

FLUXO DE CAIXA DESCONTADO DO EMPREENDIMENTO - LUCRO PRESUMIDO

ANOS	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
DADOS DE PRODUÇÃO:											
Produção R.O.M. Anual (Ton)		180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Venda Anual de Areia (Ton)		180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
FATURAMENTO BRUTO (R\$)		5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00
AREIA		5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00
CUSTOS DE PRODUÇÃO (R\$/Tonelada): IMPOSTOS DEDUZIDOS		(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)
Custo de Produção		(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)
MARGEM BRUTA (R\$) :		3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00
DESPESAS - TRIBUTOS (R\$):		(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)
PIS	0,65%	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)
COFINS	3%	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)
CFEM	1%	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)
ICMS	12%	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)
LUCRO BRUTO (R\$) :		2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00
Contribuição Social sobre Lucro -CSSL		(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)
Imposto de Renda - IRPJ		(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)
Imposto de Renda - adicional		(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO (R\$) :	-	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00
FLUXO DE CAIXA DESCONTADO											
INVESTIMENTO INICIAL	(2.125.000,00)										
CAPITAL DE GIRO	(297.270,00)										
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO (R\$) :	(2.422.270,00)	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO - ACUMUL...(R\$) :	(2.422.270,00)	408.110,00	3.238.490,00	6.068.870,00	8.899.250,00	11.729.630,00	14.560.010,00	17.390.390,00	20.220.770,00	23.051.150,00	25.881.530,00

TAXA INTERNA DE RETORNO (T.I.R)	116,85%
---------------------------------	---------

ÍNDICE DE LUCRATIVIDADE		52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%
-------------------------	--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

ÍNDICE DE RENTABILIDADE ANUAL		133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%
-------------------------------	--	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

VALOR PRESENTE LÍQUIDO - 12% a.a. - (V.P.L)	R\$ 18.836.368,74
---	-------------------

PERÍODO DE RETORNO DO CAPITAL INVESTIDO - PAYBACK	1 ANO
---	-------

PRODUTO	Custo de Produção (R\$)/Ton	Preço de Venda (R\$)/Ton
AREIA	8,49	30,00


Cassiano Dalla Nora Martins
Eng. de Minas
CREA/SC 079240-8

[illegible][illegible][illegible]

Samuel della sera Martin

Cassiano Dalla Nora Martins
Eng. de Minas
CREA/SC 079240-8

[illegible][illegible][illegible]

Camion della Nera Martin

Cassiano Dalla Nora Martins
Eng. de Minas
CREA/SC 079240-8

41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52
180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	123.377
180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	123.377
5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	3.701.310,00
5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	5.400.000,00	3.701.310,00
(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.047.470,73)
(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.528.200,00)	(1.047.470,73)
3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	3.871.800,00	2.653.839,27
(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(899.100,00)	(616.268,12)
(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(35.100,00)	(24.058,52)
(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(162.000,00)	(111.039,30)
(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(54.000,00)	(37.013,10)
(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(648.000,00)	(444.157,20)
2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.972.700,00	2.037.571,16
(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(58.320,00)	(39.974,15)
(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(64.800,00)	(44.415,72)
(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(19.200,00)	(5.610,48)
2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	1.947.570,81
2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	2.830.380,00	1.947.570,81
113.623.310,00	116.453.690,00	119.284.070,00	122.114.450,00	124.944.830,00	127.775.210,00	130.605.590,00	133.435.970,00	136.266.350,00	139.096.730,00	141.927.110,00	143.874.680,81

52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,41%	52,62%
133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	133,19%	91,65%

Cassiano Dalla Nora Martins
Cassiano Dalla Nora Martins
Eng. de Minas
CREA/SC 079240-8