



Ministério da
Fazenda



Receita Federal

MINISTÉRIO DA FAZENDA

SECRETARIA ESPECIAL DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL

SUPERINTENDÊNCIA REGIONAL DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL DA XXª REGIÃO FISCAL

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº:

ANEXO IV DO EDITAL DE CONCORRÊNCIA RFB/SRRFXX Nº XX/XXXX
DEMONSTRATIVO DA VIABILIDADE ECONÔMICA DO EMPREENDIMENTO

A empresa _____ [inserir a razão social da empresa], CNPJ nº _____ [inserir o número de inscrição], com sede na _____ [inserir o endereço completo], por intermédio de seu representante legal o Sr (a). _____ [inserir o nome completo] infra-assinado, e para fins da Concorrência RFB/SRRFXX nº XX/XXXX, cujo objeto é a permissão para prestação dos serviços públicos de movimentação e armazenagem de mercadorias em porto seco pelo prazo de vinte e cinco anos, para carga _____ [geral, a granel, frigorificada etc.], a ser instalado no Município de _____ [inserir o nome do município/sigla da unidade federativa ou DF] ou nos Municípios de _____ [inserir o nome dos municípios/sigla da unidade federativa ou DF], compreendidos na Região Metropolitana de _____ [inserir o nome da região], vem apresentar o seguinte Demonstrativo da Viabilidade Econômica do Empreendimento:

DATA BASE DO ESTUDO: ____/____/____

1. DEMANDA ESTIMADA

OPERAÇÃO	PESO (KG)	VALOR (US\$)	
		US\$	R\$ (1)
Importação			
Exportação			
TOTAL			

Fonte:

(1) Taxa de conversão: cotação do dia ____ / ____ / ____ - US\$ 1,00 (um dólar dos Estados Unidos da América) = R\$ XX,XX (..... reais e centavos)

1.1 JUSTIFICATIVAS PARA DETERMINAÇÃO DA DEMANDA ESTIMADA

[preencher com a(s) justificativa(s)]

2. INVESTIMENTO - Equipamentos

DISCRIMINAÇÃO	QUANTIDADE	CAPACIDADE	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL	DEPRECIAÇÃO ANUAL (%)
Balanças rodoviárias					
Empilhadeiras					
Equipamentos para movimentação de contêineres					
Tomadas trifásicas					
Balanças para pesagem de volumes					
Outros (especificar)					
TOTAL					

3. INVESTIMENTO - Obras

DISCRIMINAÇÃO	DIMENSÃO	UNIDADES	VALOR TOTAL	DEPRECIAÇÃO ANUAL (%)
Depósito				
Pátio				
Área exclusiva para a Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil				
Área para outros órgãos				
Área da permissionária				
Portaria				
Cercamento				
Outros (especificar)				
TOTAL				

4. INVESTIMENTO - Mobiliário/Instalações

DISCRIMINAÇÃO	QUANTIDADE	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL	DEPRECIAÇÃO ANUAL (%)
Armários				
Mesas (estações de trabalho)				
Cadeiras				
Poltronas				
Estantes				
Gaveteiros				
Mesas de reunião				
Estantes				
Fogões				
Fornos micro-ondas				
Cafeteiras				
Geladeiras				
Aparelhos de ar-condicionado				
Telefones				
Fotocopiadoras				
Outros (especificar)				
TOTAL				

5. INVESTIMENTO - Informática

DISCRIMINAÇÃO	QUANTIDADE	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL	DEPRECIAÇÃO ANUAL (%)
Microcomputadores				
Impressoras jato de tinta				
Impressoras laser				
Leitores ópticos de barras				
Redes locais de computadores				

Sistemas informatizados de vigilância eletrônica				
Sistemas informatizados de controle operacional				
Outros (especificar)				
TOTAL				

6. INVESTIMENTO - Outros

DISCRIMINAÇÃO	QUANTIDADE	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL	DEPRECIAÇÃO ANUAL (%)
Veículos				
Sistemas de prevenção contra Incêndio				
Sistemas 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:

- a) Sistema de amortização utilizado:
- b) Valor financiado estimado: R\$ XX (..... reais)
- c) Prazo: anos
- d) Prazo de carência: anos
- e) Taxa de juros anual: XX% (..... por cento)

PERÍODO	SALDO DEVEDOR	AMORTIZAÇÃO	JUROS	PRESTAÇÃO
0				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
...	...	...	...	...
24				
25				
TOTAL				

9. CUSTOS E DESPESAS ANUAIS COM PESSOAL (PRÓPRIO E DE TERCEIROS)

FUNÇÕES	QUANTIDADE	TOTAL SALÁRIOS	TOTAL ENCARGOS SOCIAIS	TOTAL
Gerentes				
Fiel depositário				
Operadores de empilhadeira				
Outros (especificar)				
(...)				
Subtotal (pessoal próprio)				
Vigilantes				
Outros (especificar)				
(...)				
Subtotal (pessoal de terceiros)				
TOTAL				

10. OUTROS CUSTOS ANUAIS (DISCRIMINAR)

DISCRIMINAÇÃO	TOTAL
Encargos com depreciação	
Manutenção de equipamentos	
Conservação e manutenção predial	
Utilidades (energia, água etc.)	
Comerciais	
Seguros	
Financeiros	
Outros (especificar)	
(...)	
Depreciação	
TOTAL	

10.1 JUSTIFICATIVAS DOS VALORES ADOTADOS

[preencher com a(s) justificativa(s)]

11. RECEITA BRUTA ESPERADA (ARMAZENAGEM E MOVIMENTAÇÃO) TOTAL NA IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO**11.1 IMPORTAÇÃO**

SERVIÇO	VALOR OU QUANTIDADE (a)	PERÍODOS DE PERMANÊNCIA (b)	BASE DE CÁLCULO (c) = (a) x (b)	TARIFA PROPOSTA* (%)/R\$ (d)	RECEITA BRUTA ESPERADA (e) = (c) x (d)
ARMAZENAGEM					
XX% sobre o valor da mercadoria na condição de venda, por dez dias ou fração					
R\$ por m3, por dez dias ou fração					

R\$ por m2, por dez dias ou fração					
R\$ por veículo, no caso de mercadorias armazenadas no veículo transportador, por 6 horas ou fração					
MOVIMENTAÇÃO DE MERCADORIA PALETIZADA					
R\$ por m3 ou fração					
R\$ por tonelada ou fração					
MOVIMENTAÇÃO DE MERCADORIA NÃO PALETIZADA					
R\$ por m3 ou fração					
R\$ por tonelada ou fração					
MOVIMENTAÇÃO DE MERCADORIA CONTEINERIZADA					
R\$ por m3 ou fração					
R\$ por tonelada ou fração					
TOTAL					

* nos limites determinados no Anexo VI do Edital

** No caso da tarifa de movimentação, não há que se falar em períodos, logo a célula não deve ser preenchida, devendo o cálculo ser efetuado com aplicação da seguinte fórmula: (e) = (a) x (d)

11.2 EXPORTAÇÃO

SERVIÇO	VALOR OU QUANTIDADE (a)	PERÍODOS DE PERMANÊNCIA (b)	BASE DE CÁLCULO (c) = (a) x (b)	TARIFA PROPOSTA* (%)/R\$ (d)	RECEITA BRUTA ESPERADA (e) = (c) x (d)
ARMAZENAGEM					

% sobre o valor da mercadoria na condição de venda, por dez dias ou fração					
R\$ por m3, por dez dias ou fração					
R\$ por m2, por dez dias ou fração					
R\$ por veículo, no caso de mercadorias armazenadas no veículo transportador, por 6 horas ou fração					
MOVIMENTAÇÃO DE MERCADORIA PALETIZADA					
R\$ por m3 ou fração					
R\$ por tonelada ou fração					
MOVIMENTAÇÃO DE MERCADORIA NÃO PALETIZADA					
R\$ por m3 ou fração					
R\$ por tonelada ou fração					
MOVIMENTAÇÃO DE MERCADORIA CONTEINERIZADA					
R\$ por m3 ou fração					
R\$ por tonelada ou fração					
TOTAL					

* nos limites determinados no Anexo VI do Edital

** no caso da tarifa de movimentação não há que se falar em períodos, logo a célula não deve ser preenchida, devendo o cálculo ser efetuado com aplicação da seguinte fórmula: (e) = (a) x (d)

11.3 CONSOLIDAÇÃO

RECEITA BRUTA IMPORTAÇÃO (a)	RECEITA BRUTA EXPORTAÇÃO (b)	RECEITA BRUTA ESPERADA (c) = (a) + (b)

12. RECEITA BRUTA ESPERADA (INCLUÍDAS AS RECEITAS ACESSÓRIAS)*

[Preencher este item caso tenha sido feita a opção pela prestação de serviços conexos, na forma estabelecida no item 5.8 do Termo de Referência]

12.1 IMPORTAÇÃO (INCLUÍDAS AS RECEITAS ACESSÓRIAS)

DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$)
Receita bruta esperada (armazenagem e movimentação) ¹	
Receitas acessórias ²	
RECEITA BRUTA IMPORTAÇÃO	

Obs. 1: Valor constante do item 11 deste Anexo;

Obs. 2: Valor constante do Anexo V do Edital, somados os vinte e cinco anos da permissão.

12.2 EXPORTAÇÃO (INCLUÍDAS AS RECEITAS ACESSÓRIAS)

DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$)
Receita bruta esperada (armazenagem e movimentação) ¹	
Receitas acessórias ²	
RECEITA BRUTA EXPORTAÇÃO	

Obs. 1: Valor constante do item 11 deste Anexo;

Obs. 2: Valor constante do Anexo V do Edital, somados os vinte e cinco anos da permissão.

12.3 CONSOLIDAÇÃO (INCLUÍDAS AS RECEITAS ACESSÓRIAS)

RECEITA BRUTA IMPORTAÇÃO (a)	RECEITA BRUTA EXPORTAÇÃO (b)	RECEITA BRUTA ESPERADA (c) = (a) + (b)

13. DEMONSTRATIVO DO RESULTADO ANUAL (VALORES EM R\$)

DISCRIMINAÇÃO	Ano 1	Ano 2	...	Ano 25	TOTAL
Receita bruta anual					
(Deduções)					
Contribuição para o PIS/Pasep					
Cofins					
ISS					
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					

14. FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DO EMPREENDIMENTO (VALORES EM R\$)

ANO	INVESTIMENTO (a)	RESULTADO DO EXERCÍCIO (b)	DEPRECIAÇÃO (c)	FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO (d) = (b) + (c) – (a)
0				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
...				
24				
25				

15. AVALIAÇÃO DO INVESTIMENTO

Considerando o fluxo de caixa líquido do empreendimento demonstrado no item 14 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 – TIR, para avaliação da viabilidade econômica do investimento, obtiveram-se os seguintes resultados:

VPL = R\$ _____

TIR = _____ % a.a.

() _____ / _____
Nº de telefone / Endereço de correio eletrônico para contato

_____, ____ de _____ de ____.

(assinatura)

OBSERVAÇÃO: Este demonstrativo deverá entregue juntamente com a proposta, nos termos do item 5.18 do Edital.