
ANEXO IV

DIRETRIZES PARA APRESENTAÇÃO DO PLANO DE NEGÓCIOS DA RODOVIA

Consulta Pública SETOP
Concorrência ____/2013

1. PLANO DE NEGÓCIOS DA RODOVIA

1.1. O PLANO DE NEGÓCIOS DA RODOVIA tem como objetivo consolidar as informações básicas relativas à CONCESSIONÁRIA, incluindo (i) aspectos organizacionais da CONCESSIONÁRIA; (ii) projeções dos volumes de tráfego e de receita; (iii) descrição detalhada da organização dos SERVIÇOS objeto da CONCESSÃO PATROCINADA; (iv) listagem e cronograma dos investimentos programados; e (v) informações sobre custos projetados e estrutura de financiamento, a subsidiar a elaboração de projeções financeiras para o cálculo da CONTRAPRESTAÇÃO ADICIONAL À TARIFA.

1.2. O PLANO DE NEGÓCIOS DA RODOVIA deve ser elaborado pela LICITANTE, nos moldes a seguir definidos, utilizando-se as planilhas disponibilizadas, para possibilitar ao PODER CONCEDENTE o devido conhecimento da base de informações físico-financeiras sobre os quais a LICITANTE estruturou sua PROPOSTA ECONÔMICA.

1.3. O PLANO DE NEGÓCIOS DA RODOVIA apresentado pelas LICITANTES será utilizado como base para todas as futuras revisões que venham a ocorrer ao longo do prazo da CONCESSÃO PATROCINADA decorrentes de alterações que gerem a necessidade de recomposição do equilíbrio econômico financeiro do CONTRATO, nos termos previstos na Cláusula 19 do CONTRATO.

1.4. A metodologia a ser seguida para a elaboração do PLANO DE NEGÓCIOS DA RODOVIA está descrita e subdividida a seguir:

1.4.1. Projeções Informadas pelo LICITANTE para o Período da CONCESSÃO PATROCINADA.

1.4.1.1. Deverá ser considerada a moeda corrente do Brasil. Valores reais ou preços constantes deverão utilizar a data-base de Maio de 2013.

1.4.1.2. A LICITANTE deverá preencher as Tabelas referenciais desbloqueadas nos moldes a seguir:

(i) Tabela 'Premissas', Célula 'Valor da Contraprestação'. Valor anual da CONTRAPRESTAÇÃO ADICIONAL À TARIFA a ser recebido pela CONCESSIONÁRIA durante o prazo de operação.

CONTRAPRESTAÇÃO	R\$ mil / ano

(ii) Tabela 'Premissas', Células 'Parcelas Aporte'. Datas, no formato mês-ano (xxx-xx) e valores das parcelas que devem ser pagas de Aporte. O total das parcelas deve totalizar o R\$836.000.000,00 e elas devem ser pagas mediante as entregas das etapas de investimento, ou seja, entre janeiro os quatro primeiros anos.

Parcelas Aporte

(Mês/Ano)		Valor
	R\$ mil	
	R\$ mil	
	R\$ mil	
	R\$ mil	
	R\$ mil	

(iii) Tabela 'Custos e Despesas': Projeções de custos e despesas operacionais.

	Relacionar do ano 01 ao ano 30 - Valores em R\$ mil			
Custos e Despesas	Ano 1	Ano 2	Ano (...)	Ano 30
Manutenção de Equipamentos e Sistemas				
Manutenção de Veículos				
Mão de Obra				
Despesas Administrativas				
Conservação Rotineira				

(iv) Tabela 'Investimentos': Projeções dos investimentos a serem realizados pelo LICITANTE.

	Relacionar do ano 01 ao ano 30 - Valores em R\$ mil			
Investimentos	Ano 1	Ano 2	Ano (...)	Ano 30
Obras Civas				
Sistemas, Equipamentos e Veículos				
Despesas Pré-operacionais				

1.4.2. Informações padrão e projeções calculadas automaticamente (tabelas bloqueadas) com base nas informações inseridas pelo LICITANTE.

(v) Tabela 'Premissas': Premissas gerais do projeto, dentre as quais estão definidas:

- Prazos do Projeto;
- Prazos de Depreciação;
- Tarifa base;
- Prazos da contraprestação;
- Impostos.

(vi) Tabelas 'DF Fiscal': Apresenta as demonstrações financeiras do projeto, tanto no formato mensal quanto anual, dentre as quais estão definidas:

- DRE;
- Fluxo de Caixa.

(vii) Tabela 'Demanda': Apresenta a projeção de tráfego em veículos equivalentes.

(viii) Tabela 'Receitas': Apresenta o cálculo da receita bruta da rodovia.

(ix) Tabela 'Impostos Indiretos': Apresenta o cálculo dos impostos incidentes sobre a receita, dentre os quais estão:

- a. PIS;
- b. COFINS;
- c. ISS.

(x) Tabela 'Depreciação': Apresenta o cálculo da depreciação das obras civis, equipamentos e sistemas, desapropriações e despesas pré-operacionais.

(xi) Tabela 'Impostos Diretos': Apresenta o cálculo dos impostos incidentes sobre o lucro, dentre os quais estão:

- a. IR;
- b. CSLL.

(xii) Tabela 'Outras Contas': Apresenta o cálculo de outras contas operacionais, dentre os quais estão:

- a. Contas Ativas:
 - i. Contas a receber;
 - ii. Estoque.
- b. Contas Passivas:
 - i. Fornecedores;
 - ii. Salários e encargos sociais;
 - iii. Impostos e tarifas a recolher.

(xiii) Tabela 'TIR': Apresenta o cálculo da TIR real de projeto, com base no fluxo de caixa do projeto.
