL = R$ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**TIR = \_\_\_ % a.a**