

**ANEXO III**  
**PROPOSTA COMERCIAL E DIRETRIZES PARA ELABORAÇÃO DO PLANO DE**  
**NEGÓCIOS**

---

## **1. DIRETRIZES PARA ELABORAÇÃO DO PLANO DE NEGÓCIOS**

As Licitantes deverão obedecer ao roteiro e as orientações contidas neste Anexo para a elaboração do Plano de Negócios integrante da Proposta Econômica.

O objetivo deste Anexo é a padronização dos Planos quanto à forma de apresentação e agrupamento dos temas a serem apresentados, de maneira a facilitar o julgamento.

A apresentação do plano de negócios tem por objetivo:

- Avaliar a consistência do plano econômico-financeiro proposto;
- Verificar a razoabilidade das estimativas realizadas pela Licitante.

Na elaboração do Plano de Negócios a Licitante não deve considerar:

- Qualquer benefício fiscal no âmbito da União, do Estado e do Município;
- Quaisquer receitas complementares ou acessórias.

A Licitante deve considerar, por ocasião da elaboração do Plano de Negócios:

- O regime fiscal vigente na data de entrega das propostas;
- A desoneração da folha de pagamentos deve ser considerada apenas no ano 1, devendo nos demais anos da concessão ser considerada a alíquota de 20% nos encargos sociais.

A Licitante deve expressar todos os valores em Reais (R\$) referidos à data base de março de 2019.

O Plano de Negócios deve ser estruturado por ano concessão e deve considerar todos os encargos previstos neste Edital e seus Anexos, acompanhados de memória de cálculo, notadamente:

- Dos valores dos investimentos, considerando os investimentos iniciais e as reposições ao longo de todo o contrato (incluindo os valores unitários dos investimentos);
- Cronograma Físico-Financeiro dos Investimentos Previstos;
  - o Recebimento de 7,2 parcelas mensais de contraprestação no 1º ano da concessão.

- o Recebimento de 12 parcelas mensais de contraprestação nos demais anos da concessão.
- o Realização dos investimentos, integralmente, no 1º ano da concessão.
- Dos custos de operação e manutenção, ao longo de todo o contrato (deve ser apresentado a quantidade de equipe estimada para a realização da operação da concessão);
- Dos valores de outras despesas consideradas ao longo de todo o contrato;
- Do critério de depreciação dos investimentos;
- Dos tributos e impostos incidentes à luz da legislação vigente;
- Dos valores necessários para a efetivação das garantias e dos seguros exigidos;

Adicionalmente o Plano de Negócios deve apresentar:

- O valor da contraprestação mensal e anual ofertada;
- Ressarcimento dos estudos da PMI no valor de R\$ 200.000,00.
- O quadro com Demonstração de Resultados, ao longo de todo o contrato;
- O quadro com Fluxo de Caixa, ao longo de todo o contrato;
- A explicitação da Taxa Interna de Retorno resultante do Fluxo de Caixa descontado.

O Plano de Negócios deverá obrigatoriamente apresentar as informações acima acompanhadas da seguinte declaração:

“A determinação das receitas, dos custos, dos investimentos e demais insumos do Plano de Negócios apresentados pela [nome da Licitante], nesta proposta e respectivas PROJEÇÕES FINANCEIRAS, bem como as variações decorrentes das obrigações assumidas são de nossa exclusiva responsabilidade, sendo que eventuais erros ou omissões não serão considerados para efeito de reequilíbrio econômico-financeiro do CONTRATO, constituindo risco exclusivo da [nome da Licitante], a avaliação de tais aspectos, bem como do cadastro atual do parque de iluminação pública.”

A licitante deverá explicitar o regime de tributação que considerou em sua proposta (lucro real ou lucro presumido).

A licitante deverá apresentar em quadro auxiliar específico a quantidade de equipamentos por tipo a serem instalados e reinvestidos, indicando o preço unitário de cada conjunto.

Ocorrendo discrepância entre os preços grafados em algarismos e por extenso, prevalecerão os últimos sobre os primeiros.

O Plano de Negócios deverá ser assinado pelos representantes legais da Empresa ou do Consórcio.

## **2. ESTRUTURAÇÃO DOS QUADROS DO PLANO DE NEGÓCIOS**

O Plano de Negócios a ser apresentado pela Licitante deve conter, no mínimo, os quadros que retratem as projeções financeiras estimadas pela Licitante, conforme modelos apresentados a seguir:

**QUADRO 1 - INVESTIMENTOS**

<b>ITEM DE INVESTIMENTO</b>	<b>ANO 1</b>	<b>ANO 2</b>	<b>ANO 3</b>	<b>ZNO 4</b>	<b>ANO 5</b>	<b>.....</b>	<b>ANO 30</b>
nomear o investimento							
nomear o investimento							
nomear o investimento							
nomear o investimento							
nomear o investimento							
nomear o investimento							
<b>TOTAL DOS INVESTIMENTOS</b>							

**QUADRO 2 - CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS**

<b>ITEM OPERACIONAL</b>	<b>ANO 1</b>	<b>ANO 2</b>	<b>ANO 3</b>	<b>ZNO 4</b>	<b>ANO 5</b>	<b>.....</b>	<b>ANO 30</b>
caracterizar a atividade ou despesa operacional							
caracterizar a atividade ou despesa operacional							
caracterizar a atividade ou despesa operacional							
caracterizar a atividade ou despesa operacional							
caracterizar a atividade ou despesa operacional							
caracterizar a atividade ou despesa operacional							
<b>TOTAL DOS CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>							

**QUADRO 3 - SEGUROS E GARANTIAS**

<b>ITEM</b>	<b>ANO 1</b>	<b>ANO 2</b>	<b>ANO 3</b>	<b>ZNO 4</b>	<b>ANO 5</b>	<b>.....</b>	<b>ANO 30</b>
Garantia de execução do Contrato							
Seguro de Risco de Engenharia para Instalação e Montagem							
Seguro de Riscos Operacionais e/ou Nomeados							
Outros							
<b>TOTAL DOS SEGUROS E GARANTIAS</b>							

**QUADRO 4 - DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS**

<b>ITEM</b>	<b>ANO 1</b>	<b>ANO 2</b>	<b>ANO 3</b>	<b>ZNO 4</b>	<b>ANO 5</b>	<b>.....</b>	<b>ANO 30</b>
<b>CONTRAPRESTAÇÃO PECUNIÁRIA ANUAL</b>							
<b>TOTAL DE TRIBUTOS</b>							
PIS							
COFINS							
ISS							
INSS							
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>							
<b>TOTAL DOS CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>							
<b>TOTAL DOS SEGUROS E GARANTIAS</b>							
<b>DEPRECIÇÃO</b>							
<b>VERBAS ESPECÍFICAS</b>							
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>							
Contribuição Social							
Imposto de Renda							
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>							

**QUADRO 5 - FLUXO DE CAIXA**

<b>ITEM</b>	<b>ANO 1</b>	<b>ANO 2</b>	<b>ANO 3</b>	<b>ZNO 4</b>	<b>ANO 5</b>	<b>.....</b>	<b>ANO 30</b>
<b>ENTRADAS DE CAIXA</b>							
Contraprestação							
<b>DEDUÇÕES DAS RECEITAS</b>							
PIS							
COFINS							
ISS							
INSS							
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>							
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>							
<b>RECEITA COM VENDA DE ATIVOS</b>							
<b>TRIBUTOS SOBRE A RENDA</b>							
<b>INVESTIMENTOS</b>							
<b>FLUXO DE CAIXA DO PROJETO</b>							
<b>FLUXO DE CAIXA ACUMULADO</b>							
<b>SALDO DE CAIXA</b>							
Taxa Interna de Retorno =							

## **PROPOSTA COMERCIAL**

Prezados Senhores,

Nos termos do Edital e seus Anexos, bem como das demais informações disponibilizadas no processo licitatório em epígrafe, com os quais esta Licitante concorda integralmente, apresentamos nossa Proposta Econômica para a operação, expansão, modernização, otimização, manutenção e gestão da rede de iluminação pública do Município de Campos do Jordão /SP.

### **CONSIDERANDO QUE:**

- (i) Esta Proposta Econômica reflete a intenção desta Licitante e é vinculante, irrevogável, irretratável e incondicional;
- (ii) Para a elaboração desta Proposta Econômica a Licitante considerou todos os investimentos, tributos, custos e despesas necessários à execução do Contrato de Concessão;
- (iii) Na elaboração da Proposta Econômica esta Licitante tomou ciência, anuiu e considerou todos os riscos assumidos em eventual contratação, caso sagre-se vencedora desta Licitação;
- (iv) A Proposta Econômica considerou o prazo de 30 (trinta) anos da Concessão;
- (v) Todos os investimentos necessários, serviços e demais características da Concessão foram considerados, bem como as informações divulgadas foram suficientes para a apresentação desta Proposta Econômica;
- (vi) O Plano de Negócios que integra esta Proposta Econômica, foi submetido à instituição financeira para avaliação e verificação de viabilidade.

**PROPOSTA DE CONTRAPRESTAÇÃO:**

Esta Licitante, cujos dados estão apresentados abaixo vem, por seu representante legal, apresentar a seguinte Proposta Econômica para os fins da Licitação em epígrafe:

**R\$ [•] (valor da CONTRAPRESTAÇÃO PÚBLICA por extenso)**

**VALIDADE:**

Esta Proposta Econômica terá validade de [•] **(período por extenso)**

**DADOS DA LICITANTE:**

**Razão Social / Denominação do Consórcio:** [•]

**CNPJ/MF (em caso de Consórcio, utilizar CNPJ/MF da empresa líder):** [•]

**Composição Acionária / Participação Consorcial:**[•]

**Empresa líder (quando aplicável):** [•]

**Endereço:** [•]

**Telefones de contato:** [•]

**Fax:** [•]

**Representante da Licitante:** [•]

**E-mail:** [•]

[LOCAL], [DATA]

---

**[LICITANTE]**

**Por seu representante legal**

RG nº [•]

CPF/MF sob o nº [•]