



ANEXO 2

ESTUDO DE VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRO

Detalhamento do programa de investimento, com suas eventuais fontes de financiamento, a contraprestação pública devida, dentre outros aspectos relevantes. Neste ponto serão consolidados os resultados dos estudos de engenharia.





ÍNDICE

- 1. ELABORAÇÃO DO PLANO DE NEGÓCIOS**
- 2. PLANO ECONÔMICO-FINANCEIRO – PROJEÇÕES FINANCEIRAS**
 - 2.1. Quadros
- 3. MODELOS DE FORMULÁRIOS**



1. ELABORAÇÃO DO PLANO DE NEGÓCIOS (CAPÍTULO V)

1.1. As projeções financeiras a serem apresentadas no Plano de Negócios deverão cobrir todo o prazo de CONCESSÃO, em base anual, mediante o preenchimento dos seguintes QUADROS:

- a) **QUADRO 1 - PROJEÇÃO DO VOLUME DE COMPARTILHAMENTO E RECEITAS**
- b) **QUADRO 2 - IMPOSTOS, TAXAS E TRIBUTOS; QUADRO 3 - DESPESAS OPERACIONAIS E NÃO OPERACIONAIS; QUADRO 4 - DESPESAS FINANCEIRAS; QUADRO 5 – DEPRECIACÃO; QUADRO 6 - DEMONSTRATIVO DE RESULTADO;** juntamente com arquivo eletrônico que contemplem as planilhas gravadas no CD-ROM.

1.2. Os modelos dos QUADROS constam do item 3 deste Anexo.

2. PLANO ECONÔMICO-FINANCEIRO - PROJEÇÕES FINANCEIRAS

2.1. QUADROS

QUADRO 1 - PROJEÇÃO DO VOLUME DE COMPARTILHAMENTO E RECEITAS

Este QUADRO serve ao estabelecimento do valor projetado de receita a ser realizada pelo LICITANTE.

As Projeções das receitas por INFRAESTRUTURA DE SUPORTE, constantes do QUADRO 1, serão feitas sob exclusiva responsabilidade do LICITANTE.

- f) A estrutura de cada INFRAESTRUTURA DE SUPORTE é a seguinte: os anos estão especificados nas Linhas e as ESTAÇÃO TRANSMISSORA DE RADIOCOMUNICAÇÃO (“SITES”) nas Colunas.

QUADRO 2 - IMPOSTOS, TAXAS E TRIBUTOS

Neste QUADRO o preenchimento deverá ser apenas nos campos em “amarelo”.

- Item 1 - DEDUÇÕES DA RECEITA - Os tributos serão calculados com base nas alíquotas seguintes:

ISS – Incidência da alíquota de 5,00% (cinco por cento), sobre a receita bruta anual;

COFINS – Incidência da alíquota de 3,00% (três por cento) sobre a receita bruta anual e;

PIS – Incidência da alíquota de 0,65% (sessenta e cinco centésimos por cento) sobre a receita bruta anual.

- Item 2 - OUTROS IMPOSTOS E TAXAS – Estimar e apropriar os valores anuais correspondentes a outros impostos como IPTU, IPVA, etc.

QUADRO 3 – DESPESAS OPERACIONAIS E NÃO OPERACIONAIS

Neste QUADRO o preenchimento considera os valores anuais correspondentes a cada item: Administração/Gerenciamento, Implantação (Torres e Postes para suportar a estrutura de radiocomunicação), Conservação de Rotina, Câmeras de Monitoramento, Salas de Monitoramento e Outras.

QUADRO 4 - DESPESAS FINANCEIRAS

Corresponde as todas as despesas financeiras incorridas pela Concessionária.

QUADRO 5 – DEPRECIAÇÃO

Neste QUADRO o cálculo da depreciação dos investimentos e imobilizado serão efetuados automaticamente mediante a transposição dos valores lançados nos respectivos quadros.

O critério de amortização e depreciação aplicado segue a legislação fiscal vigente, Instruções Normativas SRF 162 de 31 de dezembro de 1998 e nº 130 de 10 de novembro de 1999.

QUADRO 6 – DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS

Este QUADRO é elaborado através dos dados transportados dos QUADROS mencionados anteriormente.

O Imposto de Renda Pessoa Jurídica e a Contribuição Social sobre o RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS são calculados observando as alíquotas e os critérios de compensação previstos na legislação vigente.



3. MODELOS DE FORMULÁRIOS

NOME DO LICITANTE

QUADRO 1 - PROJEÇÃO DO VOLUME DE COMPARTILHAMENTO E RECEITAS

IMPLANTAÇÃO DE POSTES MULTIUSO

Este QUADRO serve ao estabelecimento do valor da proposta de tarifa "ofertada" e da projeção de compartilhamento pelo LICITANTE. Com o preenchimento dos valores pelo LICITANTE o aplicativo calculará automaticamente a receita de compartilhamento. As projeções a serem consideradas deverão observar o início de compartilhamento a partir da assinatura do contrato de Parceria.

UTILIZAÇÃO DE POSTES MULTIUSO

Preço da tarifa de compa

Estação Rádio Base - ERB	
Roof top	

Preço da tarifa de compa

Estação Rádio Base - ERB	
Roof top	#DIV/0!
Deságio:	#DIV/0!

Volume anual de compartilhamento

ERB 1	Denominação do local onde será implantada a infraestrutura					RECEITA TOTAL
ANO	SITE 1	SITE 6	SITE 7	SITE 8	SITE 9	
1						-
2						-
3						-
4						-
5						-
6						-
7						-
8						-
9						-
10						-
11						-
31						-
32						-
33						-
34						-
35						-

NOME DA LICITANTE

QUADRO 2 - IMPOSTOS, TAXAS E TRIBUTOS

IMPLANTAÇÃO DE POSTES MULTIUSO

Valores em R\$ mil

Valores P0 em R\$ mil (Ano/Base)

DISCRIMINAÇÃO	TOTAL	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	Ano 32	Ano 33	Ano 34	Ano 35
1. DEDUÇÕES DA RECEITA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1. Tributos sobre Faturamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1. ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2. COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3. PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. OUTROS IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1. Outros Impostos e Taxas	-									
ISS	5,00%									
COFINS	3,00%									
PIS	0,65%									

NOME DO LICITANTE

QUADRO 3 - DESPESAS OPERACIONAIS E NÃO OPERACIONAIS

IMPLANTAÇÃO DE POSTES MULTIUSO

Valores em R\$ mil		Valores P0 em R\$ mil (Ano/Base)								
Descrição	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	Ano 32	Ano 33	Ano 34	Ano 35	TOTAL
1. MÃO DE OBRA DA ADMINISTRAÇÃO E OPERAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1. Administração / Gerenciamento										-
1.2. Implantação (Torres e Postes para suportar infraestrutura)										-
1.3. Conservação de Rotina										-
1.4. Câmeras de Monitoramento										-
1.5. Salas de Monitoramento										-
1.6. Outras										-
2. CONSERVAÇÃO DE ROTINA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1. Equipamentos										-
2.2. Materiais										-
2.3. Serviços Contratados										-
2.4. Outras										-
3. CONSUMO DA ADMINISTRAÇÃO E OPERAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1. Administração / Gerenciamento										-
3.2. Implantação (Torres e Postes para suportar infraestrutura)										-
3.3. Conservação de Rotina										-
3.4. Câmeras de Monitoramento										-
3.5. Salas de Monitoramento										-
3.6. Outras										-
4. TRANSPORTES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1. Veículos p/Administração e Gerenciamento										-
4.2. Veículos p/Serviços Operacionais										-
4.3. Outras										-
5. DIVERSOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.1. Serviços Terceiros										-
5.2. Aluguel										-
5.3. Gerais										-
6. DEPRECIACÃO / AMORTIZAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1. Depreciação (Quadro ...)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.1. Prejuízo na Venda de Imobilizado										-
7.2. Outras										-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

NOME DO LICITANTE

QUADRO 4 - DESPESAS FINANCEIRAS

IMPLANTAÇÃO DE POSTES MULTIUSO

Valores em R\$ mil		Valores P0 em R\$ mil (Ano/Base)								
Descrição	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	Ano 32	Ano 33	Ano 34	Ano 35	TOTAL
1. DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1. Juros										-
1.2. Bancárias (taxas)										-
1.3. Outras										-
2. DESPESAS ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1. Variação Cambial										-
2.2. Correção Monetária										-
2.3. Outras										-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

NOME DO LICITANTE
QUADRO 5 - DEPRECIAÇÃO
IMPLANTAÇÃO DE POSTES MULTIUSO

Valores em R\$ mil

Valores P0 em R\$ mil (Ano/Base)

Investimentos	Vida Útil	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	Ano 32	Ano 33	Ano 34	Ano 35	TOTAL
1. IMPLANTAÇÃO PRINCIPAL	25 anos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. DEMAIS IMPLANTAÇÕES E MELHORAMENTOS	25 anos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. EQUIPAMENTOS, VEÍCULOS E SIST. MONITORAMENTO	05 anos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. ALUGUÉIS	35 anos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. CONSERVAÇÃO ESPECIAL	08 anos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. ELEMENTOS DE SEGURANÇA	08 anos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. MEIO AMBIENTE	25 anos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. INDENIZAÇÕES	25 anos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. IMPLANTAÇÃO PRINCIPAL	Invest.	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	Ano 32	Ano 33	Ano 34	Ano 35	TOTAL
Ano 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 34	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ano 35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

NOME DO LICITANTE

QUADRO 06 - DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

IMPLANTAÇÃO DE POSTES MULTIUSO

Valores em R\$ mil

Valores P0 em R\$ mil (Ano/Base)

DISCRIMINAÇÃO	TOTAL	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	Ano 32	Ano 33	Ano 34	Ano 35
1. RECEITA BRUTA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1. Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1. Receitas de Compartilhamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2. Outras Receitas Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. DEDUÇÕES DA RECEITA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1. Tributos sobre Faturamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1. ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.2. COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3. PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. RECEITA LIQUIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. DESPESAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1. Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.1. Mão-de-Obra Administração e Operação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.2. Consumo Administração e Operação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.3. Conservação de Rotina	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.4. Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.5. Diversos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.6. Depreciação / Amortização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.7. Seguros / Garantias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.08. Outros Impostos e Taxas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. RESULTADO BRUTO OPERACIONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. RESULTADO FINANCEIRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1. Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. RESULTADO OPERACIONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. RESULTADO ANTES DA CONTR.SOC.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL (Legislação vigente)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. RESULTADO ANTES DO IMP.DE RENDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. IMPOSTO DE RENDA (Legislação vigente)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. RESULTADO DE EXERCÍCIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compensação - LALUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CSLL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IR	(840)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)
10. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL (Legislação vigente)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acumulado CS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL - FLUXO DE CAIXA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. IMPOSTO DE RENDA (Legislação vigente)	(840)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)	(24)
12. IMPOSTO DE RENDA - FLUXO DE CAIXA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-