

Referência	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Número de Vitorias (ano)	181.132	430.907	558.062	603.597	577.642	610.568	645.370	682.156	721.039	762.139
Valor unitário	117,66	117,66 / 136,52 / 149,21	149,21	149,21 / 175,76	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00
<b>Custo A (R\$/ano)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Infraestrutura	7.285.527,24	10.112.955,37	18.567.818,13	23.952.693,42	6.352.635,89	6.501.287,57	6.653.417,70	6.809.107,67	6.968.440,79	7.131.502,31
Água/Esgoto	34.753,69	75.802,80	124.458,56	95.746,43	97.986,90	100.279,79	102.626,34	105.027,79	107.485,44	110.000,60
Luz	132.046,88	248.337,36	347.201,19	422.746,59	432.638,86	442.762,61	453.123,25	463.726,34	474.577,54	485.682,65
Telefone / Call Center	53.823,31	215.574,57	398.331,61	524.267,93	536.535,80	549.090,74	561.939,46	575.088,84	588.545,92	602.317,90
Internet (2 provedores)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rádios Nextel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiais de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Segurança	12.147,10	114.785,05	193.782,84	460.615,78	471.394,19	482.424,81	493.713,55	505.266,45	517.089,69	529.189,58
Limpeza	1.018.885,74	692.174,61	1.747.297,52	2.136.074,90	2.186.059,05	2.237.212,83	2.289.563,61	2.343.139,40	2.397.968,87	2.454.081,34
Site (manutenção)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contabilidade	112.342,63	879.016,36	528.354,17	546.527,99	329.081,07	336.781,57	344.662,26	352.727,36	360.981,18	369.428,14
UCG (Unidade de Gestão Central)	989.235,00	3.177.247,45	4.913.679,00	4.179.907,37	4.277.717,20	4.377.815,78	4.480.256,67	4.585.094,68	4.692.385,90	4.802.187,73
Material de Uso e Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Advocacia	404.000,00	658.359,71	1.404.565,22	1.662.490,36	526.529,72	538.850,51	551.459,61	564.363,77	577.569,88	591.085,02
<b>Subtotal A</b>	<b>10.042.761,59</b>	<b>16.174.253,28</b>	<b>28.225.488,24</b>	<b>33.981.070,77</b>	<b>15.210.578,68</b>	<b>15.566.506,22</b>	<b>15.930.762,47</b>	<b>16.303.542,31</b>	<b>16.685.045,20</b>	<b>17.075.475,26</b>
<b>Custo B (R\$/ano)</b>										
Taxa Pref. Publ/Alvara	45.185,81	114.931,13	93.358,89	104.370,52	106.812,79	109.312,21	111.870,12	114.487,88	117.166,89	119.908,60
Sindical Patronal Anual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISO 9001	0,00	480.000,00	1.317.659,63	1.757.842,93	480.000,00	491.232,00	502.726,83	514.490,64	526.529,72	538.850,51
IPU	9.728,69	57.457,97	57.458,18	62.510,95	63.973,71	65.470,69	67.002,71	68.570,57	70.175,12	71.817,22
Apólice de Seguro	1.296,98	29.336,00	46.671,17	52.036,42	53.254,07	54.500,22	55.775,52	57.080,67	58.416,36	59.783,30
TRCF/AGR	236.748,97	531.223,85	968.782,93	979.116,77	1.039.756,19	1.099.022,30	1.161.666,57	1.227.881,56	1.297.870,81	1.371.849,45
<b>Subtotal B</b>	<b>292.960,45</b>	<b>1.212.948,95</b>	<b>2.483.930,80</b>	<b>2.955.877,59</b>	<b>1.743.796,76</b>	<b>1.819.537,41</b>	<b>1.899.041,74</b>	<b>1.982.511,31</b>	<b>2.070.158,90</b>	<b>2.162.209,07</b>
<b>Custo C (R\$/ano)</b>										
Salários	7.875.122,63	15.012.194,99	32.450.418,76	29.777.669,52	30.968.776,30	32.207.527,35	33.495.828,45	34.835.661,58	36.229.088,05	37.678.251,57
Encargos Sociais (73,83%)										
Vale Transporte										
<b>Subtotal C</b>	<b>7.875.122,63</b>	<b>15.012.194,99</b>	<b>32.450.418,76</b>	<b>29.777.669,52</b>	<b>30.968.776,30</b>	<b>32.207.527,35</b>	<b>33.495.828,45</b>	<b>34.835.661,58</b>	<b>36.229.088,05</b>	<b>37.678.251,57</b>
<b>Custo D (R\$/ano)</b>										
Juros sobre capital investido	521.375,04	469.237,54	417.100,03	364.962,53	312.825,02	260.687,52	208.550,02	156.412,51	104.275,01	52.137,50
<b>Subtotal D</b>	<b>521.375,04</b>	<b>469.237,54</b>	<b>417.100,03</b>	<b>364.962,53</b>	<b>312.825,02</b>	<b>260.687,52</b>	<b>208.550,02</b>	<b>156.412,51</b>	<b>104.275,01</b>	<b>52.137,50</b>
<b>Custo E (R\$/ano)</b>										
ISSQN (5%)	782.373,93	2.327.516,47	2.940.565,47	2.974.304,64	3.043.903,37	3.115.130,71	3.188.024,77	3.262.624,55	3.338.969,96	3.417.101,86
PIS (0,65%)	138.527,69	345.342,34	422.058,98	499.881,64	511.578,87	523.549,82	535.800,88	548.338,62	561.169,75	574.301,12
COFINS (3%)	639.358,62	1.593.887,82	1.933.490,41	2.287.285,20	2.340.807,67	2.395.582,57	2.451.639,21	2.509.007,56	2.567.718,34	2.627.802,95
IRPJ (4,8%)	1.682.509,96	4.230.136,52	166.504,62	577.697,28	591.215,40	605.049,84	619.208,00	633.697,47	648.525,99	663.701,50
CSLL (2,88%)	614.601,28	1.531.464,14	68.581,66	216.611,02	221.679,72	226.867,02	232.175,71	237.608,62	243.168,67	248.858,81
<b>Subtotal E</b>	<b>3.857.371,48</b>	<b>10.028.347,29</b>	<b>5.531.201,14</b>	<b>6.555.779,78</b>	<b>6.709.185,03</b>	<b>6.866.179,96</b>	<b>7.026.848,57</b>	<b>7.191.276,82</b>	<b>7.359.552,70</b>	<b>7.531.766,23</b>
<b>Custo F (R\$/ano)</b>										
Custo da Concessão	3.196.798,67	8.581.171,71	12.490.264,65	13.700.785,29	9.357.805,73	9.891.200,66	10.454.999,09	11.050.934,04	11.680.837,28	12.346.645,01
<b>Subtotal F</b>	<b>3.196.798,67</b>	<b>8.581.171,71</b>	<b>12.490.264,65</b>	<b>13.700.785,29</b>	<b>9.357.805,73</b>	<b>9.891.200,66</b>	<b>10.454.999,09</b>	<b>11.050.934,04</b>	<b>11.680.837,28</b>	<b>12.346.645,01</b>
<b>Resumo (R\$/ano)</b>										
CUSTO A	10.042.761,59	16.174.253,28	28.225.488,24	33.981.070,77	15.210.578,68	15.566.506,22	15.930.762,47	16.303.542,31	16.685.045,20	17.075.475,26
CUSTO B	292.960,45	1.212.948,95	2.483.930,80	2.955.877,59	1.743.796,76	1.819.537,41	1.899.041,74	1.982.511,31	2.070.158,90	2.162.209,07
CUSTO C	7.875.122,63	15.012.194,99	32.450.418,76	29.777.669,52	30.968.776,30	32.207.527,35	33.495.828,45	34.835.661,58	36.229.088,05	37.678.251,57
CUSTO D	521.375,04	469.237,54	417.100,03	364.962,53	312.825,02	260.687,52	208.550,02	156.412,51	104.275,01	52.137,50
CUSTO E	3.857.371,48	10.028.347,29	5.531.201,14	6.555.779,78	6.709.185,03	6.866.179,96	7.026.848,57	7.191.276,82	7.359.552,70	7.531.766,23
CUSTO F	3.196.798,67	8.581.171,71	12.490.264,65	13.700.785,29	9.357.805,73	9.891.200,66	10.454.999,09	11.050.934,04	11.680.837,28	12.346.645,01
<b>Total dos Custos de Produção</b>	<b>25.786.389,86</b>	<b>51.478.153,77</b>	<b>81.598.403,62</b>	<b>87.336.145,48</b>	<b>64.302.967,52</b>	<b>66.611.639,12</b>	<b>69.016.030,33</b>	<b>71.520.338,58</b>	<b>74.128.957,14</b>	<b>76.846.484,64</b>
Receita Operacional Bruta	21.311.991,12	57.207.811,43	83.268.431,02	91.338.568,62	62.385.371,53	65.941.337,71	69.699.993,96	73.672.893,61	77.872.248,55	82.310.966,72
Investimento a ser realizado					5.299.415,00					
<b>Resultado Líquido</b>	<b>-4.474.398,74</b>	<b>5.729.657,66</b>	<b>1.670.027,40</b>	<b>4.002.423,14</b>	<b>-7.217.010,99</b>	<b>-670.301,41</b>	<b>683.963,63</b>	<b>2.152.555,03</b>	<b>3.743.291,41</b>	<b>5.464.482,08</b>
	-20,99%	10,02%	2,01%	4,38%	-11,57%	-1,02%	0,98%	2,92%	4,81%	6,64%

Acrescimento custos 2,34%  
Acrescimento receita 5,70%  
Decréscimo nas vistas 10,00%

Fluxo de Caixa ESTUDO FINAL

TIR 55,93%  
Lucro médio 2,13%  
VPL R\$ 4.068.201,51