



**UNIVERSIDADE CANDIDO MENDES - NITERÓI**

Bruno Leonardo Moret Bogasch

21400004-2

Gabriel Leal Lyra Bento

11303034-2

Gustavo Estabile da Costa

21453001-2

Jorge Monteiro Vergetti Peres

21543002-2

Thiago Machado de Souza

11303024-2

Vitor Vieira Said

21010009-2

**Facilit Solutions**

**Plano de Negócios**

**BACHARELADO EM ADMINISTRAÇÃO E CIÊNCIAS CONTÁBEIS**

**Niterói**

**Junho**

**2018**

**Facilit Solutions**

Rua Capitão Juvenal Figueiredo, 1537, Colubandê.

São Gonçalo/RJ – 24744-560

Tel/Fax: 00 55 (21) 99421-5762

Web: [www.facilitsolutions.com](http://www.facilitsolutions.com)



Esse plano de negócio foi elaborado em junho de 2018 por Bruno Leonardo Moret Bogasch, Gabriel Leal Lyra Bento, Gustavo Estabile da Costa, Jorge Monteiro Vergetti Peres, Thiago Machado de Souza, Vitor Vieira Said.

## Sumário

1 - Etapa 2.....	7
1.1 Descrição dos produtos/serviços. ....	7
1.2 Quais competidores existem no mercado e quais produtos/serviços oferecem?.....	7
1.3 Como o produto/serviço da Facilit Solutions se situa em comparação com os outros competidores.....	7
1.4 Quais os documentos contêm informações sobre os produtos/serviços? .....	7
1.5 Quais são as fontes de inspiração para a criação dos produtos/serviços? .....	7
1.6 A Facilit Solutions utilizará alguma tecnologia original? .....	8
1.7 Quais produtos/serviços poderão ser produzidos futuramente pela empresa? .....	8
1.8 Qual será o ciclo de vida do produto/serviço?.....	8
2 - Etapa 3.....	9
2.1 Quais serão meus clientes? .....	9
2.2 Onde estão os meus clientes?.....	9
2.3 Quais são os desejos e as necessidades dos meus clientes? .....	9
2.4 Quanto os clientes estão dispostos a pagar pelo produto/serviço?.....	9
2.5 Quem tomará a decisão de comprar o produto/serviço?.....	9
2.6 Qual o tamanho do mercado de atuação do produto/serviço?.....	9
2.7 Os produtos/serviço servirão para qual nicho de mercado? .....	10
2.8 Análise Swot .....	10
2.1.1 As 5 forças de Porter .....	12
2.1.2 O Poder de Barganha dos Clientes (Médio) .....	12
2.1.3 Poder de barganha do Fornecedor (Médio).....	13
2.1.4 Ameaças de Novos Entrantes (Alto).....	13
2.1.5 Ameaças de Produtos Substitutos (Baixo) .....	13
3 - Etapa 4.....	14
3.1 Qual imagem a Facilit Solutions pretende transmitir para o negócio?.....	14
3.2 Qual será a estratégia para ganhar o mercado? .....	14
3.3 Como os produtos serão apresentados no mercado? .....	14
3.4 Os 4 P's .....	14
3.4.1 Produto.....	14
3.4.2 Preço.....	15
3.4.3 Praça.....	16
3.4.4 Promoção .....	16
3.5 Como será atribuído preço aos produtos da Facilit Solutions?.....	17

3.6 Quais parcerias ou alianças poderão ser feitas? .....	18
3.7 Qual plano de marketing será adotado? .....	18
3.8 Quais os recursos necessários para implementação do plano de marketing. (material, financeiro, humano)? .....	19
4 - Pesquisa.....	19
5 - Fluxograma.....	24
6 - Organograma.....	25
7 - Análise dos Cargos:.....	26
Gerente Administrativo/Financeiro: Graduação em Ciências Contábeis, Engenharia de Produção ou áreas afins; capacidade de organização financeira; habilidades para ser um gestor de pessoas. ....	26
Analista Operacional: Graduação em qualquer área, preferencialmente na área de T.I. ou Logística; habilidade para coordenar equipes, capacidade para solucionar problemas rapidamente. ....	26
Analista Contábil: Graduação em Ciências Contábeis; ser organizado e ter habilidade para trabalhar com prazos. ....	26
Analista de Marketing: Graduação em qualquer área, preferencialmente na área de publicidade; ser criativo; experiência na área será um diferencial. ....	26
Analista Comercial: Graduação em qualquer área; ter boa comunicação; experiência na área de vendas; capacidade para coordenar equipes. ....	26
Analista Administrativo: Graduação em qualquer área, preferencialmente em Administração; conhecimento em gestão de pessoas; ser organizado; experiência com compras. ....	26
Técnico de Manutenção: Nível médio completo; curso técnico na área de informática; necessário ter experiência na área; ter boa comunicação. ....	26
Auxiliar de Serviços Gerais: Nível médio completo, ser organizado, experiência na área será um diferencial. ....	26
Atividades.....	27
Função responsável .....	27
Saída .....	27
Destino.....	27
Entrada de nota fiscal no sistema.....	27
Recebimento Contabilidade.....	27
Comprovante de pagamento .....	27
Contabilidade.....	27
Nota fiscal.....	27
Expedição.....	27
Comprovante de recebimento .....	27
Contabilidade.....	27
Documentos aplicáveis .....	27

Atividades.....	28
Função responsável .....	28
Saída .....	28
Destino.....	28
e-mail com tabela de preço / Proposta comercial.....	28
Cliente.....	28
Pedido de locação.....	28
Expedição.....	28
e-mail informativo .....	28
Gerente Geral .....	28
Proposta comercial / .....	28
Cliente.....	28
e-mail informando a disposição.....	28
Cliente / Áreas envolvidas .....	28
Documentos aplicáveis .....	28
Atividades.....	29
Função responsável .....	29
Saída .....	29
Destino.....	29
E-mail de solicitação de faturamento .....	29
Administrativo / Financeiro .....	29
Retorno do produto consertado.....	29
Estoque.....	29
Vincular matéria-prima no conserto .....	29
Assistência Técnica.....	29
Solicitação de despacho .....	29
Expedição.....	29
Documentos aplicáveis .....	29
8 - Demonstrações Financeiras .....	30
8.1 Investimento Inicial .....	30
8.2 - Custos.....	32
8.3 Despesas.....	33
8.3 - Controle de almoxarifado .....	35
8.3 Imobilizado .....	36

8.4 - Folha de Pagamento.....	39
8.5 Folha Patronal .....	41
8.6 - Fluxo de Caixa Pessimista.....	42
8.7 Fluxo de Caixa Realista .....	50
8.8 - Fluxo de Caixa Otimista .....	58
8.9 VPL.....	66
9.0 DRE .....	68
10 - Balanço Patrimonial .....	70
11 - Considerações Finais .....	71
12 - Agradecimentos .....	71

## 1 - Etapa 2

### 1.1 Descrição dos produtos/serviços.

R: O serviço consiste em máquinas de autoatendimento voltadas para grandes eventos cujo intuito é substituir os caixas convencionais. As máquinas apresentam uma redução, para o contratante, de 70% do custo operacional e de 50% do tempo de espera nas filas, o que possibilita o atendimento de mais pessoas por evento em um menor custo. O serviço além de atender o cliente final de forma rápida ainda possibilitará um leque de opções (como por exemplo, bebidas, guloseimas, ticket para entrada no evento, entre outros), que serão definidas pelo contratante no momento da celebração do contrato. Além disso, oferecemos serviços diferenciados como o acompanhamento em tempo real das vendas, o fornecimento de gráficos com números que ajudam a monitorar a saída das mercadorias e podemos, ainda, programar alertas para otimizar o momento em que os funcionários deverão reabastecer o estoque de material.

### 1.2 Quais competidores existem no mercado e quais produtos/serviços oferecem?

R: A Facilit Solutions é uma empresa que não possui concorrentes específicos no ramo dos serviços de autoatendimento. Os demais concorrentes oferecem algo parecido, pois também criaram máquinas que substituem diretamente os caixas físicos do mercado, máquinas conhecidas no segmento de autoatendimento como *vending machines* (máquinas que vendem alimentação e bebida prontas). Não obstante, o que pode ser um concorrente direto no futuro são as empresas que disponibilizam máquinas de autoatendimento em pagamento de estacionamento dos shoppings centers, máquinas de compra de ingresso para cinema, jornais, revistas, livros, guloseimas e etc.

### 1.3 Como o produto/serviço da Facilit Solutions se situa em comparação com os outros competidores.

R: Nosso produto ainda não possui um concorrente direto no segmento de atuação, o que torna o produto uma novidade para nossos contratantes.

### 1.4 Quais os documentos contêm informações sobre os produtos/serviços?

R: Disponibilizaremos *flyers*, com a descrição do nosso produto, e arquivos digitais com todas as opções dos produtos/serviços prestados por meio do software constante nas máquinas de autoatendimento da Facilit Solutions. Além disso, ofereceremos um manual de instruções para facilitar o entendimento do serviço, visando o melhor aproveitamento dos dados fornecidos pelas máquinas.

### 1.5 Quais são as fontes de inspiração para a criação dos produtos/serviços?

R: A ideia para a criação da empresa Facilit Solutions surgiu quando um dos sócios teve repetidas tentativas frustradas de adquirir bebidas em grandes eventos e, a partir daí observou que as pessoas desistiam de adquirir bebidas e itens de alimentação, em razão da demora no atendimento desses produtos no momento da aquisição.

### **1.6 A Facilit Solutions utilizará alguma tecnologia original?**

R: Será necessária a utilização de tecnologia original, pois teremos que desenvolver um software para que nossos futuros clientes tenham acesso ao controle de estoque, ponto de ressuprimento e acesso ao faturamento de cada produto exposto à venda em nossas máquinas de autoatendimento.

### **1.7 Quais produtos/serviços poderão ser produzidos futuramente pela empresa?**

R: Temos a intenção de futuramente integrar novas tecnologias aos nossos terminais de autoatendimento, como por exemplo desenvolver um aplicativo voltado para todos os tipos de celulares. Essa criação facilitará ainda mais a compra e a retirada dos *vouchers* nos terminais. Além disso, podemos expandir o nicho de mercado para que o usuário tenha acesso a shoppings, redes de estacionamento e cinemas.

### **1.8 Qual será o ciclo de vida do produto/serviço?**

R: Na **introdução**, fase inicial de lançamento do produto no mercado, será necessária a realização de visitas aos clientes em potencial do produto. Esse período de visitas poderá durar entre 6 meses a um ano, período em que estaremos preparados para um volume baixo na produção e nas vendas do nosso produto, devido à resistência do mercado na aceitação do produto.

– Na fase de **crecimento** os clientes aceitarão melhor o produto ofertado pela Facilit Solutions. Durante essa fase os produtos/serviços começarão a se firmar no mercado. Após essa fase de conquista de mercado, os clientes começarão a surgir e a se adaptar ao nosso produto, essa fase poderá durar pelo período de 12 meses.

– Na fase de **maturidade** o produto da Facilit Solutions estará estabilizado no mercado em razão da aceitação do nosso produto, o que nos levará a pesquisa de novas soluções para os nossos clientes e ao planejamento e desenvolvimento de novos produtos para ampliar nosso portfólio. Durante essa fase, com a estabilização da Facilit Solutions no mercado, poderemos ter um número baixo de novos clientes o que poderá frear o crescimento. Além disso, com a conquista de mercado pela Facilit Solutions os níveis de lucro se tornariam mais estáveis e equilibrados, o que ensejaria gasto com a divulgação do produto, pois a empresa terá que promover novas técnicas de marketing para combater a concorrência. Essa fase poderá ter o período de duração de 24 meses.

– Na fase de **declínio** teremos maiores dificuldades devido à presença massiva da concorrência no mercado e a chegada de novas tecnologias. Desta forma, a participação da Facilit Solutions no mercado de terminais de autoatendimentos para grandes eventos poderá ser reduzida, em razão do desenvolvimento de novas tecnologias, ocasionando, portanto, a diminuição das locações de nossas máquinas de autoatendimento. Para sanar esses possíveis problemas utilizaremos os estudos que realizaremos durante a fase de maturidade. Essa pesquisa de mercado nos ajudará a entender cada vez melhor nossos clientes para que assim possamos desenvolver novas tecnologias (como por exemplo, o desenvolvimento de aplicativos para otimizar mais ainda a venda, a possibilidade de recebimento de valores em espécie nas máquinas de autoatendimento e a criação de materiais mais didáticos para uso dos usuários finais). Essa fase poderá durar entre 8 a 12 meses, período que introduziremos modificações no mercado.



## **2 - Etapa 3**

### **2.1 Quais serão meus clientes?**

R: Inicialmente, atenderemos promotores de grandes eventos situados em todo Estado do Rio de Janeiro e em casas de show com eventos de menor porte. Os terminais de autoatendimento, alocados no mercado de vendas automáticas, foram um segmento que em 2014 movimentou cerca de R\$ 1bilhão, segundo a Associação Brasileira de Vendas Automáticas (ABVA), agência responsável por verificar os dados estatísticos desse segmento.

### **2.2 Onde estão os meus clientes?**

R: A princípio iremos atender todos os nossos clientes situados no Estado do Rio de Janeiro.

### **2.3 Quais são os desejos e as necessidades dos meus clientes?**

R: Os promotores precisam diminuir as reclamações dos frequentadores no que tange à compra e venda de produtos. Além disso, alguns clientes necessitam realizar um acompanhamento em tempo real das vendas e do estoque, pois com essa informação o cliente terá a capacidade de controlar melhor seu estoque e poderá, durante o evento, tomar decisões que otimizem suas vendas. As máquinas de autoatendimento da Facilit Solutions além de reduzir 50% das filas integrará o acompanhamento em tempo real do estoque.

### **2.4 Quanto os clientes estão dispostos a pagar pelo produto/serviço?**

R: Realizamos pesquisas junto aos nossos clientes e verificamos que muitos estão dispostos a integrar nossa tecnologia em seus eventos, mas não estão dispostos a despender um valor muito alto para isso. Após estudarmos o mercado, verificamos que o valor de nosso aluguel representa 5% do seu faturamento em bebidas, o que torna nosso produto ideal para nossos clientes, pois ofereceremos um produto de qualidade em seus eventos que o auxiliarão no momento do gerenciamento de suas vendas sem comprometer o faturamento dos nossos clientes.

### **2.5 Quem tomará a decisão de comprar o produto/serviço?**

R: Os promotores de eventos serão os potenciais locatários de nossas máquinas de autoatendimento, pois atualmente perdem um considerável volume de vendas de produtos em seus eventos por não atender de forma rápida e satisfatória seus clientes.

### **2.6 Qual o tamanho do mercado de atuação do produto/serviço?**

R: Inicialmente, o mercado de atuação será o Estado do Rio de Janeiro, que atualmente conta com uma população estimada de 16.718.956 habitantes em 2017, e uma área territorial de 365,23 km<sup>2</sup>. O Rio de Janeiro é o segundo estado mais populoso do país e o quarto estado com o maior Índice de Desenvolvimento Humano (0,761). Além disso, o Ministério de Turismo aponta que o Rio de Janeiro recebe 27,5% dos turistas que visitam o Brasil e, em razão dos últimos grandes eventos que a cidade recebeu nos últimos anos (como por exemplo, as Olimpíadas, a Copa do mundo e o Rock in Rio) o número de turistas subiu 4,8% entre os anos de 2014 a 2016. Ademais, o Rio de Janeiro conta

com a segunda maior rede de terminais de autoatendimentos do Brasil, ficando atrás apenas do Estado de São Paulo, o que torna o nosso produto favorável para atuação nos diversos eventos realizados no Rio de Janeiro. Sem contar que atualmente o Rio de Janeiro tem em média 7 grandes eventos a cada mês e para cada um desses eventos são esperados o aumento de 20% no turismo, de acordo com os dados estatísticos da Fundação Getúlio Vargas. De acordo com o calendário oficial do Rio de Janeiro temos 93 grandes eventos para o ano de 2018, cujos investimentos privados e federais chegam ao montante de R\$1 bilhão, o que faz com que o nosso produto seja um grande atrativo para o mercado.

## 2.7 Os produtos/serviço servirão para qual nicho de mercado?

R: Nosso produto atenderá as pessoas maiores de 18 anos de ambos os sexos aptas a usar nossa tecnologia, pois nosso serviço visa disponibilizar tecnologia de qualidade com o intuito de facilitar as compras dos usuários por meio das máquinas de autoatendimento.

## 2.8 Análise Swot

### FORÇAS

1. Inovação em autoatendimento
2. Gestão competente
3. Custo moderado de investimento

### FRAQUEZAS

1. Pouco tempo no mercado de autoatendimento
2. Dificuldade inicial para atender diversos eventos de grande porte ao mesmo tempo

### OPORTUNIDADES

1. Mercado em expansão no ramo de autoatendimento
2. Possibilidade de entrada em novos nichos de mercado

### AMEAÇAS

1. Crise econômica
2. Aceitação dos usuários em relação ao serviço ofertado
3. Resistência por parte dos contratantes

## PLANO DE AÇÃO

Relacionamos nas tabelas abaixo as fraquezas e ameaças do nosso produto com as respectivas medidas que adotaremos para saná-las:

FRAQUEZAS	PLANO DE AÇÃO
Pouco tempo no mercado de autoatendimento	Investir na divulgação, publicidade para clientes intermediários e finais com o intuito de divulgar a facilidade e agilidade nas compras nos eventos em geral.
Dificuldade inicial para atender diversos eventos de grande porte	Plano de estudo do setor de Logística das máquinas de autoatendimento e terceirização dos deslocamentos para os eventos.

AMEAÇAS	PLANO DE AÇÃO
Crise econômica	Boa gestão para manter o negócio competitivo e rentável
Aceitação dos usuários em relação ao serviço ofertado	Realização de feedbacks para controle e satisfação do cliente final
Resistência por parte dos contratantes	Plano de marketing e trabalho eficiente para confiança dos clientes em geral

### **2.1.1 As 5 forças de Porter**

R: De acordo com os dados que apresentamos ao longo do estudo, essa força seria baixa, tendo em vista a quantidade e qualidade do serviço de autoatendimento que estamos propondo aos clientes promotores de grandes eventos no Estado do Rio de Janeiro, pois sabemos que, atualmente, não há nenhum serviço de autoatendimento com foco em grandes eventos na região. Fizemos, então, essa análise com base nos demais concorrentes de serviços de autoatendimento casuais (shopping, cinemas, estacionamentos) e, concluímos que a rivalidade continuaria sendo baixa, tendo em vista que nenhuma dessas empresas que atuam nos citados nichos consolidaram sua marca no mercado de forma que pudesse comandar o ramo de autoatendimento proposto pela Facilit Solutions. Em contrapartida, podemos observar que o sucesso dos terminais de autoatendimento desses nichos de mercados pode tornar nosso sistema bem mais aceito pelo público e se tornar um diferencial quando utilizado nos grandes eventos realizados.

#### Estratégia de atuação

- Agregar valor ao sistema de autoatendimento oferecido de modo que o cliente aceite pagar um valor maior pela agilidade e qualidade dos serviços. Com relação aos nossos terminais os clientes estão dispostos a pagar 5% do valor de seu faturamento em vendas; e
- Visitas contínuas aos clientes promotores de grandes eventos informando a qualidade de nossos serviços e a importância na diminuição dos custos e do tempo de espera nas filas.

### **2.1.2 O Poder de Barganha dos Clientes (Médio)**

R: A relação custo/benefício é sem dúvidas um dos pontos mais importantes a ser considerado no momento da aquisição de nossos produtos. Desta forma, realizamos uma pesquisa junto aos clientes intermediários para verificarmos a viabilidade do produto oferecido pela Facilit Solutions. O intuito era verificar se esses clientes estariam dispostos a investir para solucionar os problemas de tempo de espera em filas em seus respectivos eventos, pois mediante a utilização do produto, os clientes terão um visível crescimento das vendas em seus eventos e passarão a controlar melhor o seu estoque de mercadoria. Dados apresentados por nossa empresa, comprovam que cerca de 73% dos consumidores em algum momento deixaram de comprar bebidas e produtos devido as grandes filas. Notamos que o poder de barganha poderia se comprometer em razão da cultura de sempre incluírem nos eventos os caixas físicos e o advento de novas tecnologias. Não obstante, oferecemos um produto diferenciado que tornará as compras mais rápidas e, conseqüentemente os usuários poderão curtir melhor o evento.

#### Estratégias de atuação

- Seguir aplicando melhorias em nossos produtos, sempre ouvindo as necessidades de nossos clientes (intermediário e cliente final); e
- A partir dos dados apresentados devemos desenvolver uma boa relação com nossos clientes, com o intuito de fidelização e a fim de criar uma relação de confiança em nossos sistemas.

### **2.1.3 Poder de barganha do Fornecedor (Médio)**

R: Como o mercado de sistema de autoatendimento não conta com um número elevado de fabricantes (fornecedores), mesmo com o mercado em crescimento no Brasil, as opções de barganha com os fornecedores não são tão extensas como necessário. Mas devemos considerar que o processo de aquisição dos sistemas poderá ser de fácil acesso, por isso devemos prezar pela qualidade dos produtos fornecidos e qualidade do atendimento prestado.

#### Estratégias de atuação

- Desenvolver e ampliar a quantidade de fornecedores buscando excelência no fornecimento dos sistemas de autoatendimento; e
- Após aplicar as observações acima, devemos desenvolver uma relação de confiança com os fornecedores para que ambos os lados tenham credibilidade e satisfação no atendimento.

### **2.1.4 Ameaças de Novos Entrantes (Alto)**

R: Segundo dados obtidos junto ao SEBRAE e a ABVA, o crescimento do mercado de máquinas de autoatendimentos tem se tornado um ótimo negócio devido à aceitação do público e, em razão do seu moderado custo de investimento (algo em torno de R\$5.000,00 a R\$7.000,00 por máquina). A facilidade de investimento das máquinas e o fato de existir empresas que atuam em nichos parecidos (cinemas, restaurantes) com o que iremos atuar poderá ser uma ameaça para a consolidação de mercado da Facilit Solutions e, por isso devemos desenvolver novas tecnologias e ações de marketing para que a empresa se consolide no mercado tornando-se referência em um curto espaço de tempo, visando o combate aos possíveis novos concorrentes e o fortalecimento da nossa relação com nossos clientes.

### **2.1.5 Ameaças de Produtos Substitutos (Baixo)**

R: De acordo com nossos estudos e análise de todos os possíveis produtos substitutos, podemos afirmar que ofereceremos um serviço inovador no ramo das máquinas de autoatendimento voltadas para grandes eventos, cujo intuito é tornar o evento extremamente satisfatório para os frequentadores. Ademais, notamos por meio de nossa pesquisa que grande parte dos frequentadores desses grandes eventos reclama da presença dos caixas físicos, em razão da demora no atendimento. A insatisfação é tamanha que 84% dos entrevistados estariam dispostos a pagar um valor maior, em torno de 5%, para evitar filas. Apesar disso, os caixas físicos seriam um concorrente indireto do nosso produto tendo em vista que a nova tecnologia proposta poderá ser um problema para pequena parte dos usuários.

#### Estratégia de atuação

- Aplicar melhorias contínuas em nossos sistemas de autoatendimento;
- Observar as necessidades dos contratantes e usuários ; e
- Oferecer uma interface simples para melhor aceitação do público.

### **3 - Etapa 4**

#### **3.1 Qual imagem a Facilit Solutions pretende transmitir para o negócio?**

R: Buscamos apresentar aos nossos clientes uma imagem que transmita credibilidade, pois assim poderemos agregar valor ao nosso negócio. Além disso, nossa principal preocupação será nos tornar sempre a primeira opção dos nossos clientes que precisem dos nossos serviços. Assim, seremos uma empresa de referência no nicho do mercado de máquinas de autoatendimento especializadas em grandes eventos. Além disso, nosso foco será criar um ótimo relacionamento com nossos clientes, fornecedores e usuários, que consequentemente fidelizará nossos clientes.

#### **3.2 Qual será a estratégia para ganhar o mercado?**

R: Como a Facilit Solutions é uma empresa que fornecerá um serviço inovador, se fará necessário traçar estratégias para penetrar nesse mercado. Primordialmente, investiremos na qualidade com o intuito de garantir a satisfação e a fidelização dos nossos clientes. Além disso, criaremos canais de atendimento visando um feedback mensal dos nossos serviços junto aos nossos clientes. O canal de comunicação garantirá a satisfação do nosso público-alvo através de nosso pós-atendimento.

#### **3.3 Como os produtos serão apresentados no mercado?**

R: Os produtos da Facilit Solutions lançados no mercado de forma que seja realçado somente nossos pontos fortes e, para isso adotaremos estratégias por diferenciação para que nossos pontos fortes se tornem vantagens no mercado aos olhos dos nossos clientes. Tais estratégias contarão com investimentos constantes em tecnologia, pesquisas de qualidade, redução no tempo das filas no momento das compras, praticidade e agilidade na utilização das máquinas, serão pontos que nos tornarão competitivos e bem aceitos no mercado.

### **3.4 Os 4 P's**

#### **3.4.1 Produto**

R: O produto em referência é algo totalmente inovador, não o produto em si, mas o tipo de serviço oferecido e a solução que ele trará para público-alvo. A Facilit Solutions desenvolveu um produto que de fato facilita a vida dos produtores de eventos e também daqueles que frequentam os eventos. É isso mesmo, chegamos ao mercado dos grandes eventos para que seus frequentadores não percam mais tempo nas longas e demoradas filas para comprar os tickets de bebidas e produtos. Com nossas máquinas de autoatendimento, essas filas diminuem consideravelmente e as pessoas poderão desfrutar mais o evento sem, contudo, deixar de consumir produtos. O equipamento é fácil de ser operado e nele é possível comprar os tickets de maneira rápida e descomplicada. Para tanto, basta tocar na tela e escolher o produto e a quantidade desejada. O cliente poderá efetuar o pagamento por meio de cédulas ou mediante cartão (na modalidade de débito ou crédito). O produtor do evento que utilizar a máquina aumentará a satisfação dos seus

clientes, o potencial de vendas, o controle dos estoques e o controle financeiro por meio de um aplicativo integrado com o sistema.



**Ilustração do nosso sistema de autoatendimento.**

### **3.4.2 Preço**

R: Os equipamentos da Facilit Solutions serão alocados no espaço dos clientes e previamente será acordado com os contratantes os custos da locação da máquina, que contemplará toda a estrutura disponibilizada pela Facilit Solutions para diversos tipos de cliente.



### 3.4.3 Praça

R: A Facilit Solutions apesar de ter um público-alvo muito específico, os produtores de eventos, alcança um número muito grande de pessoas. Por isso, o ambiente digital (website da empresa e mídias sociais) será o principal canal para que nossos clientes diretos tenham um primeiro contato conosco. Caso o cliente queira visualizar o modelo de nossos equipamentos poderá fazê-lo em nossa sede. Além disso, para facilitar a vida atribulada dos produtores, a Facilit Solutions disponibilizará representantes para apresentar nossos serviços em local e data que seja mais conveniente para o produtor. Cada evento em que a Facilit Solutions estiver presente trará novas oportunidades para nosso negócio, pois cada evento envolve milhares de pessoas, o que só aumentará a demanda pelos nossos serviços.

O Mercado de festas e cerimônias cresceu nos últimos anos e estima-se que tenha atingido R\$ 16.8 Bi no ano passado.



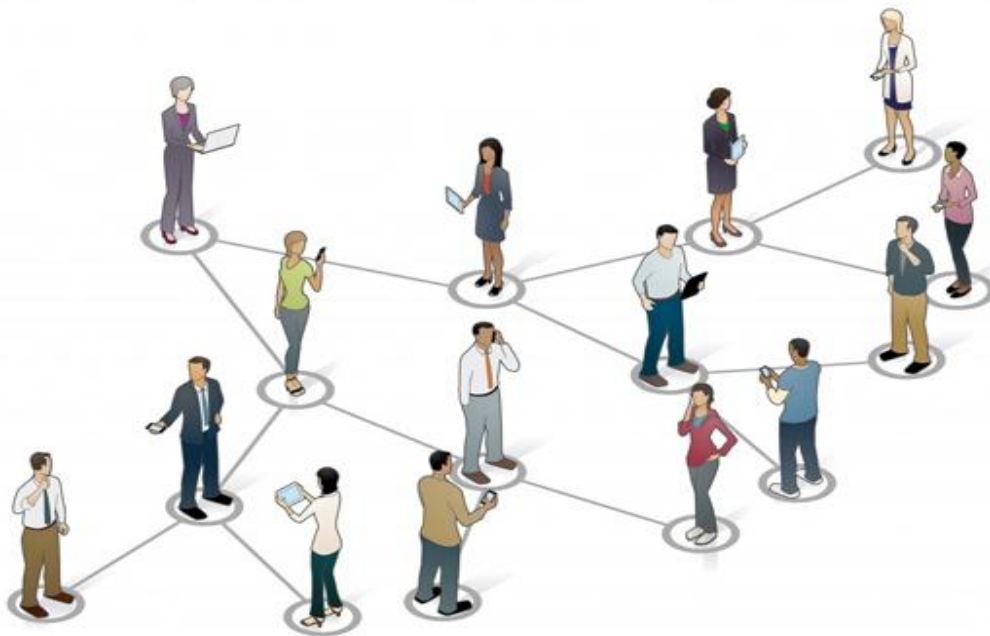
Crescimento do gasto com festas e cerimônias no Brasil - Em Bilhões

Fonte: Data Populair a partir de ICF 2002/2003 e 2006/2014 (valores corrigidos pelo IPC)

### 3.4.4 Promoção

R: A Facilit Solutions compreende que não basta ser visto pelos nossos clientes diretos (produtores de eventos), mas também se faz necessário que nossos clientes indiretos (frequentadores de eventos) conheçam nossa marca e desejem os nossos serviços. Assim, quanto maior for o número de pessoas comentando sobre nós, maior será o nosso potencial para fechar negócios. Se conseguirmos criar uma demanda (com os frequentadores de eventos), teremos mais poderio na negociação com nossos clientes. Nesse caso, os produtores irão perceber que fornecemos um produto que ele e os frequentadores dos eventos precisam e desejam. Entendemos que a melhor forma de promover nossa empresa é através das redes sociais e de panfletagens em grandes eventos.





### **3.5 Como será atribuído preço aos produtos da Facilit Solutions?**

R: Após realizarmos uma pesquisa junto ao mercado observamos que nossos clientes possuem diferentes necessidades, por isso criamos duas versões de software, denominadas Standard e Premium, que contemplam serviços distintos para se adaptar melhor a necessidade de cada cliente. A existência de dois softwares nos colocou em vantagem para apresentar nosso produto e por consequência nossos preços. Como cada software oferece um tipo de serviço diferenciado o cliente sente que entendemos suas necessidades e tal fato o deixará confiante em aceitar nosso produto. Explicaremos abaixo a diferença das duas versões de software:

Software Standard: Nessa modalidade disponibilizaremos os recursos básicos para gerenciamento, que auxiliará no monitoramento das vendas. O contratante poderá inserir todos os produtos que almeja vender nos terminais, criando para tanto um menu de opções para o usuário. Além disso, será disponibilizado um relatório ao final do evento sobre as vendas ocorridas e será oferecida assistência técnica durante todo o evento. O cliente para ter acesso aos serviços descritos acima deverá despendar o valor de R\$750,00 (por máquina locada), quantia que representa em torno de 5% do valor das receitas auferidas pelos promotores com bebidas nos grandes eventos.

Software Premium: Nessa modalidade disponibilizaremos os recursos de gerenciamentos de vendas mais complexos, tendo em vista que nessa opção o contratante terá acesso durante todo o evento sobre as vendas que estão ocorrendo, bem como disponibilizaremos gráficos de vendas, para que o contratante visualize todas as saídas do evento. Essa modalidade tornará a vida do contratante mais fácil, pois facilmente conseguirá realizar o monitoramento das vendas e poderá identificar pontos de ressuprimento de material, o que diminuirá a perda com produtos e adiantar os processos. O cliente para ter acesso aos serviços descritos acima deverá despendar o valor de

R\$ 1.050,00 (por máquina locada), quantia que representa em torno de 7% do valor das receitas auferidas pelos promotores com bebidas nos grandes eventos.

### **3.6 Quais parcerias ou alianças poderão ser feitas?**

R: Como atenderemos um público bem específico, faremos parcerias com promotores de eventos, empresas de marketing, especializadas em grandes eventos, e casas de shows. A cada contrato fechado poderemos negociar melhorias nos softwares e melhores condições de pagamento, com o intuito de fidelizar o cliente.

### **3.7 Qual plano de marketing será adotado?**

R: Adotaremos a estratégia por diferenciação, que foca no desenvolvimento dos pontos fortes. Com essa estratégia, as nossas vantagens nos tornarão competitivos, pois uma vez realçadas serão percebidas e preferidas pelo consumidor. Além disso, realizaremos investimentos em tecnologia, pesquisa e qualidade, com o intuito de criar diferenciais para o consumidor, como por exemplo a redução no tempo das filas durante as compras, praticidade e agilidade na utilização da máquina.

Podemos afirmar que o segmento de máquinas de autoatendimento cresce mais de 15% por ano no Brasil. Durante os últimos levantamentos existem atualmente mais de 120 mil máquinas em operação no Brasil, das quais 65% representam as que vendem bebidas quentes, 21% as que vendem bebidas frias, 13% as que vendem snacks e lanches e 1% representam outros produtos, como por exemplo livros, óculos e bijuterias.

O Brasil no ano de 2016 faturou cerca de R\$ 1 bilhão e, apesar de ser um valor considerável, essa cifra está bem abaixo do que o representa o mercado no Japão. Para se ter um senso de proporção, enquanto no oriente existe uma máquina para cada 23 habitantes, no Brasil a relação é de uma para cada 2.500 pessoas. O mercado apesar dos bons resultados conquistados ainda tem muito para crescer. Como afirma Carlos Augusto Militelli, CEO da EPS Eventos, “este é o momento de aproveitar as oportunidades”. Assim, o mercado Brasileiro tem tudo para crescer no ramo das máquinas de autoatendimento.

O maior desafio da empresa será introduzir as máquinas de autoatendimento num ramo jamais explorado anteriormente. Porém, promissor e em expansão. Essa junção será um sucesso conforme as pesquisas de satisfação apresentadas.

Para penetrar no mercado de eventos foram analisados as estratégias mais eficazes e um grande tema se destacou: o ataque indireto. Com esse modelo, não imitaremos estratégias de negócios em vigor, não brigaremos por canais de distribuição congestionados e não vamos mirar na grande clientela logo de cara. Inicialmente, divulgaremos o produto para os produtores de eventos destacando os pontos fracos dos eventos, como a grande insatisfação dos seus clientes com a demora no serviço ofertado na hora da compra. Com isso, ganharemos vantagem competitiva condizente com nossos objetivos.

## **Marketing Direto**

Como somos uma empresa adentrando no mercado de autoatendimentos, em um nicho voltado para os grandes eventos, optamos por fazer marketing direto para atender de forma direta nossos potenciais clientes. Assim, poderemos entender melhor seus perfis, compreender melhor suas necessidades com o intuito de agir de forma mais clara, sucinta, segura e efetiva em nossas ações futuras no ramo de autoatendimento. Nosso intuito é realizar uma pesquisa de satisfação após cada contrato finalizado, que poderá ser feita com o cliente final (usuário) e cliente intermediário (contratante), para buscarmos a fidelização de cada contratante.

## **Marketing Digital**

Com o intuito de expandir nossa marca de forma mais rápida, optaremos também por utilizar o marketing digital por meio de nosso site, redes sociais, e também realizaremos parcerias para a divulgação de nosso produto nos sites de buscas. Essa ferramenta é extremamente importante, pois a maioria dos usuários utiliza a internet diariamente e essa modalidade de marketing atrairá mais atenção dos clientes para o uso de nossos sistemas.

### **3.8 Quais os recursos necessários para implementação do plano de marketing. (material, financeiro, humano)?**

R: Para a implementação do plano de marketing será necessário despender os seguintes valores descritos abaixo:

- Para a criação do site - R\$ 2.000,00 (único com renovação por ano);
- Para a Manutenção das Mídias - R\$ 350,00 (valor mensal referente a domínio de nosso site, assinatura de e-mails e manutenção de nosso site). Sobre esse ponto, cumpre destacar que teremos um analista de sistemas que ficará responsável pelo TI da empresa e cuidará de nossas mídias digitais;
- Para a divulgação do nosso produto em Elevadores - R\$ 704,00 (valor mensal). Divulgaremos nosso produto em edifícios comerciais no horário de 11h30min até 14h30min em três elevadores; e
- Realizaremos a abordagem diretamente com nossos clientes por meio dos nossos sócios, que apresentarão nosso software por intermédio de um tablet com o intuito de divulgar o sistema.

## **4 - Pesquisa**

R: Realizamos pesquisas com o objetivo de analisar o comportamento e a necessidade dos consumidores e dos contratantes, esclarecidas nos gráficos abaixo:

## Já deixou de comprar mais bebidas devido à grandes filas no caixa?

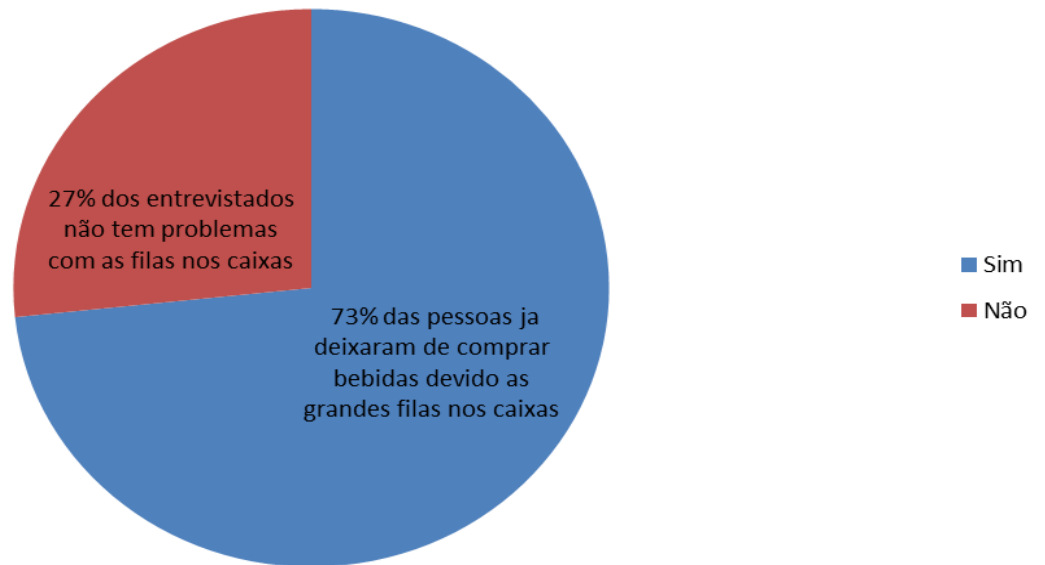


Figura 1- O gráfico acima demonstra que 22 entrevistados já deixaram de efetuar compras devido às grandes filas, o que representa 73% dos entrevistados.

Pergunta.	Sim	Não
Já deixou de comprar mais bebidas devido à grandes filas no caixa?	<b>22</b>	<b>8</b>

➤ Contamos com 30 entrevistados para responder as perguntas acima.

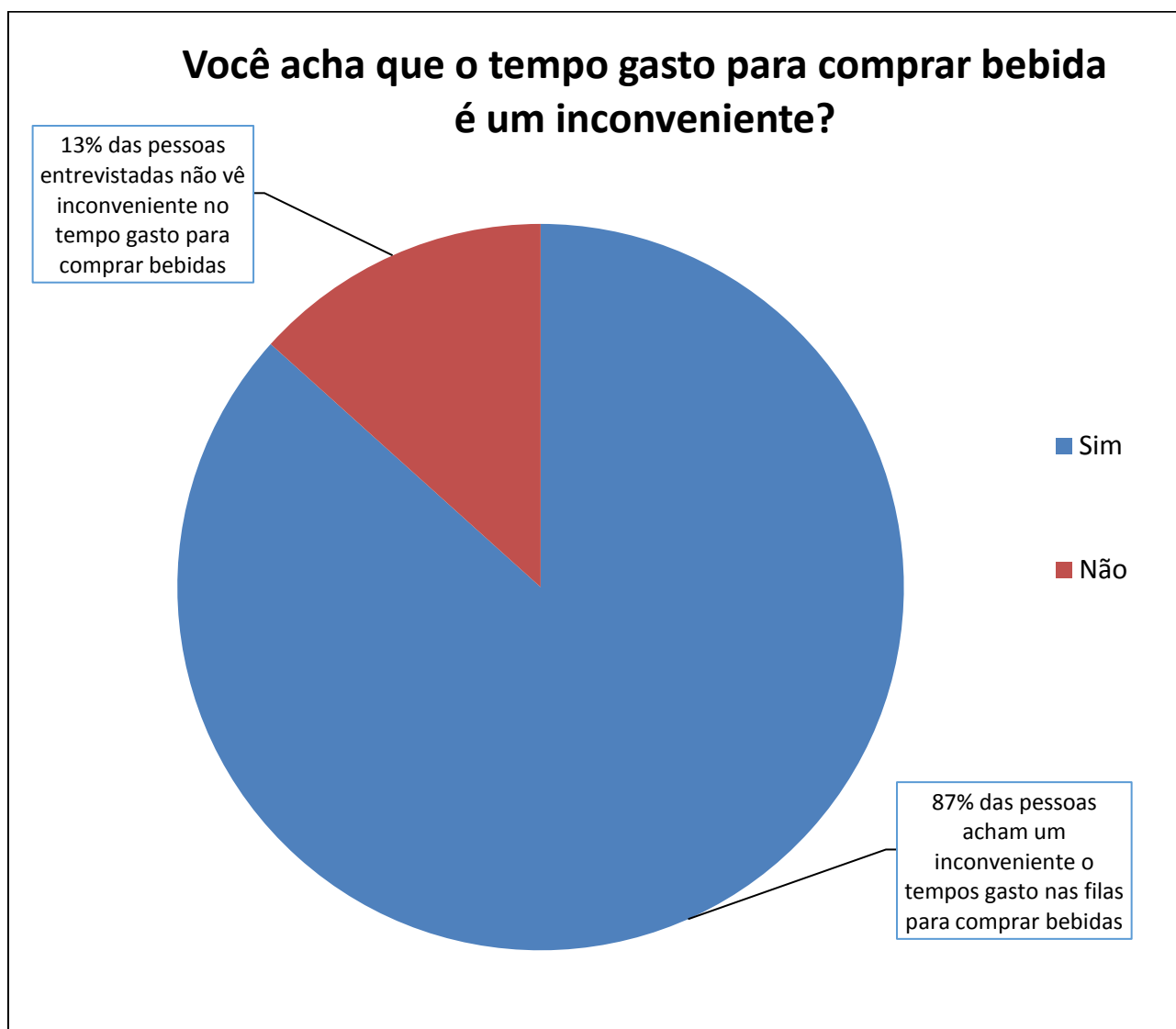


Figura 2- Conforme dados apresentados 26 entrevistados acham o tempo gasto em grandes filas um grande inconveniente em grandes eventos, o que representa 87% dos entrevistados.

Perguntas	Sim	Não
Você acha que o tempo gasto para comprar bebida é um inconveniente?	26	4

➤ Contamos com 30 entrevistados para responder as perguntas acima.

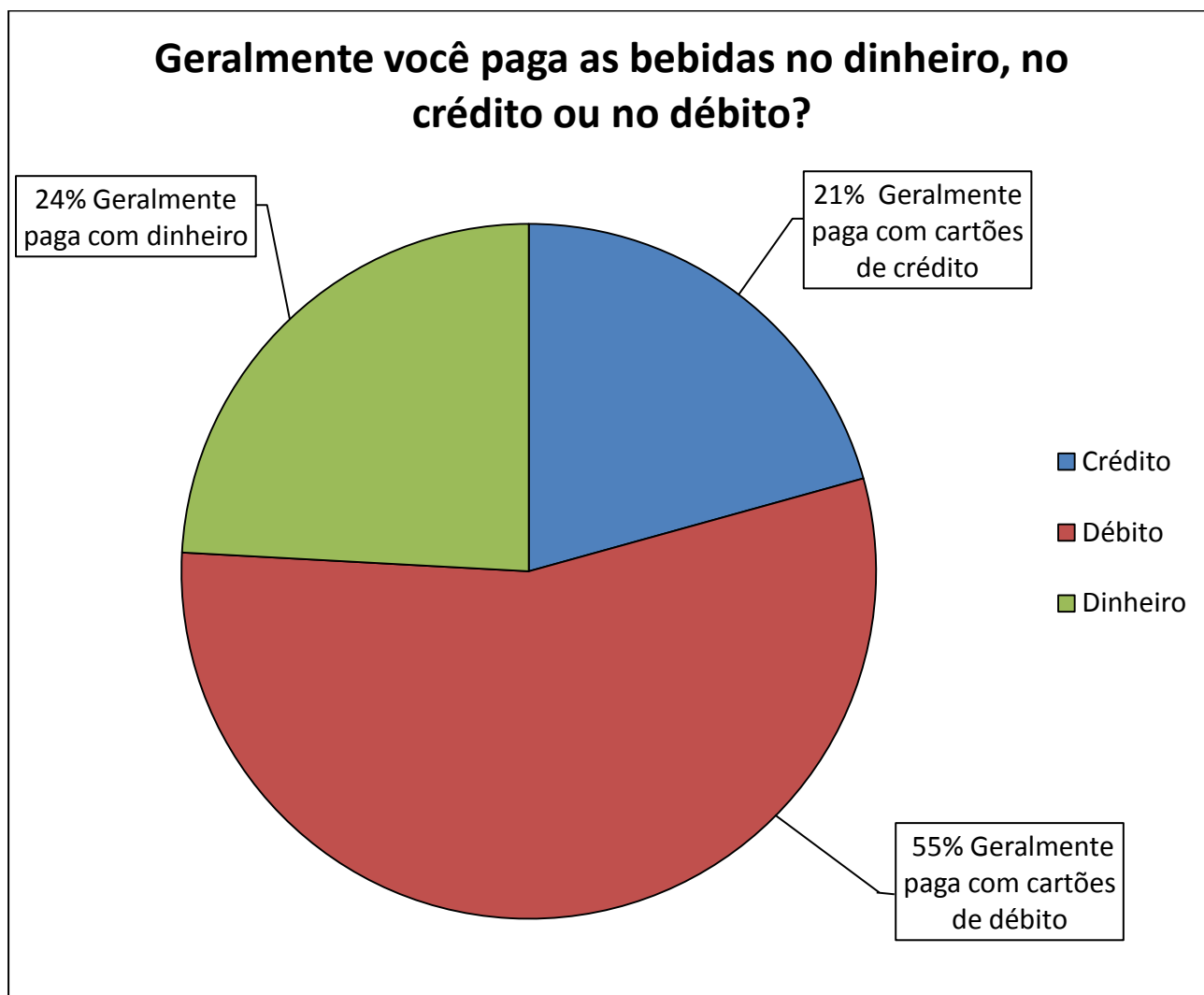


Figura 3 – Por meio da pesquisa podemos identificar que os usuários geralmente utilizam os cartões crédito ou débito para fazer os pagamentos.

Pergunta	Crédito	Débito	Dinheiro
Geralmente você paga as bebidas no dinheiro, no crédito ou no débito?	6	16	7

➤ Contamos com 30 entrevistados para responder as perguntas acima.

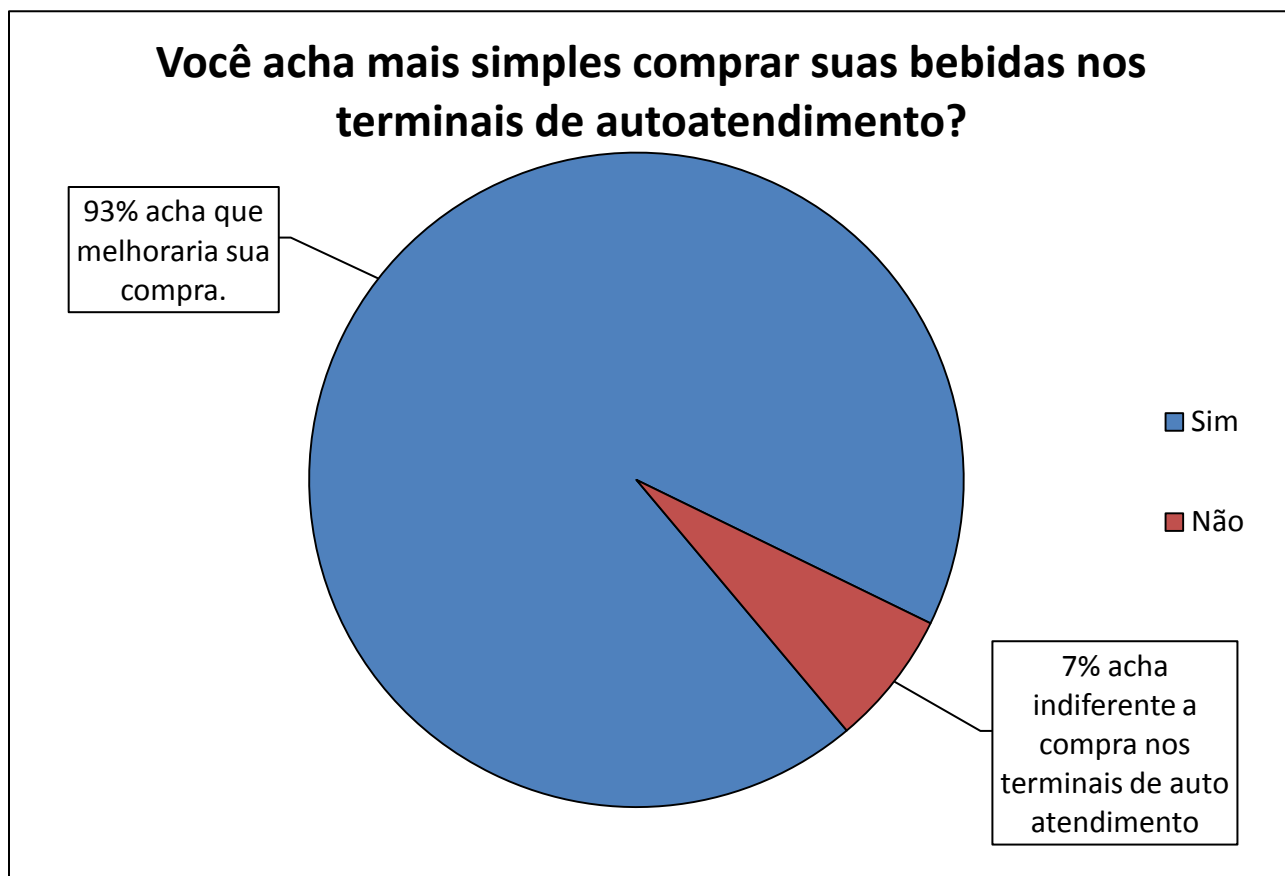


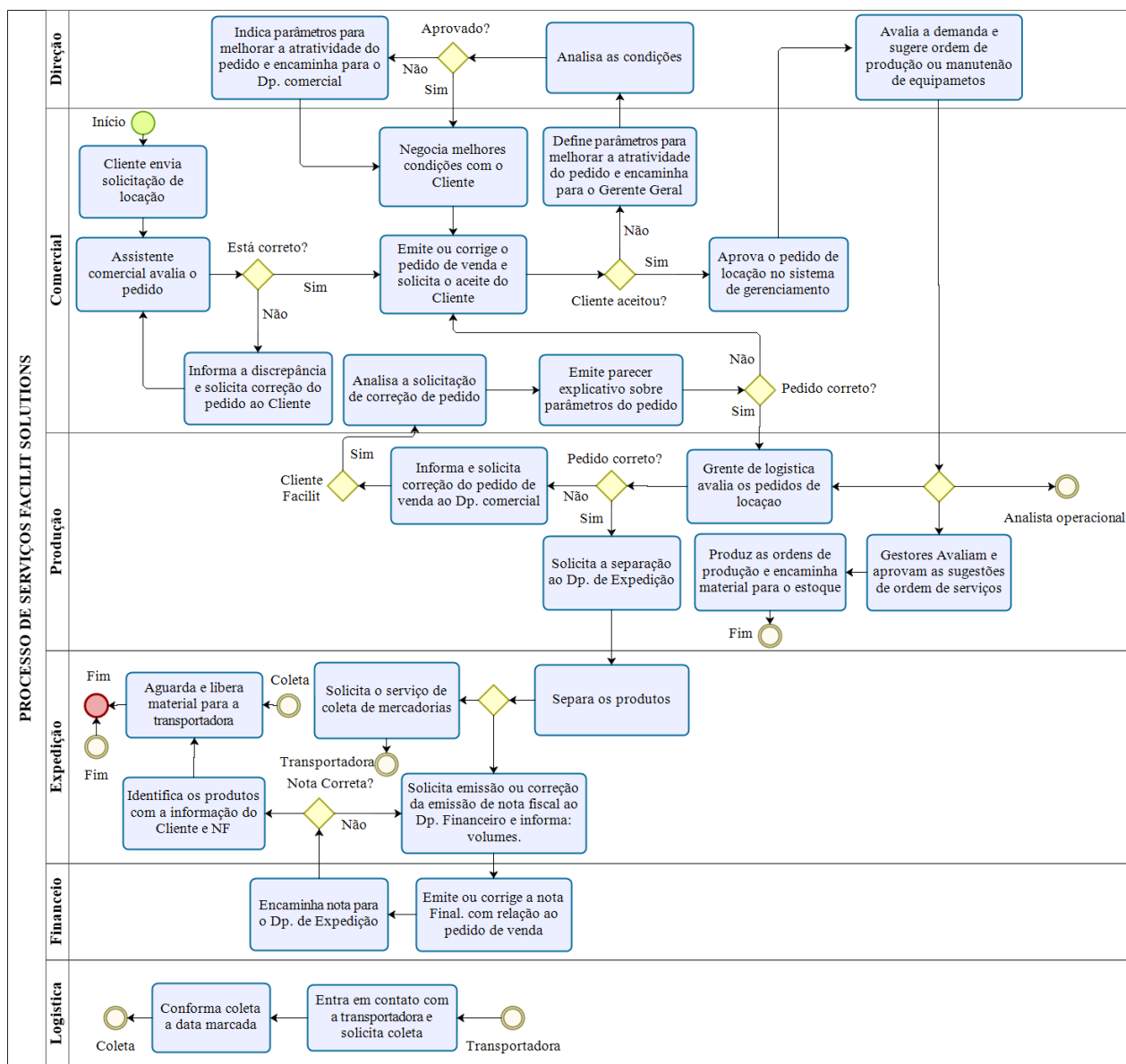
Figura 4 - Essa pesquisa demonstra que nossa máquina de autoatendimento teve boa aceitação do público, pois 93% das pessoas entrevistadas aceitariam utilizar os terminais.

Perguntas	Sim	Não
Você acha mais simples comprar suas bebidas nos terminais de autoatendimento?	28	2

➤ Contamos com 30 entrevistados para responder as perguntas acima

## 5 - Fluxograma

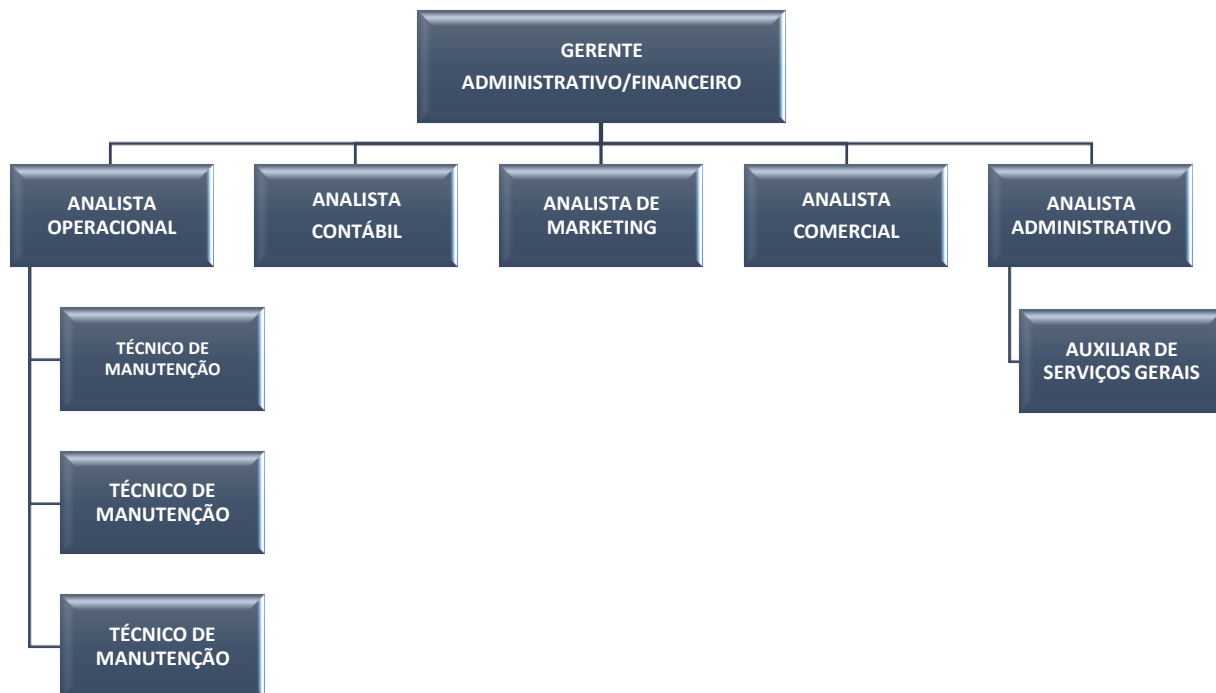
Abaixo iremos descrever todo processo da Facilit Solutions através de nosso fluxograma, para que possamos demonstrar passo a passo nossa rotina de trabalho que compõe cada processo. Iremos usar o fluxograma funcional onde cada setor terá sua importância demonstrada.





## 6 - Organograma

Abaixo podemos identificar a estrutura organizacional da Facilit Solutions, onde temos um pequeno numero de cargos e funcionários, mas que iremos dispor de planos de carreiras para incentivar o crescimento dos funcionários, e conseqüentemente o crescimento da Facilit Solutions.



## **7 - Análise dos Cargos:**

**Gerente Administrativo/Financeiro:** Graduação em Ciências Contábeis, Engenharia de Produção ou áreas afins; capacidade de organização financeira; habilidades para ser um gestor de pessoas.

**Analista Operacional:** Graduação em qualquer área, preferencialmente na área de T.I. ou Logística; habilidade para coordenar equipes, capacidade para solucionar problemas rapidamente.

**Analista Contábil:** Graduação em Ciências Contábeis; ser organizado e ter habilidade para trabalhar com prazos.

**Analista de Marketing:** Graduação em qualquer área, preferencialmente na área de publicidade; ser criativo; experiência na área será um diferencial.

**Analista Comercial:** Graduação em qualquer área; ter boa comunicação; experiência na área de vendas; capacidade para coordenar equipes.

**Analista Administrativo:** Graduação em qualquer área, preferencialmente em Administração; conhecimento em gestão de pessoas; ser organizado; experiência com compras.

**Técnico de Manutenção:** Nível médio completo; curso técnico na área de informática; necessário ter experiência na área; ter boa comunicação.

**Auxiliar de Serviços Gerais:** Nível médio completo, ser organizado, experiência na área será um diferencial.

Mapeamento de processo						
Nome do processo:	Administrativo e Financeiro				Dono do processo:	
Objetivo do processo:	Gerenciar os recursos administrativos e financeiros da empresa					
Data da elaboração:	09/04/2018	Nº revisão: -----	Data da revisão: -----	Revisado por: -----		
Origem	Entradas	Atividades	Função responsável	Saída	Destino	
Recebimento	Nota Fiscal	Receber, lançar, controlar e escriturar.	Assistente Financeiro	Entrada de nota fiscal no sistema	Recebimento Contabilidade	
Administrativo e Financeiro	Contas a pagar	Monitorar, controlar, pagar e baixar.	Assistente Financeiro	Comprovante de pagamento	Contabilidade	
Expedição	Pedido de locação	Emitir nota fiscal e/ou carta de correção	Assistente Financeiro	Nota fiscal	Expedição	
Assistência Técnica	Nota fiscal de origem					
Cliente	Conta a receber	Acompanhar, monitorar, cobrar, validar e baixar.	Assistente Financeiro	Comprovante de recebimento	Contabilidade	
Como monitorar				Documentos aplicáveis		Recursos materiais e humanos
Indicador	Meta	Aceitável	Frequência de análise	- Mão de obra qualificada, conforme procedimento de RH - Computador com acesso a internet - Programa informatizado - Telefone		

Mapeamento de processo						
Nome do processo:	Comercial				Dono do processo:	
Objetivo do processo:	Entender a necessidade do cliente e propor a melhor solução					
Data da elaboração:	23/05/18	Nº revisão: -----	Data da revisão: -----	Revisado por: -----		
Origem	Entradas	Atividades	Função responsável	Saída	Destino	
Cliente	Requisitos do cliente	Análise dos requisitos e elaboração da proposta	Assistente Comercial	e-mail com tabela de preço / Proposta comercial	Cliente	
	Pedido do locação	Conferir e lançar o pedido no sistema		Pedido de locação	Expedição	
	Reclamação do cliente	Analisar a reclamação, definir/negociar a ação de contenção com o cliente.		e-mail informativo	Gerente Geral	
	Solicitação de customização / Desenvolvimento	Encaminhar para análise de viabilidade pela TI		Proposta comercial / e-mail de inviabilidade de projeto	Cliente	
	Solicitação de renegociação	Análise da solicitação com as áreas envolvidas		e-mail informando a disposição	Cliente / Áreas envolvidas	
Como monitorar				Recursos materiais e humanos		
Indicador	Meta	Aceitável	Frequência de análise	Documentos aplicáveis		
				- mão de obra qualificada, conforme procedimento de RH,- computador com acesso a internet, Programa informatizado, Telefone com acesso internacional		

Mapeamento de processo						
Nome do processo:	Assistência Técnica				Dono do processo:	
Objetivo do processo:	Desenvolver soluções de reparo técnico.					
Data da elaboração:	23/05/2018	Nº revisão: -----	Data da revisão: -----	Revisado por: -----		
Origem	Entradas	Atividades		Função responsável	Saída	Destino
Recebimento	Retorno de Mercadoria	Analisar, controlar, avaliar, reparar, identificar e embalar.		Auxiliar Técnico	E-mail de solicitação de faturamento	Administrativo / Financeiro
Produções					Retorno do produto consertado	Estoque
Armazenagem	Matéria-Prima	Conferir, segregar e utilizar matéria-prima em consertos		Auxiliar Técnico	Vincular matéria-prima no conserto	Assistência Técnica
Financeiro	Nota Fiscal	Conferir nota fiscal e segregar produto		Auxiliar Técnico	Solicitação de despacho	Expedição
Como monitorar				Documentos aplicáveis		Recursos materiais e humanos
Indicador	Meta	Aceitável	Frequência de análise	- Mão de obra qualificada, conforme procedimento de RH - Computador com acesso a internet - Programa informatizado - Telefone		

## 8 - Demonstrações Financeiras

Abaixo segue demonstrações financeiras da Facilit Solutions onde iremos demonstrar a viabilidade de financeira de nossa empresa, devido ao investimento ser moderado e a Facilit entrar em um nicho novo de mercado.

### 8.1 Investimento Inicial

INVESTIMENTO INICIAL	
Imobilizado	R\$ 142.221,80
Publicidade ( Outdoor, elevadores e Web)	R\$ 3.854,00
Almoxarifado	R\$ 3.087,31
Aluguel	R\$ 4.800,00
Alvará de Funcionamento	R\$ 360,00
DARF	R\$ 21,00
Junta Comercial	R\$ 376,00
Folha/Encargos	R\$ 18.676,29
<b>Total</b>	<b>R\$ 173.396,40</b>

CAPITAL SOCIAL	
Sócios	Valor do Investimento
Leonardo	R\$ 30.000,00
Gustavo	R\$ 30.000,00
Jorge	R\$ 30.000,00
Vitor	R\$ 30.000,00
Gabriel	R\$ 30.000,00
Thiago	R\$ 30.000,00
	<b>R\$ 180.000,00</b>
FINANCIAMENTO	
Empréstimo	R\$ 180.000,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 360.000,00</b>

50% CAPITAL SOCIAL ALIENAÇÃO FIDUCIÁRIA	
EMPRÉSTIMO	R\$ 180.000,00
PARCELA	R\$ 12.049,49
PRAZO (MESES)	60
TAXA JUROS EFETIVA AO MÊS	6,66%
VALOR DO IOF	R\$ 3.281,88
VALOR DA TARIFA	R\$ 2.500,00
C.E.T. A.M.	7,01%
C.E.T. A.A.	125,36%
TAXA JUROS EFETIVA AO ANO	80%
ABATIMENTO MENSAL	R\$ 3.000,00
JUROS S/ PARCELA MENSAL	R\$ 9.049,49
TOTAL A PAGAR	R\$ 722.969,40

Faixa	Receita Bruta em 12 Meses (em R\$)	Alíquota	Valor a Deduzir (em R\$)
1a Faixa	Até 180.000,00	6,00%	-
2a Faixa	De 180.000,01 a 360.000,00	11,20%	9.360,00
3a Faixa	De 360.000,01 a 720.000,00	13,50%	17.640,00
4a Faixa	De 720.000,01 a 1.800.000,00	16,00%	35.640,00
5a Faixa	De 1.800.000,01 a 3.600.000,00	21,00%	125.640,00
6a Faixa	De 3.600.000,01 a 4.800.000,00	33,00%	648.000,00

8.2 - Custos

CUSTOS DIRETOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	2017
MAO DE OBRA DIRETA	5.790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	R\$ 69.491,76
DESLOCAMENTO MÁQUINAS	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	R\$21.600,00
<b>TOTAL CD</b>													<b>R\$ 91.091,76</b>

CUSTOS DIRETOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	2018
MAO DE OBRA DIRETA	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	6.167,39	R\$ 74.008,72
DESLOCAMENTO MÁQUINAS	2.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	R\$ 30.300,00
<b>TOTAL CD</b>													<b>R\$104.308,72</b>

CUSTOS DIRETOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	2019
MAO DE OBRA DIRETA	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	6.599,11	R\$ 79.189,34
DESLOCAMENTO MÁQUINAS	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	R\$ 96.000,00
<b>TOTAL CD</b>													<b>R 175.189,34</b>

CUSTOS DIRETOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	2020
MAO DE OBRA DIRETA	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	7.077,55	R\$84.930,56
DESLOCAMENTO MÁQUINAS	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	R\$84.000,00
<b>TOTAL CD</b>													<b>R\$168.930,56</b>

CUSTOS DIRETOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	2021
MAO DE OBRA DIRETA	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	7.572,98	R\$ 90.875,70
DESLOCAMENTO MÁQUINAS	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	R\$ 54.000,00
<b>TOTAL CD</b>													<b>R\$144.875,70</b>



## 8.3 Despesas

DESPESAS COMERCIAIS	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun
Criação de Sites	R\$ 2.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Manutenção de Mídias	R\$ 75,00	R\$ 78,75	R\$ 71,25	R\$ 74,81	R\$ 71,07	R\$ 74,63
Outdoor	R\$ 1.000,00	R\$ 1.050,00	R\$ 950,00	R\$ 997,50	R\$ 947,63	R\$ 995,01
Web marketing	R\$ 150,00	R\$ 157,50	R\$ 142,50	R\$ 149,63	R\$ 142,14	R\$ 149,25
Divulgação em Elevadores	R\$ 704,00	R\$ 739,20	R\$ 668,80	R\$ 702,24	R\$ 667,13	R\$ 700,48
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
ÁGUA	R\$ 380,00	R\$ 399,00	R\$ 361,00	R\$ 379,05	R\$ 360,10	R\$ 378,10
ALUGUEL	R\$ 4.800,00	R\$ 4.800,00	R\$ 4.800,00	R\$ 4.800,00	R\$ 4.800,00	R\$ 4.800,00
ENERGIA ELÉTRICA	R\$ 1.450,00	R\$ 1.522,50	R\$ 1.377,50	R\$ 1.446,38	R\$ 1.374,06	R\$ 1.442,76
INTERNET	R\$ 80,00	R\$ 84,00	R\$ 79,80	R\$ 83,79	R\$ 87,98	R\$ 83,58
IPTU	R\$ 646,90	R\$ 646,90	R\$ 646,90	R\$ 646,90	R\$ 646,90	R\$ 646,90
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	R\$ 238,57	R\$ 250,50	R\$ 226,64	R\$ 237,97	R\$ 226,07	R\$ 237,38
MATERIAL DE LIMPEZA	R\$ 93,80	R\$ 98,49	R\$ 89,11	R\$ 93,57	R\$ 88,89	R\$ 93,33
SEGURO - CIVIL GERAL	R\$ 200,00	R\$ 210,00	R\$ 190,00	R\$ 199,50	R\$ 189,53	R\$ 199,00
SERVIÇOS DE ALARMES	R\$ 4.000,00	R\$ 4.200,00	R\$ 3.800,00	R\$ 3.990,00	R\$ 3.790,50	R\$ 3.980,03
TELEFONE	R\$ 119,80	R\$ 125,79	R\$ 119,50	R\$ 125,48	R\$ 119,20	R\$ 125,16
DESPESAS FINANCEIRAS						
TARIFA BANCÁRIA	R\$ 250,00	R\$ 275,00	R\$ 247,50	R\$ 272,25	R\$ 245,03	R\$ 269,53
IOF EMPRÉSTIMO	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 54,70
TARIFA EMPRÉSTIMO	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 41,67
<b>Total</b>	<b>R\$ 16.284,43</b>	<b>R\$ 14.733,99</b>	<b>R\$ 13.866,87</b>	<b>R\$ 14.295,42</b>	<b>R\$ 13.852,58</b>	<b>R\$ 14.271,50</b>

Continuação de Despesas.

DESPESAS COMERCIAIS	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Anual
Criação de Sites	R\$ -		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.000,00
Manutenção de Mídias	R\$ 70,89	R\$ 75,00	R\$ 71,25	R\$ 74,81	R\$ 71,07	R\$ 74,63	R\$ 883,16
Outdoor	R\$ 945,26	R\$ 1.000,00	R\$ 950,00	R\$ 997,50	R\$ 947,63	R\$ 995,01	R\$ 11.775,52
Web marketing	R\$ 141,79	R\$ 150,00	R\$ 142,50	R\$ 149,63	R\$ 142,14	R\$ 149,25	R\$ 1.766,33
Divulgação em Elevadores	R\$ 665,46	R\$ 704,00	R\$ 668,80	R\$ 702,24	R\$ 667,13	R\$ 700,48	R\$ 8.289,96
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>							
ÁGUA	R\$ 359,20	R\$ 380,00	R\$ 361,00	R\$ 379,05	R\$ 360,10	R\$ 378,10	R\$ 4.474,70
ALUGUEL	R\$ 4.800,00	R\$ 4.800,00	R\$ 4.560,00	R\$ 4.788,00	R\$ 4.548,60	R\$ 4.776,03	R\$ 57.072,63
ENERGIA ELÉTRICA	R\$ 1.370,62	R\$ 1.450,00	R\$ 1.377,50	R\$ 1.446,38	R\$ 1.374,06	R\$ 1.442,76	R\$ 17.074,50
INTERNET	R\$ 87,76	R\$ 83,37	R\$ 87,54	R\$ 83,16	R\$ 87,32	R\$ 82,96	R\$ 1.011,26
IPTU	R\$ 646,90	R\$ 646,90	R\$ 614,56	R\$ 645,28	R\$ 613,02	R\$ 643,67	R\$ 7.691,73
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	R\$ 225,51	R\$ 238,57	R\$ 226,64	R\$ 237,97	R\$ 226,07	R\$ 237,38	R\$ 2.809,29
MATERIAL DE LIMPEZA	R\$ 88,67	R\$ 93,80	R\$ 89,11	R\$ 93,57	R\$ 88,89	R\$ 93,33	R\$ 1.104,54
SEGURO - CIVIL GERAL	R\$ 189,05	R\$ 200,00	R\$ 190,00	R\$ 199,50	R\$ 189,53	R\$ 199,00	R\$ 2.355,10
SERVIÇOS DE ALARMES	R\$ 3.781,02	R\$ 4.000,00	R\$ 3.800,00	R\$ 3.990,00	R\$ 3.790,50	R\$ 3.980,03	R\$ 47.102,07
TELEFONE	R\$ 118,90	R\$ 124,85	R\$ 118,61	R\$ 124,54	R\$ 118,31	R\$ 124,23	R\$ 1.464,36
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>							
TARIFA BANCÁRIA	R\$ 242,57	R\$ 266,83	R\$ 240,15	R\$ 264,16	R\$ 237,75	R\$ 261,52	R\$ 3.072,29
IOF EMPRÉSTIMO	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 54,70	R\$ 656,38
TARIFA EMPRÉSTIMO	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 41,67	R\$ 500,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 13.829,97</b>	<b>R\$ 14.309,69</b>	<b>R\$ 13.594,02</b>	<b>R\$ 14.272,15</b>	<b>R\$ 13.558,47</b>	<b>R\$ 14.234,73</b>	<b>R\$ 171.103,83</b>

### 8.3 - Controle de almoxarifado

CONTROLE DE ALMOXARIFADO						
ITENS	VALOR UNIT.	MOV. ALMOXARIFADO (QUANT)				VALOR TOTAL
		INICIAL	AQUIS.	CONS.	FINAL	
Caixa P/ Embalagem	R\$ 16,71	70	0	20	50	R\$ 835,50
Plastico p/ Embalagem	R\$ 0,58	1000	0	20	980	R\$ 564,48
Chumbadores P/Instalação	R\$ 0,85	400	0	80	320	R\$ 272,00
Calço para Embalagem	R\$ 1,90	280	0	80	200	R\$ 380,00
Cabo de Alimentação	R\$ 4,25	150	0	20	130	R\$ 552,50
Parafuso P/ Manutenção	R\$ 0,203	700	0	350	350	R\$ 71,05
Termo retratil 3MM(1/8) PRETO	R\$ 0,55	400	0	80	320	R\$ 176,00
Abraçadeira T18R Preta	R\$ 0,0359	300	0	90	210	R\$ 7,54
CHAVE PHILLIPS 3/16X10	R\$ 9,00	7	0	5	2	R\$ 18,00
CHAVE PHILLIPS 3/16X5	R\$ 7,77	7	0	5	2	R\$ 15,54
CHAVE CANHÃO 5MM	R\$ 17,67	7	0	5	2	R\$ 35,34
ALICATE DE BICO 6 POL.	R\$ 11,05	7	0	5	2	R\$ 22,10
JOGO DE CHAVES ALLEN LONGAS EM MILÍMETROS COM 7 PEÇAS	R\$ 33,32	7	0	5	2	R\$ 66,64
ALICATE DE CORTE DIAGONAL 4,5 POLEGADAS	R\$ 9,89	7	0	5	2	R\$ 19,78
Ferro de Solda 40W	R\$ 25,42	7	0	5	2	R\$ 50,84
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 139,20</b>	<b>3349</b>	<b>0</b>	<b>770</b>	<b>2574</b>	<b>R\$ 3.087,31</b>
<b>NOTA EXPLICATIVA</b>						
OS ESTOQUES AUMENTAM 10% DURANTE 5 ANOS.						

### 8.3 Imobilizado

IMOBILIZADOS						
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS					DEPRECIÇÃO	
ITENS	QUANT.	§ UNIT.	TOTAL	ANUAL	MENSAL	
Terminais de Auto atendimento	20	R\$ 5.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 833,33	
AR CONDICIONADO 18000 btu	3	R\$ 1.897,56	R\$ 5.692,68	R\$ 569,27	R\$ 47,44	
AR CONDICIONADO 12000 btu	1	R\$ 1.448,99	R\$ 1.448,99	R\$ 144,90	R\$ 12,07	
Ventiladores	8	R\$ 150,00	R\$ 1.200,00	R\$ 120,00	R\$ 10,00	
GELADEIRA	1	R\$ 1.399,00	R\$ 1.399,00	R\$ 139,90	R\$ 11,66	
Máquina de Café expresso p/ reunião	1	R\$ 269,99	R\$ 269,99	R\$ 27,00	R\$ 2,25	
Cafeteira	1	R\$ 250,00	R\$ 250,00	R\$ 25,00	R\$ 2,08	
MICROONDAS	1	R\$ 499,00	R\$ 499,00	R\$ 49,90	R\$ 4,16	
Bebedouro de Coluna	2	R\$ 476,35	R\$ 952,70	R\$ 95,27	R\$ 7,94	
Luminárias	25	R\$ 19,90	R\$ 497,50	R\$ 49,75	R\$ 4,15	
Luminárias de Mesa	5	R\$ 24,89	R\$ 124,45	R\$ 12,45	R\$ 1,04	
<b>TOTAL</b>	<b>48</b>		<b>R\$ 112.334,31</b>	<b>R\$ 11.233,43</b>	<b>R\$ 936,12</b>	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS					DEPRECIÇÃO	
ITENS	QUANT.	§ UNIT.	TOTAL	ANUAL	MENSAL	
Escritório Completo com Escrivaninha/Mesas para Computador, Estantes e Armários com Portas	8	R\$ 734,96	R\$ 5.879,68	R\$ 587,97	R\$ 49,00	
BANCADA P/ TRABALHO	4	R\$ 529,99	R\$ 2.119,96	R\$ 212,00	R\$ 17,67	

CADEIRA - RECEPÇÃO	3	R\$ 180,00	R\$ 540,00	R\$ 54,00	R\$ 4,50
CADEIRA - SALA DE REUNIÃO	8	R\$ 218,00	R\$ 1.744,00	R\$ 174,40	R\$ 14,53
CADEIRA PARA MANUTENÇÃO	6	R\$ 89,80	R\$ 538,80	R\$ 53,88	R\$ 4,49
MESA PARA SALA DE REUNIÃO	1	R\$ 690,00	R\$ 690,00	R\$ 69,00	R\$ 5,75
PROJETOR	1	R\$ 269,80	R\$ 269,80	R\$ 26,98	R\$ 2,25
POLTRONAS	2	R\$ 200,00	R\$ 400,00	R\$ 40,00	R\$ 3,33
POLTRONAS COM 3 LUGARES	1	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 50,00	R\$ 4,17
<b>TOTAL</b>	<b>34</b>		<b>R\$ 12.682,24</b>	<b>R\$ 1.268,22</b>	<b>R\$ 105,69</b>
<b>COMPUTADORES E PERIFÉRICOS</b>				<b>DEPRECIÇÃO</b>	
ITENS	QUANT.	\$ UNIT.	TOTAL	ANUAL	MENSAL
APARELHO DE TV - LCD	1	R\$ 1.200,00	R\$ 1.200,00	R\$ 240,00	R\$ 20,00
APARELHO TELEFÔNICO	5	R\$ 59,99	R\$ 299,95	R\$ 59,99	R\$ 5,00
NOTEBOOK	5	R\$ 809,10	R\$ 4.045,50	R\$ 809,10	R\$ 67,43
COMPUTADOR COMPLETO	1	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ 300,00	R\$ 25,00
IMPRESSORA	2	R\$ 579,90	R\$ 1.159,80	R\$ 231,96	R\$ 19,33
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>		<b>R\$ 8.205,25</b>	<b>R\$ 1.641,05</b>	<b>R\$ 116,75</b>
<b>TOTAL IMOBILIZADOS</b>	<b>95</b>		<b>R\$ 133.221,80</b>	<b>14.142,71</b>	<b>R\$ 1.158,56</b>

INTANGÍVEIS					
SISTEMAS APLICATIVOS				AMORTIZAÇÃO	
	QUANT.	§ UNIT.	TOTAL	ANUAL	MENSAL
SOFTWARE TERMINAL DE AUTO ATENDIMENTO	1	8.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ 800,00	R\$ 66,67
SOFTWARE EMISSÃO Nfe	1	1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ 100,00	R\$ 8,33
<b>TOTAL INTANGÍVEIS</b>	<b>2</b>		<b>R\$ 9.000,00</b>	<b>900,00</b>	<b>R\$ 75,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>97</b>		<b>R\$ 142.221,80</b>		

## 8.4 - Folha de Pagamento

FOLHA DE PAGAMENTO MENSAL								
CARGOS	BRUTO					DESCONTOS		
	SALÁRIO BASE	HORA EXTRA	COMISSÃO	AD. NOTURNO	TOTAL	VALE TRANSPORTE	TOTAL	TOTAL A RECEBER
TÉCNICO DE MANUTENÇÃO 1	R\$ 1.200,00	R\$ 120,00	R\$ 180,00	R\$ 240,00	R\$ 1.740,00	R\$ 91,80	R\$ 91,80	R\$ 1.648,20
TÉCNICO DE MANUTENÇÃO 2	R\$ 1.200,00	R\$ 120,00	R\$ 180,00	R\$ 240,00	R\$ 1.740,00	R\$ 91,80	R\$ 91,80	R\$ 1.648,20
TÉCNICO DE MANUTENÇÃO 3	R\$ 1.200,00	R\$ 120,00	R\$ 180,00	R\$ 240,00	R\$ 1.740,00	R\$ 91,80	R\$ 91,80	R\$ 1.648,20
AUXILIAR DE SERV. GERAIS	R\$ 953,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 953,00	R\$ 106,62	R\$ 106,62	R\$ 846,38
PRÓ LABORE SÓCIO 1	R\$ 2.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.000,00		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 2	R\$ 2.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.000,00		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 3	R\$ 2.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.000,00		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 4	R\$ 2.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.000,00		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 5	R\$ 2.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.000,00		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 6	R\$ 2.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.000,00		R\$ -	R\$ 2.000,00
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 16.553,00</b>	<b>R\$ 360,00</b>	<b>R\$ 540,00</b>	<b>R\$ 720,00</b>	<b>R\$ 18.173,00</b>	<b>R\$ 382,02</b>	<b>R\$ 382,02</b>	<b>R\$ 17.790,98</b>

NOTA EXPLICATIVA

REAJUSTE CONFORME SELIC ANUAL POR CADA FUNÇÃO, DURANTE 5 ANOS.

OBS: Se o empregador for optante do SIMPLES NACIONAL e estiver nos anexos I – Comércio, II – Indústria ou III – Locação de bens e Prestação de serviços (Exceto serviços de construção Civil que é do Anexo IV), ele pagará ao INSS a Contribuição Previdenciária Patronal (CPP), nas alíquotas de 2,75% à 4,60% para o comércio e para indústria e de 4% à 7,83% para os prestadores de serviços, alíquota essa que já estará embutida a na guia do imposto mensal de empresa.



8.5 Folha Patronal

FOLHA DE PAGAMENTO PATRONAL MENSAL											
CARGOS	GASTOS							DESCONTOS			
	SALÁRIO BASE	FGTS	INSS PATRONAL	FÉRIAS 1/12	1/3 FÉRIAS 1/12	13º SALÁRIO 1/12	TOTAL	INSS A RECOLHER	VT	TOTAL	TOTAL A RECEBER
TÉCNICO DE MANUTENÇÃO 1	R\$ 1.200,00	R\$ 96,00		R\$ 100,00	R\$ 33,33	R\$ 100,00	R\$ 1.529,33		R\$ 163,80	R\$ 163,80	R\$ 1.365,53
TÉCNICO DE MANUTENÇÃO 2	R\$ 1.200,00	R\$ 96,00		R\$ 100,00	R\$ 33,33	R\$ 100,00	R\$ 1.529,33		R\$ 163,80	R\$ 163,80	R\$ 1.365,53
TÉCNICO DE MANUTENÇÃO 3	R\$ 1.200,00	R\$ 96,00		R\$ 100,00	R\$ 33,33	R\$ 100,00	R\$ 1.529,33		R\$ 163,80	R\$ 163,80	R\$ 1.365,53
AUXILIAR DE MATERIAIS	R\$ 953,00	R\$ 76,24		R\$ 79,42	R\$ 26,47	R\$ 79,42	R\$ 1.214,55		R\$ 163,80	R\$ 163,80	R\$ 1.050,75
PRÓ LABORE SÓCIO 1	R\$ 2.000,00						R\$ 2.000,00	R\$ -		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 2	R\$ 2.000,00						R\$ 2.000,00	R\$ -		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 3	R\$ 2.000,00						R\$ 2.000,00	R\$ -		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 4	R\$ 2.000,00						R\$ 2.000,00	R\$ -		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 5	R\$ 2.000,00						R\$ 2.000,00	R\$ -		R\$ -	R\$ 2.000,00
PRÓ LABORE SÓCIO 6	R\$ 2.000,00						R\$ 2.000,00	R\$ -		R\$ -	R\$ 2.000,00
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 16.553,00</b>	<b>R\$ 364,24</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 379,42</b>	<b>R\$ 126,47</b>	<b>R\$ 379,42</b>	<b>R\$ 5.802,55</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 655,20</b>	<b>R\$ 655,20</b>	<b>R\$ 17.147,35</b>

NOTA EXPLICATIVA

REAJUSTE CONFORME CONVENÇÃO SINDICAL POR CADA FUNÇÃO, DURANTE 5 ANOS.

### 8.6 - Fluxo de Caixa Pessimista

#### FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO PESSIMISTA - 2017

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL		-31556,05	-58853,62	-82576,87	-104021,47	-122316,03	-138322,31	-154900,82	-171213,13	-186063,85	-200846,78	-214170,11	
2 - RECEB. PREVISTOS	19440,00	22320,00	25200,00	28080,00	30960,00	33840,00	34680,00	35520,00	36360,00	37200,00	38040,00	38880,00	380520,00
CAIXA	155.047,55	127749,98	104026,73	82582,13	64287,57	48281,29	31702,78	15390,47	539,76	-14243,18	-27566,51	-41714,42	546084,15
SERVIÇOS A VISTA	17.680,00	20.296,00	22.920,00	25.560,00	28.160,00	30.800,00	31.560,00	32.320,00	33.040,00	33.800,00	34.580,00	35.360,00	346076,00
SERVIÇOS FATURADAS	1.760,00	2.024,00	2.280,00	2.520,00	2.800,00	3.040,00	3.120,00	3.200,00	3.320,00	3.400,00	3.460,00	3.520,00	34444,00
3 - TOTAL (1 + 2)	19440,00	-9236,05	-33653,62	-54496,87	-73061,47	-88476,03	-103642,31	-119380,82	-134853,13	-148863,85	-162806,78	-175290,11	1084321,04
4 - PGTO. PREVISTOS	50996,05	49617,57	48923,25	49524,60	49254,56	49846,28	51258,51	51832,31	51210,72	51982,93	51363,33	53027,91	608838,02
DESLOCAMENTO	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	21600,00
SALÁRIOS	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	69491,76
PROV. FÉRIAS e 13º	758,83	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	9096,83
ABONO 1/3 FÉRIAS	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	1517,64
FGTS	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	4370,88

Plano de Negócios

VALE TRANSP.	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	7862,40
DESP. COMERCIAIS	3929,00	2025,45	1832,55	1924,18	1827,97	1919,37	1823,40	1929,00	1832,55	1924,18	1827,97	1919,37	24714,98
DESP. ADM.	12009,07	12337,18	11690,45	12002,63	11683,22	11986,24	11667,63	12017,49	11424,95	11987,45	11396,39	11957,48	142160,18
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	1166,40	1339,20	1512,00	1684,80	1857,60	2030,40	3884,16	3978,24	4072,32	4166,40	4260,48	5248,80	35200,80
PRO LABORE	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	144000,00

								2ª Faixa				3ª Faixa	
5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-31556,05	-58853,62	-82576,87	-104021,47	-122316,03	-138322,31	-154900,82	-171213,13	-186063,85	-200846,78	-214170,11	-228318,02	

**FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO PESSIMISTA - 2018**

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	-228318,02	-247313,67	-263836,58	-278918,79	-293936,80	-307758,36	-320259,87	-330839,70	-340475,66	-348624,56	-356040,92	-361245,72	
2 - RECEB. PREVISTOS	39480,00	40080,00	40680,00	41280,00	42120,00	44160,00	45840,00	47520,00	48360,00	50040,00	51720,00	53400,00	544680,00
CAIXA	60.710,07	-77232,98	-92315,19	-107333,20	-121154,76	-133656,27	-144236,10	-153872,06	-162020,96	-169437,32	-174642,12	-179112,40	1575723,42
SERVIÇOS A VISTA	35.880,00	36.400,00	36.960,00	37.600,00	38.320,00	40.160,00	41.600,00	43.200,00	44.000,00	45.480,00	47.040,00	48.560,00	495200,00
SERVIÇOS FATURADAS	3.600,00	3.680,00	3.720,00	3.680,00	3.800,00	4.000,00	4.240,00	4.320,00	4.360,00	4.560,00	4.680,00	4.840,00	49480,00
3 - TOTAL (1 + 2)	-188838,02	-207233,67	-223156,58	-237638,79	-251816,80	-263598,36	-274419,87	-283319,70	-292115,66	-298584,56	-304320,92	-307845,72	3132888,66

Plano de Negócios

4 - PGTO. PREVISTOS	58475,65	56602,91	55762,21	56298,01	55941,56	56661,51	56419,83	57155,96	56508,90	57456,36	56924,80	57870,27	682077,98
---------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	-----------

DESLOCAMENTO	2800,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	30300,00
SALÁRIOS	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	74008,72
PROV. FÉRIAS e 13 <sup>e</sup>	808,16	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	9688,13
ABONO 1/3 FÉRIAS	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	1616,29
FGTS	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	4654,99
VALE TRANSP.	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	8373,46
DESP. COMERCIAIS	4184,39	2157,10	1951,67	2049,25	1946,79	2044,13	1941,92	2054,39	1951,67	2049,25	1946,79	2044,13	26321,45
DESP. ADM.	12789,66	13139,10	12450,33	12782,80	12442,63	12765,35	12426,03	12798,63	12167,58	12766,63	12137,16	12734,71	151400,60
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	5329,80	5410,80	5491,80	5572,80	5686,20	5961,60	6188,40	6415,20	6528,60	6755,40	6982,20	7209,00	73531,80
PRO LABORE	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	153360,00

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-247313,67	-263836,58	-278918,79	-293936,80	-307758,36	-320259,87	-330839,70	-340475,66	-348624,56	-356040,92	-361245,72	-365716,00	
-------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--

**FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO PESSIMISTA - 2019**

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	-365716,00	-376894,34	-379035,44	-372926,25	-360035,96	-339378,83	-314419,65	-281905,10	-242877,82	-195982,72	-154897,05	-121065,78	
2 - RECEB. PREVISTOS	57600,00	66000,00	74400,00	82800,00	91200,00	99600,00	108000,00	116400,00	124800,00	118800,00	109200,00	104880,00	1153680,00



FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO PESSIMISTA - 2020

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	-91642,32	-73545,44	-61107,08	-55175,06	-55204,50	-55908,37	-58328,39	-61424,36	-66310,85	-71538,19	-78798,60	-86402,23	
2 - RECEB. PREVISTOS	96480,00	87480,00	78480,00	72000,00	70560,00	69120,00	67680,00	66240,00	64800,00	63360,00	61920,00	60480,00	858600,00
CAIXA	113.058,16	125496,52	131428,54	131399,10	130695,23	128275,22	125179,24	120292,75	115065,41	107805,01	100201,37	90554,37	1419450,93
SERVIÇOS A VISTA	87.680,00	79.520,00	71.360,00	65.520,00	64.160,00	62.800,00	61.600,00	60.160,00	58.880,00	57.600,00	56.320,00	54.960,00	780560,00
SERVIÇOS FATURADAS	8.800,00	7.960,00	7.120,00	6.480,00	6.400,00	6.320,00	6.080,00	6.080,00	5.920,00	5.760,00	5.600,00	5.520,00	78040,00
3 - TOTAL (1 + 2)	4837,68	13934,56	17372,92	16824,94	15355,50	13211,63	9351,61	4815,64	-1510,85	-8178,19	-16878,60	-25922,23	43214,62
4 - PGTO. PREVISTOS	78383,12	75041,64	72547,98	72029,45	71263,87	71540,01	70775,98	71126,48	70027,34	70620,40	69523,63	70127,00	863006,91
DESLOCAMENTO	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	84000,00
SALÁRIOS	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	84930,56
PROV. FÉRIAS e 13º	927,42	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	11117,85
ABONO 1/3 FÉRIAS	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	1854,81
FGTS	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	457,70	5354,49
VALE TRANSP.	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	9609,17
DESP. COMERCIAIS	4801,90	2475,44	2239,68	2351,67	2234,08	2345,79	2228,50	2357,56	2239,68	2351,67	2234,08	2345,79	30205,84
DESP. ADM.	14677,09	15078,10	14287,69	14669,22	14278,85	14649,19	14259,80	14687,38	13963,20	14650,67	13928,30	14614,04	173743,54

Plano de Negócios

DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	15436,80	13996,80	12556,80	11520,00	11289,60	11059,20	10828,80	10598,40	10368,00	10137,60	9907,20	9676,80	137376,00
PRO LABORE	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	175992,10

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-73545,44	-61107,08	-55175,06	-55204,50	-55908,37	-58328,39	-61424,36	-66310,85	-71538,19	-78798,60	-86402,23	-96049,23	
-------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--

**FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO PESSIMISTA - 2021**

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	-96049,23	-113780,88	-132802,60	-154025,22	-178062,06	-204953,57	-235810,76	-269524,25	-308736,22	-350445,89	-396460,39	-446428,33	
2 - RECEB. PREVISTOS	54480,00	50520,00	46560,00	42600,00	38640,00	34680,00	30720,00	25080,00	21120,00	17160,00	11520,00	9240,00	382320,00
CAIXA	72.822,73	53801,00	32578,38	8541,54	-18349,97	-49207,16	-82920,65	-122132,61	-163842,29	-209856,79	-259824,72	-312655,32	1051045,88
SERVIÇOS A VISTA	49.600,00	45.920,00	42.400,00	38.800,00	35.200,00	31.600,00	28.000,00	22.800,00	19.200,00	15.600,00	10.480,00	8.440,00	348040,00
SERVIÇOS FATURADAS	4.880,00	4.600,00	4.160,00	3.800,00	3.440,00	3.080,00	2.720,00	2.280,00	1.920,00	1.560,00	1.040,00	800,00	34280,00
3 - TOTAL (1 + 2)	-41569,23	-63260,88	-86242,60	-111425,22	-139422,06	-170273,57	-205090,76	-244444,25	-287616,22	-333285,89	-384940,39	-437188,33	2504759,40

Plano de Negócios

4 - PGTO. PREVISTOS	72211,65	69541,72	67782,63	66636,84	65531,51	65537,19	64433,49	64291,96	62829,68	63174,50	61487,93	62070,59	785529,69
DESLOCAMENTO	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	54000,00
SALÁRIOS	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	90875,70
PROV. FÉRIAS e 13º	992,34	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	11896,10
ABONO 1/3 FÉRIAS	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	1984,65
FGTS	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	489,74	5729,30
VALE TRANSP.	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	10281,81
DESP. COMERCIAIS	5138,03	2648,72	2396,46	2516,28	2390,47	2509,99	2384,49	2522,59	2396,46	2516,28	2390,47	2509,99	32320,24
DESP. ADM.	15704,49	16133,56	15287,83	15696,07	15278,37	15674,64	15257,98	15715,50	14940,63	15676,21	14903,28	15637,02	185905,59
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	8716,80	8083,20	7449,60	5751,00	5216,40	4681,80	4147,20	3385,80	2851,20	2316,60	1555,20	1247,40	55402,20
PRO LABORE	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	188311,55
													3ª Faixa
5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-113780,88	-132802,60	-154025,22	-178062,06	-204953,57	-235810,76	-269524,25	-308736,22	-350445,89	-396460,39	-446428,33	-499258,92	

**FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO PESSIMISTA**

CONTAS	ANOS					TOTAL
	2017	2018	2019	2020	2021	
1 - SALDO INICIAL	0,00	-228318,02	-365716,00	-91642,32	-96049,23	
2 - RECEB.	380520,00	544680,00	1153680,00	858600,00	382320,00	3319800,00



Plano de Negócios

PREVISTOS						
CAIXA	- 41.714,42	- 179.112,40	94.961,28	90.554,37	312.655,32	-347966,48
SERVIÇOS A VISTA	346.076,00	495.200,00	1.049.120,00	780.560,00	348.040,00	3018996,00
SERVIÇOS FATURADAS	34.444,00	49.480,00	104.560,00	78.040,00	34.280,00	300804,00
3 - TOTAL (1 + 2)	380520,00	316361,98	787964,00	766957,68	286270,77	2538074,43
4 - PGTO. PREVISTOS	608838,02	682077,98	879606,32	863006,91	785529,69	3819058,92
DESLOCAMENTO	21600,00	30300,00	96000,00	84000,00	54000,00	285900,00
SALÁRIOS	69491,76	74008,72	79189,34	84930,56	90875,70	398496,08
PROV. FÉRIAS e 13º	9096,83	9688,13	10366,30	11117,85	11896,10	52165,21
ABONO 1/3 FÉRIAS	1517,64	1616,29	1729,43	1854,81	1984,65	8702,82
FGTS	4370,88	4654,99	4992,53	5354,49	5729,30	25102,18
VALE TRANSP.	7862,40	8373,46	8959,60	9609,17	10281,81	45086,43
DESP. COMERCIAIS	24714,98	26321,45	28163,95	30205,84	32320,24	141726,45
DESP. ADM.	142160,18	151400,60	161998,64	173743,54	185905,59	815208,54
DESP. FINANCEIRAS	4228,67	4228,67	4228,67	4228,67	4228,67	21143,34
EMPRÉSTIMO	144593,88	144593,88	144593,88	144593,88	144593,88	722969,40
IMP. (SIMPLES NAC.)	35200,80	73531,80	175288,80	137376,00	55402,20	476799,60
PRO LABORE	144000,00	153360,00	164095,20	175992,10	188311,55	825758,85
5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-228318,02	-365716,00	-91642,32	-96049,23	-499258,92	

## 8.7 Fluxo de Caixa Realista

### FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO REALISTA - 2017

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL		-26987,65	-49040,02	-66841,27	-81687,07	-92706,03	-102959,51	-111839,06	-120265,93	-127044,73	-134638,76	-140610,86	
2 - RECEB. PREVISTOS	24300,00	27900,00	31500,00	35100,00	38700,00	42300,00	43350,00	44400,00	45450,00	46500,00	47550,00	48600,00	475650,00
CAIXA	159.615,95	137563,58	119762,33	104916,53	93897,57	83644,09	74764,54	66337,67	59558,88	51964,84	45992,74	40252,63	1038271,35
SERVIÇOS A VISTA	22.100,00	25370,00	28650,00	31950,00	35200,00	38500,00	39450,00	40400,00	41300,00	42250,00	43225,00	44200,00	432595,00
SERVIÇOS FATURADAS	2.200,00	2.530,00	2.850,00	3.150,00	3.500,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00	4.150,00	4.250,00	4.325,00	4.400,00	43055,00
3 - TOTAL (1 + 2)	24300,00	912,35	-17540,02	-31741,27	-42987,07	-50406,03	-59609,51	-67439,06	-74815,93	-80544,73	-87088,76	-92010,86	-578970,89
4 - PGTO. PREVISTOS	51287,65	49952,37	49301,25	49945,80	49718,96	52553,48	52229,55	52826,87	52228,80	54094,03	53522,10	54340,11	622000,97
DESLOCAMENTO	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	21600,00
SALÁRIOS	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	69491,76
PROV. FÉRIAS e 13ª	758,83	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	9096,83
ABONO 1/3 FÉRIAS	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	1517,64
FGTS	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	4370,88
VALE TRANSP.	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	7862,40
DESP. COMERCIAIS	3929,00	2025,45	1832,55	1924,18	1827,97	1919,37	1823,40	1929,00	1832,55	1924,18	1827,97	1919,37	24714,98

Plano de Negócios

DESP. ADM.	12009,07	12337,18	11690,45	12002,63	11683,22	11986,24	11667,63	12017,49	11424,95	11987,45	11396,39	11957,48	142160,18
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	1458,00	1674,00	1890,00	2106,00	2322,00	4737,60	4855,20	4972,80	5090,40	6277,50	6419,25	6561,00	48363,75
PRO LABORE	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	144000,00
							2ª Faixa				3ª Faixa		
5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-26987,65	-49040,02	-66841,27	-81687,07	-92706,03	-102959,51	-111839,06	-120265,93	-127044,73	-134638,76	-140610,86	-146350,97	

FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO REALISTA - 2018

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	-146350,97	-156809,07	-164664,68	-170949,84	-177041,05	-181754,16	-184706,07	-185373,00	-184732,76	-182423,81	-179019,02	-173039,37	
2 - RECEB. PREVISTOS	49350,00	50100,00	50850,00	51600,00	52650,00	55200,00	57300,00	59400,00	60450,00	62550,00	64650,00	66750,00	680850,00
CAIXA	29.794,53	21938,92	15653,76	9562,55	4849,44	1897,53	1230,60	1870,84	4179,79	7584,58	13564,23	20641,70	132768,48
SERVIÇOS A VISTA	44.850,00	45500,00	46200,00	47000,00	47900,00	50200,00	52000,00	54000,00	55000,00	56850,00	58800,00	60700,00	619000,00
SERVIÇOS FATURADAS	4.500,00	4.600,00	4.650,00	4.600,00	4.750,00	5.000,00	5.300,00	5.400,00	5.450,00	5.700,00	5.850,00	6.050,00	61850,00
3 - TOTAL (1 + 2)	-97000,97	-106709,07	-113814,68	-119349,84	-124391,05	-126554,16	-127406,07	-125973,00	-124282,76	-119873,81	-114369,02	-106289,37	1406013,81
4 - PGTO. PREVISTOS	59808,10	57955,61	57135,16	57691,21	57363,11	58151,91	57966,93	58759,76	58141,05	59145,21	58670,35	59672,52	700460,93
DESLOCAMENTO	2800,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	30300,00

Plano de Negócios

SALÁRIOS	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	6167,39	74008,72
PROV. FÉRIAS e 13º	808,16	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	807,27	9688,13
ABONO 1/3 FÉRIAS	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	134,69	1616,29
FGTS	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	387,92	4654,99
VALE TRANSP.	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	697,79	8373,46
DESP. COMERCIAIS	4184,39	2157,10	1951,67	2049,25	1946,79	2044,13	1941,92	2054,39	1951,67	2049,25	1946,79	2044,13	2044,13	26321,45
DESP. ADM.	12789,66	13139,10	12450,33	12782,80	12442,63	12765,35	12426,03	12798,63	12167,58	12766,63	12137,16	12734,71	12734,71	151400,60
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	6662,25	6763,50	6864,75	6966,00	7107,75	7452,00	7735,50	8019,00	8160,75	8444,25	8727,75	9011,25	9011,25	91914,75
PRO LABORE	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	12780,00	153360,00

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-156809,07	-164664,68	-170949,84	-177041,05	-181754,16	-184706,07	-185373,00	-184732,76	-182423,81	-179019,02	-173039,37	-165961,90	
-------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--

FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO REALISTA - 2019

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	-165961,90	-164684,24	-154615,34	-134742,15	-106533,86	-69004,73	-23129,55	32065,00	95536,28	168639,38	234673,05	291436,32	
2 - RECEB. PREVISTOS	72000,00	82500,00	93000,00	103500,00	114000,00	124500,00	135000,00	145500,00	156000,00	148500,00	136500,00	131100,00	1442100,00
CAIXA	21.919,36	31988,26	51861,45	80069,74	117598,88	163474,05	218668,60	282139,88	355242,98	421276,65	478039,92	529488,18	2751767,95
SERVIÇOS A VISTA	65.500,00	75.000,00	84.500,00	94.100,00	103.700,00	113.200,00	122.800,00	132.500,00	142.000,00	135.000,00	124.000,00	119.100,00	1311400,00
SERVIÇOS FATURADAS	6.500,00	7.500,00	8.500,00	9.400,00	10.300,00	11.300,00	12.200,00	13.000,00	14.000,00	13.500,00	12.500,00	12.000,00	130700,00

Plano de Negócios

3 - TOTAL (1 + 2)	-93961,90	-82184,24	-61615,34	-31242,15	7466,14	55495,27	111870,45	177565,00	251536,28	317139,38	371173,05	422536,32	1445778,26
4 - PGTO. PREVISTOS	70722,35	72431,10	73126,80	75291,71	76470,87	78624,83	79805,44	82028,72	82896,90	82466,32	79736,73	79651,74	933253,52
DESLOCAMENTO	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	96000,00
SALÁRIOS	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	79189,34
PROV. FÉRIAS e 13º	864,73	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	10366,30
ABONO 1/3 FÉRIAS	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	1729,43
FGTS	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	426,76	4992,53
VALE TRANSP.	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	8959,60
DESP. COMERCIAIS	4477,29	2308,10	2088,28	2192,70	2083,06	2187,21	2077,85	2198,19	2088,28	2192,70	2083,06	2187,21	28163,95
DESP. ADM.	13684,94	14058,83	13321,85	13677,60	13313,62	13658,92	13295,85	13694,53	13019,31	13660,29	12986,76	13626,14	161998,64
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	9720,00	13200,00	14880,00	16560,00	18240,00	19920,00	21600,00	23280,00	24960,00	23760,00	21840,00	20976,00	228936,00
PRO LABORE	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	164095,20
			4ª Faixa										
5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-164684,24	-154615,34	-134742,15	-106533,86	-69004,73	-23129,55	32065,00	95536,28	168639,38	234673,05	291436,32	342884,58	

FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO REALISTA - 2020

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	342884,58	381242,26	412051,42	434464,24	449554,80	463668,53	475763,71	486880,54	495904,45	504285,11	510330,30	515729,87	
2 - RECEB. PREVISTOS	120600,00	109350,00	98100,00	90000,00	88200,00	86400,00	84600,00	82800,00	81000,00	79200,00	77400,00	75600,00	1073250,00
CAIXA	567.845,86	598655,02	621067,84	636158,40	650272,13	662367,32	673484,14	682508,05	690888,71	696933,91	702333,47	705387,27	7887902,13
SERVIÇOS A VISTA	109.600,00	99.400,00	89.200,00	81.900,00	80.200,00	78.500,00	77.000,00	75.200,00	73.600,00	72.000,00	70.400,00	68.700,00	975700,00
SERVIÇOS FATURADAS	11.000,00	9.950,00	8.900,00	8.100,00	8.000,00	7.900,00	7.600,00	7.600,00	7.400,00	7.200,00	7.000,00	6.900,00	97550,00
3 - TOTAL (1 + 2)	463484,58	490592,26	510151,42	524464,24	537754,80	550068,53	560363,71	569680,54	576904,45	583485,11	587730,30	591329,87	6546009,82
4 - PGTO. PREVISTOS	82242,32	78540,84	75687,18	74909,45	74086,27	74304,81	73483,18	73776,08	72619,34	73154,80	72000,43	72546,20	897350,91
DESLOCAMENTO	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	84000,00
SALÁRIOS	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	84930,56
PROV. FÉRIAS e 13º	927,42	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	11117,85
ABONO 1/3 FÉRIAS	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	1854,81
FGTS	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	457,70	5354,49
VALE TRANSP.	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	9609,17
DESP. COMERCIAIS	4801,90	2475,44	2239,68	2351,67	2234,08	2345,79	2228,50	2357,56	2239,68	2351,67	2234,08	2345,79	30205,84
DESP. ADM.	14677,09	15078,10	14287,69	14669,22	14278,85	14649,19	14259,80	14687,38	13963,20	14650,67	13928,30	14614,04	173743,54
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88

Plano de Negócios

IMP. (SIMPLES NAC.)	19296,00	17496,00	15696,00	14400,00	14112,00	13824,00	13536,00	13248,00	12960,00	12672,00	12384,00	12096,00	171720,00
PRO LABORE	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	175992,10

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	381242,26	412051,42	434464,24	449554,80	463668,53	475763,71	486880,54	495904,45	504285,11	510330,30	515729,87	518783,67	
-------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--

FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO REALISTA - 2021

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	518783,67	512492,82	504080,30	492635,28	476479,44	456736,33	432294,94	404264,65	370476,23	333333,76	291030,11	243553,37	
2 - RECEB. PREVISTOS	68100,00	63150,00	58200,00	53250,00	48300,00	43350,00	38400,00	31350,00	26400,00	21450,00	14400,00	11550,00	477900,00
CAIXA	699.096,43	690683,90	679238,88	663083,04	643339,93	618898,54	590868,25	557079,84	519937,36	477633,71	430156,98	379324,53	6949341,37
SERVIÇOS A VISTA	62.000,00	57.400,00	53.000,00	48.500,00	44.000,00	39.500,00	35.000,00	28.500,00	24.000,00	19.500,00	13.100,00	10.550,00	435050,00
SERVIÇOS FATURADAS	6.100,00	5.750,00	5.200,00	4.750,00	4.300,00	3.850,00	3.400,00	2.850,00	2.400,00	1.950,00	1.300,00	1.000,00	42850,00
3 - TOTAL (1 + 2)	586883,67	575642,82	562280,30	545885,28	524779,44	500086,33	470694,94	435614,65	396876,23	354783,76	305430,11	255103,37	5514060,90
4 - PGTO. PREVISTOS	74390,85	71562,52	69645,03	69405,84	68043,11	67791,39	66430,29	65138,41	63542,48	63753,65	61876,73	62382,44	803962,74
DESLOCAMENTO	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	54000,00
SALÁRIOS	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	90875,70

Plano de Negócios

PROV. FÉRIAS e 13ª	992,34	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	11896,10
ABONO 1/3 FÉRIAS	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	1984,65
FGTS	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	489,74	5729,30
VALE TRANSP.	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	10281,81
DESP. COMERCIAIS	5138,03	2648,72	2396,46	2516,28	2390,47	2509,99	2384,49	2522,59	2396,46	2516,28	2390,47	2509,99	2509,99	32320,24
DESP. ADM.	15704,49	16133,56	15287,83	15696,07	15278,37	15674,64	15257,98	15715,50	14940,63	15676,21	14903,28	15637,02	15637,02	185905,59
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	10896,00	10104,00	9312,00	8520,00	7728,00	6936,00	6144,00	4232,25	3564,00	2895,75	1944,00	1559,25	1559,25	73835,25
PRO LABORE	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	188311,55

3ª Faixa

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	512492,82	504080,30	492635,28	476479,44	456736,33	432294,94	404264,65	370476,23	333333,76	291030,11	243553,37	192720,93	
-------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--

**FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO REALISTA**

CONTAS	ANOS					TOTAL
	2017	2018	2019	2020	2021	
1 - SALDO INICIAL	0,00	-146350,97	-165961,90	342884,58	518783,67	
2 - RECEB. PREVISTOS	475650,00	680850,00	1442100,00	1073250,00	477900,00	4149750,00
CAIXA	40.252,63	20.641,70	529.488,18	705.387,27	379.324,53	1675094,32
SERVIÇOS A VISTA	432.595,00	619.000,00	1.311.400,00	975.700,00	435.050,00	3773745,00
SERVIÇOS FATURADAS	43.055,00	61.850,00	130.700,00	97.550,00	42.850,00	376005,00
3 - TOTAL (1 + 2)	475650,00	534499,03	1276138,10	1416134,58	996683,67	4699105,38



Plano de Negócios

4 - PGTO. PREVISTOS	622000,97	700460,93	933253,52	897350,91	803962,74	3957029,07
DESLOCAMENTO	21600,00	30300,00	96000,00	84000,00	54000,00	285900,00
SALÁRIOS	69491,76	74008,72	79189,34	84930,56	90875,70	398496,08
PROV. FÉRIAS e 13º	9096,83	9688,13	10366,30	11117,85	11896,10	52165,21
ABONO 1/3 FÉRIAS	1517,64	1616,29	1729,43	1854,81	1984,65	8702,82
FGTS	4370,88	4654,99	4992,53	5354,49	5729,30	25102,18
VALE TRANSP.	7862,40	8373,46	8959,60	9609,17	10281,81	45086,43
DESP. COMERCIAIS	24714,98	26321,45	28163,95	30205,84	32320,24	141726,45
DESP. ADM.	142160,18	151400,60	161998,64	173743,54	185905,59	815208,54
DESP. FINANCEIRAS	4228,67	4228,67	4228,67	4228,67	4228,67	21143,34
EMPRÉSTIMO	144593,88	144593,88	144593,88	144593,88	144593,88	722969,40
IMP. (SIMPLES NAC.)	48363,75	91914,75	228936,00	171720,00	73835,25	614769,75
PRO LABORE	144000,00	153360,00	164095,20	175992,10	188311,55	825758,85
5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-146350,97	-165961,90	342884,58	518783,67	192720,93	

### 8.8 - Fluxo de Caixa Otimista

FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO OTIMISTA - 2017													
CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL		-22419,25	-39226,42	-51105,67	-59352,67	-65510,91	-68251,91	-69432,50	-69973,93	-69935,23	-69484,76	-67230,71	
2 - RECEB. PREVISTOS	29160,00	33480,00	37800,00	42120,00	46440,00	50760,00	52020,00	53280,00	54540,00	55800,00	57060,00	58320,00	570780,00
CAIXA	164.184,35	147377,18	135497,93	127250,93	121092,69	118351,69	117171,10	116629,67	116668,38	117118,84	119372,89	122040,58	1522756,23
SERVIÇOS A VISTA	26.520,00	30.444,00	34.380,00	38.340,00	42.240,00	46.200,00	47.340,00	48.480,00	49.560,00	50.700,00	51.870,00	53.040,00	519114,00
SERVIÇOS FATURADAS	2.640,00	3.036,00	3.420,00	3.780,00	4.200,00	4.560,00	4.680,00	4.800,00	4.980,00	5.100,00	5.190,00	5.280,00	51666,00
3 - TOTAL (1 + 2)	29160,00	11060,75	-1426,42	-8985,67	-12912,67	-14750,91	-16231,91	-16152,50	-15433,93	-14135,23	-12424,76	-8910,71	-81143,96
4 - PGTO. PREVISTOS	51579,25	50287,17	49679,25	50367,00	52598,24	53501,00	53200,59	53821,43	54501,30	55349,53	54805,95	55652,31	635343,02
DESLOCAMENTO	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	1800,00	21600,00
SALÁRIOS	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	5790,98	69491,76
PROV. FÉRIAS e 13º	758,83	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	758,00	9096,83
ABONO 1/3 FÉRIAS	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	126,47	1517,64
FGTS	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	364,24	4370,88
VALE TRANSP.	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	655,20	7862,40
DESP. COMERCIAIS	3929,00	2025,45	1832,55	1924,18	1827,97	1919,37	1823,40	1929,00	1832,55	1924,18	1827,97	1919,37	24714,98

## Plano de Negócios

DESP. ADM.	12009,07	12337,18	11690,45	12002,63	11683,22	11986,24	11667,63	12017,49	11424,95	11987,45	11396,39	11957,48	142160,18
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	1749,60	2008,80	2268,00	2527,20	5201,28	5685,12	5826,24	5967,36	7362,90	7533,00	7703,10	7873,20	61705,80
PRO LABORE	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	144000,00
						2ª Faixa				3ª Faixa			
5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-22419,25	-39226,42	-51105,67	-59352,67	-65510,91	-68251,91	-69432,50	-69973,93	-69935,23	-69484,76	-67230,71	-64563,02	

### FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO OTIMISTA - 2018

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	-64563,02	-66483,57	-65671,88	-63159,99	-60324,40	-55929,06	-49331,37	-40085,40	-30950,96	-19997,66	-7648,22	7576,38	
2 - RECEB. PREVISTOS	59220,00	60120,00	61020,00	61920,00	63180,00	66240,00	68760,00	71280,00	72540,00	75060,00	77580,00	80100,00	817020,00
CAIXA	120.120,03	120931,72	123443,61	126279,20	130674,54	137272,23	146518,20	155652,64	166605,94	178955,38	194179,98	210802,70	1811436,18
SERVIÇOS A VISTA	53.820,00	54.600,00	55.440,00	56.400,00	57.480,00	60.240,00	62.400,00	64.800,00	66.000,00	68.220,00	70.560,00	72.840,00	742800,00
SERVIÇOS FATURADAS	5.400,00	5.520,00	5.580,00	5.520,00	5.700,00	6.000,00	6.360,00	6.480,00	6.540,00	6.840,00	7.020,00	7.260,00	74220,00
3 - TOTAL (1 + 2)	-5343,02	-6363,57	-4651,88	-1239,99	2855,60	10310,94	19428,63	31194,60	41589,04	55062,34	69931,78	87676,38	300450,84
4 - PGTO. PREVISTOS	61140,55	59308,31	58508,11	59084,41	58784,66	59642,31	59514,03	62145,56	61586,70	62710,56	62355,40	63477,27	728257,88
DESLOCAMENTO	2800,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	30300,00



FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO OTIMISTA - 2019

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	24199,10	35772,76	59701,66	95198,85	140795,14	197476,27	264267,45	342142,00	430057,28	529368,38	620350,05	700045,32	
2 - RECEB. PREVISTOS	86400,00	99000,00	111600,00	124200,00	136800,00	149400,00	162000,00	174600,00	187200,00	178200,00	163800,00	157320,00	1730520,00
CAIXA	222.376,36	246305,26	281802,45	327398,74	384079,88	450871,05	528745,60	616660,88	715971,98	806953,65	886648,92	960121,98	6427936,75
SERVIÇOS A VISTA	78.600,00	90.000,00	101.400,00	112.920,00	124.440,00	135.840,00	147.360,00	159.000,00	170.400,00	162.000,00	148.800,00	142.920,00	1573680,00
SERVIÇOS FATURADAS	7.800,00	9.000,00	10.200,00	11.280,00	12.360,00	13.560,00	14.640,00	15.600,00	16.800,00	16.200,00	15.000,00	14.400,00	156840,00
3 - TOTAL (1 + 2)	110599,10	134772,76	171301,66	219398,85	277595,14	346876,27	426267,45	516742,00	617257,28	707568,38	784150,05	857365,32	5169894,26
4 - PGTO. PREVISTOS	74826,35	75071,10	76102,80	78603,71	80118,87	82608,83	84125,44	86684,72	87888,90	87218,32	84104,73	83846,94	981200,72
DESLOCAMENTO	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	8000,00	96000,00
SALÁRIOS	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	6599,11	79189,34
PROV. FÉRIAS e 13º	864,73	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	863,78	10366,30
ABONO 1/3 FÉRIAS	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	144,12	1729,43
FGTS	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	415,07	4992,53
VALE TRANSP.	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	746,63	8959,60
DESP. COMERCIAIS	4477,29	2308,10	2088,28	2192,70	2083,06	2187,21	2077,85	2198,19	2088,28	2192,70	2083,06	2187,21	28163,95
DESP. ADM.	13684,94	14058,83	13321,85	13677,60	13313,62	13658,92	13295,85	13694,53	13019,31	13660,29	12986,76	13626,14	161998,64
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67

Plano de Negócios

EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	13824,00	15840,00	17856,00	19872,00	21888,00	23904,00	25920,00	27936,00	29952,00	28512,00	26208,00	25171,20	276883,20
PRO LABORE	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	13674,60	164095,20

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	35772,76	59701,66	95198,85	140795,14	197476,27	264267,45	342142,00	430057,28	529368,38	620350,05	700045,32	773518,38	
-------------------------	----------	----------	----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--

**FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO OTIMISTA - 2020**

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	

1 - SALDO INICIAL	773518,38	832136,86	881316,82	914324,44	939135,00	968066,33	994676,71	1020006,34	1042940,65	1064929,31	1084280,10	1102682,87	
-------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	------------	------------	------------	------------	--

2 - RECEB. PREVISTOS	144720,00	131220,00	117720,00	108000,00	105840,00	103680,00	101520,00	99360,00	97200,00	95040,00	92880,00	90720,00	1287900,00
----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	----------	----------	----------	------------

CAIXA	1.018.740,46	1077358,95	1126538,91	1159546,53	1184357,08	1213288,41	1239898,80	1265228,42	1288162,74	1310151,39	1329502,19	1347904,95	14560678,83
SERVIÇOS A VISTA	131.520,00	119.280,00	107.040,00	98.280,00	96.240,00	94.200,00	92.400,00	90.240,00	88.320,00	86.400,00	84.480,00	82.440,00	1170840,00
SERVIÇOS FATURADAS	13.200,00	11.940,00	10.680,00	9.720,00	9.600,00	9.480,00	9.120,00	9.120,00	8.880,00	8.640,00	8.400,00	8.280,00	117060,00

3 - TOTAL (1 + 2)	918238,38	963356,86	999036,82	1022324,44	1044975,00	1071746,33	1096196,71	1119366,34	1140140,65	1159969,31	1177160,10	1193402,87	12905913,82
-------------------	-----------	-----------	-----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	-------------

4 - PGTO. PREVISTOS	86101,52	82040,04	84712,38	83189,45	76908,67	77069,61	76190,38	76425,68	75211,34	75689,20	74477,23	74965,40	942980,91
---------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	-----------

DESLOCAMENTO	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	7000,00	84000,00
SALÁRIOS	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	7077,55	84930,56
PROV. FÉRIAS e	927,42	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	926,40	11117,85

Plano de Negócios

13º													
ABONO 1/3 FÉRIAS	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	154,57	1854,81
FGTS	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	445,16	5354,49
VALE TRANSP.	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	800,76	9609,17
DESP. COMERCIAIS	4801,90	2475,44	2239,68	2351,67	2234,08	2345,79	2228,50	2357,56	2239,68	2351,67	2234,08	2345,79	30205,84
DESP. ADM.	14677,09	15078,10	14287,69	14669,22	14278,85	14649,19	14259,80	14687,38	13963,20	14650,67	13928,30	14614,04	173743,54
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	23155,20	20995,20	24721,20	22680,00	16934,40	16588,80	16243,20	15897,60	15552,00	15206,40	14860,80	14515,20	217350,00
PRO LABORE	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	14666,01	175992,10

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	832136,86	881316,82	914324,44	939135,00	968066,33	994676,71	1020006,34	1042940,65	1064929,31	1084280,10	1102682,87	1118437,47	
-------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	--

**FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO OTIMISTA - 2021**

CONTAS	MESES												TOTAL
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
1 - SALDO INICIAL	1118437,47	1123587,42	1125784,10	1124116,68	1116906,84	1105278,13	1088119,54	1066540,45	1037235,08	1003867,81	964631,51	919645,97	
2 - RECEB. PREVISTOS	81720,00	75780,00	69840,00	63900,00	57960,00	52020,00	46080,00	37620,00	31680,00	25740,00	17280,00	13860,00	573480,00
CAIXA	1.353.054,90	1355251,58	1353584,16	1346374,32	1334745,61	1317587,02	1296007,93	1266702,56	1233335,29	1194098,99	1149113,45	1100279,16	15300134,97
SERVIÇOS A VISTA	74.400,00	68.880,00	63.600,00	58.200,00	52.800,00	47.400,00	42.000,00	34.200,00	28.800,00	23.400,00	15.720,00	12.660,00	522060,00
SERVIÇOS FATURADAS	7.320,00	6.900,00	6.240,00	5.700,00	5.160,00	4.620,00	4.080,00	3.420,00	2.880,00	2.340,00	1.560,00	1.200,00	51420,00

Plano de Negócios

3 - TOTAL (1 + 2)	1200157,47	1199367,42	1195624,10	1188016,68	1174866,84	1157298,13	1134199,54	1104160,45	1068915,08	1029607,81	981911,51	933505,97	13367631,00
-------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	-------------

4 - PGTO. PREVISTOS	76570,05	73583,32	71507,43	71109,84	69588,71	69178,59	67659,09	66925,36	65047,28	64976,30	62265,53	62694,29	821105,79
---------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	-----------

DESLOCAMENTO	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	4500,00	54000,00
SALÁRIOS	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	7572,98	90875,70
PROV. FÉRIAS e 13º	992,34	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	991,25	11896,10
ABONO 1/3 FÉRIAS	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	165,39	1984,65
FGTS	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	476,32	489,74	5729,30
VALE TRANSP.	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	856,82	10281,81
DESP. COMERCIAIS	5138,03	2648,72	2396,46	2516,28	2390,47	2509,99	2384,49	2522,59	2396,46	2516,28	2390,47	2509,99	32320,24
DESP. ADM.	15704,49	16133,56	15287,83	15696,07	15278,37	15674,64	15257,98	15715,50	14940,63	15676,21	14903,28	15637,02	185905,59
DESP. FINANCEIRAS	346,36	371,36	343,86	368,61	341,39	365,89	338,94	363,20	336,51	360,53	334,11	357,89	4228,67
EMPRÉSTIMO	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	12049,49	144593,88
IMP. (SIMPLES NAC.)	13075,20	12124,80	11174,40	10224,00	9273,60	8323,20	7372,80	6019,20	5068,80	4118,40	2332,80	1871,10	90978,30
PRO LABORE	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	15692,63	188311,55

3ª Faixa

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	1123587,42	1125784,10	1124116,68	1116906,84	1105278,13	1088119,54	1066540,45	1037235,08	1003867,81	964631,51	919645,97	870811,68	
-------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	-----------	--

**FLUXO DE CAIXA - CENÁRIO OTIMISTA**

CONTAS	ANOS					TOTAL
	2017	2018	2019	2020	2021	
1 - SALDO INICIAL	0,00	-64563,02	24199,10	773518,38	1118437,47	
2 - RECEB. PREVISTOS	570780,00	817020,00	1730520,00	1287900,00	573480,00	4979700,00



Plano de Negócios

CAIXA	122.040,58	210.802,70	960.121,98	1.347.904,95	1.100.279,16	3741149,38
SERVIÇOS A VISTA	519.114,00	742.800,00	1.573.680,00	1.170.840,00	522.060,00	4528494,00
SERVIÇOS FATURADAS	51.666,00	74.220,00	156.840,00	117.060,00	51.420,00	451206,00

3 - TOTAL (1 + 2)	570780,00	752456,98	1754719,10	2061418,38	1691917,47	6831291,93
-------------------	-----------	-----------	------------	------------	------------	------------

4 - PGTO. PREVISTOS	635343,02	728257,88	981200,72	942980,91	821105,79	4108888,32
---------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------

DESLOCAMENTO	21600,00	30300,00	96000,00	84000,00	54000,00	285900,00
SALÁRIOS	69491,76	74008,72	79189,34	84930,56	90875,70	398496,08
PROV. FÉRIAS e 13º	9096,83	9688,13	10366,30	11117,85	11896,10	52165,21
ABONO 1/3 FÉRIAS	1517,64	1616,29	1729,43	1854,81	1984,65	8702,82
FGTS	4370,88	4654,99	4992,53	5354,49	5729,30	25102,18
VALE TRANSP.	7862,40	8373,46	8959,60	9609,17	10281,81	45086,43
DESP. COMERCIAIS	24714,98	26321,45	28163,95	30205,84	32320,24	141726,45
DESP. ADM.	142160,18	151400,60	161998,64	173743,54	185905,59	815208,54
DESP. FINANCEIRAS	4228,67	4228,67	4228,67	4228,67	4228,67	21143,34
EMPRÉSTIMO	144593,88	144593,88	144593,88	144593,88	144593,88	722969,40
IMP. (SIMPLES NAC.)	61705,80	119711,70	276883,20	217350,00	90978,30	766629,00
PRO LABORE	144000,00	153360,00	164095,20	175992,10	188311,55	825758,85

5 - SALDO FINAL (3 - 4)	-64563,02	24199,10	773518,38	1118437,47	870811,68	
-------------------------	-----------	----------	-----------	------------	-----------	--

8.9 VPL

Fluxo de caixa pessimista						
ANO	0	1	2	3	4	5
FLUXO DE CAIXA FINAL	-360000,00	-41714,42	-179112,40	94961,28	90554,37	-312655,32
FLUXO DE CAIXA ACUMULADO	-360000,00	-401714,42	-580826,82	-485865,53	-395311,16	-707966,48
FLUXO DE CAIXA DESCONTADO	-360000,00	-32947,15	-107654,75	18087,80	11594,94	-61303,72
FLUXO DE CAIXA DESCONTADO ACUMULADO	-360000,00	-392947,15	-500601,90	-482514,10	-470919,16	-532222,88
VPL	-331335,03					
TIR	0,00%			TMA	43%	
PAYBACK SIMPLES						
PAYBACK DESCONTADO						

**Obs: TIR INVIABILIZADA PELO PREJUÍZO**

<b>Fluxo de caixa realista</b>						
ANO	0	1	2	3	4	5
FLUXO DE CAIXA FINAL	-360000,00	40252,63	20641,70	529488,18	705387,27	379324,53
FLUXO DE CAIXA ACUMULADO	-360000,00	-319747,37	-299105,67	230382,52	935769,79	1315094,32
FLUXO DE CAIXA DESCONTADO	-360000,00	24372,47	19581,65	1877051,86	173327,07	64745,73
FLUXO DE CAIXA DESCONTADO ACUMULADO	-360000,00	-335627,53	-316045,88	1561005,98	1734333,05	1799078,78
VPL	62229,84					
TIR	52,62%			TMA	43%	
PAYBACK SIMPLES	2 anos	18 dias				
PAYBACK DESCONTADO	2 anos	5 dias				

<b>Fluxo de caixa otimista</b>						
ANO	0	1	2	3	4	5
FLUXO DE CAIXA FINAL	-360000,00	122040,58	210802,70	960121,98	1347904,95	1100279,16
FLUXO DE CAIXA ACUMULADO	-360000,00	-237959,42	-27156,72	932965,27	2280870,22	3381149,38
FLUXO DE CAIXA DESCONTADO	-360000,00	8157,05	83039,02	314833,32	312898,35	17558682,66
FLUXO DE CAIXA DESCONTADO ACUMULADO	-360000,00	-351842,95	-268803,93	46029,39	358927,74	17917610,40
VPL	459470,36					
TIR	98,55%			TMA	43%	
PAYBACK SIMPLES	2 anos	2 dias				
PAYBACK DESCONTADO	2 anos	25 dias				

## 9.0 DRE

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>					
	<b>ANO 1</b>	<b>ANO 2</b>	<b>ANO 3</b>	<b>ANO 4</b>	<b>ANO 5</b>
<b>1 RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS</b>	R\$ 475.650,00	R\$ 680.850,00	R\$ 1.442.100,00	R\$ 1.073.250,00	R\$ 477.900,00
<b>2 DEDUÇÕES SOBRE SERVIÇOS</b>	-R\$ 48.363,75	-R\$ 91.914,75	-R\$ 228.936,00	-R\$ 171.720,00	-R\$ 73.835,25
Simples Nacional	R\$ 48.363,75	R\$ 91.914,75	R\$ 228.936,00	R\$ 171.720,00	R\$ 73.835,25
<b>3 RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS</b>	R\$ 427.286,25	R\$ 588.935,25	R\$ 1.213.164,00	R\$ 901.530,00	R\$ 404.064,75
<b>4 CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS</b>	-R\$ 109.768,05	-R\$ 104.308,72	-R\$ 175.189,34	-R\$ 168.930,56	-R\$ 144.875,70
<b>4.1 Mão-de-obra</b>	R\$ 88.168,05	R\$ 74.008,72	R\$ 79.189,34	R\$ 84.930,56	R\$ 90.875,70
<b>4.2 Deslocamento Máquinas</b>	R\$ 21.600,00	R\$ 30.300,00	R\$ 96.000,00	R\$ 84.000,00	R\$ 54.000,00
<b>5 LUCRO BRUTO</b>	R\$ 317.518,20	R\$ 484.626,53	R\$ 1.037.974,66	R\$ 732.599,44	R\$ 259.189,05
<b>6 DESPESAS OPERACIONAIS</b>	-R\$ 470.999,16	-R\$ 483.280,16	-R\$ 508.170,89	-R\$ 535.743,05	-R\$ 564.294,50
<b>6.1 Despesas comerciais</b>	-R\$ 28.568,98	-R\$ 26.321,45	-R\$ 28.163,95	-R\$ 30.205,84	-R\$ 32.320,24
<b>6.1.1 Criação de sites</b>	R\$ 4.000,00	R\$ 2.130,00	R\$ 2.279,10	R\$ 2.444,33	R\$ 2.615,44
<b>6.1.2 Manutenção de Mídias</b>	R\$ 883,16	R\$ 940,57	R\$ 1.006,41	R\$ 1.079,37	R\$ 1.154,93
<b>6.1.3 Outdoor</b>	R\$ 12.775,52	R\$ 12.540,93	R\$ 13.418,79	R\$ 14.391,65	R\$ 15.399,07
<b>6.1.4 Web Marketing</b>	R\$ 1.916,33	R\$ 1.881,14	R\$ 2.012,82	R\$ 2.158,75	R\$ 2.309,86
<b>6.1.5 Divulgação em Elevadores</b>	R\$ 8.993,96	R\$ 8.828,81	R\$ 9.446,83	R\$ 10.131,72	R\$ 10.840,95
<b>6.2 Despesas administrativas</b>	-R\$ 306.759,89	-R\$ 319.803,30	-R\$ 341.136,54	-R\$ 364.778,34	-R\$ 389.259,84
<b>6.2.1 Pro labore</b>	R\$ 144.000,00	R\$ 153.360,00	R\$ 164.095,20	R\$ 175.992,10	R\$ 188.311,55
<b>6.2.2 Aluguel</b>	R\$ 61.872,63	R\$ 60.782,35	R\$ 65.037,12	R\$ 69.752,31	R\$ 74.634,97
<b>6.2.3 Material de escritório</b>	R\$ 2.809,29	R\$ 2.991,89	R\$ 3.201,32	R\$ 3.433,42	R\$ 3.673,76
<b>6.2.4 Material de Limpeza</b>	R\$ 1.104,54	R\$ 1.176,34	R\$ 1.258,68	R\$ 1.349,94	R\$ 1.444,43
<b>6.2.5 Serviços de Alarmes</b>	R\$ 47.102,07	R\$ 50.163,71	R\$ 53.675,17	R\$ 57.566,62	R\$ 61.596,28
<b>6.2.6 Internet</b>	R\$ 1.011,26	R\$ 1.076,99	R\$ 1.152,38	R\$ 1.235,93	R\$ 1.322,45

6.2.7	Energia elétrica	R\$ 17.074,50	R\$ 18.184,34	R\$ 19.457,25	R\$ 20.867,90	R\$ 22.328,65
6.2.8	Água e esgoto	R\$ 4.474,70	R\$ 4.765,55	R\$ 5.099,14	R\$ 5.468,83	R\$ 5.851,65
6.2.9	Telefone	R\$ 1.464,36	R\$ 1.559,54	R\$ 1.668,71	R\$ 1.789,69	R\$ 1.914,97
6.2.10	Seguro Civil Geral	R\$ 2.355,10	R\$ 2.508,19	R\$ 2.683,76	R\$ 2.878,33	R\$ 3.079,81
6.2.11	Outros Impostos e Taxas (Obs: Iptu + Alvará + Darf + Junta)	R\$ 8.448,73	R\$ 8.191,69	R\$ 8.765,11	R\$ 9.400,58	R\$ 10.058,62
6.2.12	Depreciação	R\$ 14.142,71	R\$ 14.142,71	R\$ 14.142,71	R\$ 14.142,71	R\$ 14.142,71
6.2.13	Amortização	R\$ 900,00	R\$ 900,00	R\$ 900,00	R\$ 900,00	R\$ 900,00
6.3	Despesas Financeiras	-R\$ 112.822,55	-R\$ 112.822,55	-R\$ 112.822,55	-R\$ 112.822,55	-R\$ 112.822,55
6.3.1	Juros Empréstimo	R\$ 108.593,88	R\$ 108.593,88	R\$ 108.593,88	R\$ 108.593,88	R\$ 108.593,88
6.3.2	Iof Empréstimo	R\$ 656,38	R\$ 656,38	R\$ 656,38	R\$ 656,38	R\$ 656,38
6.3.3	Tarifa Bancária	R\$ 3.072,29	R\$ 3.072,29	R\$ 3.072,29	R\$ 3.072,29	R\$ 3.072,29
6.3.4	Tarifa Empréstimo	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00
6.4	Despesas com Pessoal	-R\$ 22.847,75	-R\$ 24.332,86	-R\$ 26.047,85	-R\$ 27.936,32	-R\$ 29.891,86
6.4.1	Abono 1/3 Férias	R\$ 1.517,64	R\$ 1.616,29	R\$ 1.729,43	R\$ 1.854,81	R\$ 1.984,65
6.4.2	Fgts	R\$ 4.370,88	R\$ 4.654,99	R\$ 4.992,53	R\$ 5.354,49	R\$ 5.729,30
6.4.3	Prov. Férias e 13º	R\$ 9.096,83	R\$ 9.688,13	R\$ 10.366,30	R\$ 11.117,85	R\$ 11.896,10
6.4.4	Vale Transporte	R\$ 7.862,40	R\$ 8.373,46	R\$ 8.959,60	R\$ 9.609,17	R\$ 10.281,81
7	RESULTADO ANTES DO IR/CSLL	-R\$ 153.480,96	R\$ 1.346,37	R\$ 529.803,77	R\$ 196.856,39	-R\$ 305.105,45
8	IR / CSLL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
8.1	IRPJ	R\$ -	R\$ -	R\$ -		
8.2	CSLL	R\$ -	R\$ -	R\$ -		
9	RESULTADO ANTES DAS DESTINAÇÕES	-R\$ 153.480,96	R\$ 1.346,37	R\$ 529.803,77	R\$ 196.856,39	-R\$ 305.105,45
10	DESTINAÇÕES	R\$ -	-R\$ 67,31	-R\$ 26.490,18	-R\$ 9.842,81	R\$ -
10.1	Reserva Legal (5%)		-R\$ 67,31	-R\$ 26.490,18	-R\$ 9.842,81	
10.2	Parcela dos sócios					
11	RESULTADO LÍQUIDO APÓS DESTINAÇÕES	-R\$ 153.480,96	R\$ 1.279,06	R\$ 503.313,59	R\$ 187.013,58	-R\$ 305.105,45

## 10 - Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIOS						
Ordem	Contas	ANO 1	ANO 2	ANO 3	ANO 4	ANO 5
<b>1</b>	<b>ATIVO TOTAL</b>	R\$ 170.519,04	R\$ 135.865,41	R\$ 629.669,18	R\$ 790.525,57	R\$ 449.420,12
<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	R\$ 43.339,94	R\$ 23.729,02	R\$ 532.575,50	R\$ 708.474,59	R\$ 382.411,85
1.1.1	Disponível	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.1.1.1	Caixa					
1.1.1.2	Banco Conta Movimento	R\$ 40.252,63	R\$ 20.641,70	R\$ 529.488,18	R\$ 705.387,27	R\$ 379.324,53
1.1.1.2.1	Banco Bradesco	R\$ 40.252,63	R\$ 20.641,70	R\$ 529.488,18	R\$ 705.387,27	R\$ 379.324,53
1.1.4	Almoxarifado	R\$ 3.087,31	R\$ 3.087,31	R\$ 3.087,31	R\$ 3.087,31	R\$ 3.087,31
1.1.4.1	Manutenção Máquina	R\$ 3.087,31	R\$ 3.087,31	R\$ 3.087,31	R\$ 3.087,31	R\$ 3.087,31
<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	R\$ 127.179,10	R\$ 112.136,39	R\$ 97.093,69	R\$ 82.050,98	R\$ 67.008,28
1.2.1	Computadores e Periféricos	R\$ 6.564,20	R\$ 4.923,15	R\$ 3.282,10	R\$ 1.641,05	R\$ -
1.2.1.6	Depreciação acumulada	R\$ 1.641,05	R\$ 3.282,10	R\$ 4.923,15	R\$ 6.564,20	R\$ 8.205,25
1.2.2	Máquinas e Equipamentos	R\$ 101.100,88	R\$ 89.867,45	R\$ 78.634,02	R\$ 67.400,59	R\$ 56.167,16
1.2.2.11	Depreciação acumulada	R\$ 11.233,43	R\$ 22.466,86	R\$ 33.700,29	R\$ 44.933,72	R\$ 56.167,16
1.2.3	Móveis e Utensílios	R\$ 11.414,02	R\$ 10.145,79	R\$ 8.877,57	R\$ 7.609,34	R\$ 6.341,12
1.2.3.10	Depreciação acumulada	R\$ 1.268,22	R\$ 2.536,45	R\$ 3.804,67	R\$ 5.072,90	R\$ 6.341,12
1.2.4	Intangível	R\$ 8.100,00	R\$ 7.200,00	R\$ 6.300,00	R\$ 5.400,00	R\$ 4.500,00
1.2.4.3	Amortização acumulada	R\$ 900,00	R\$ 1.800,00	R\$ 2.700,00	R\$ 3.600,00	R\$ 4.500,00
1.2.5	Depreciação acumulada	R\$ 14.142,71	R\$ 28.285,42	R\$ 38.623,44	R\$ 51.497,92	R\$ 64.372,41
<b>2</b>	<b>PASSIVO TOTAL</b>	R\$ 170.519,04	R\$ 135.865,41	R\$ 629.669,18	R\$ 790.525,57	R\$ 449.420,12
<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.1.1	Fornecedores	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.1.1.1	Fornecedores					
<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	R\$ 144.000,00	R\$ 108.000,00	R\$ 72.000,00	R\$ 36.000,00	R\$ -
2.2.1	Empréstimos a longo prazo	R\$ 144.000,00	R\$ 108.000,00	R\$ 72.000,00	R\$ 36.000,00	R\$ -
2.2.1.1	Empréstimos de longo prazo	R\$ 144.000,00	R\$ 108.000,00	R\$ 72.000,00	R\$ 36.000,00	R\$ -

PATRIMÔNIO		R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
<b>2.3</b>	<b>LÍQUIDO</b>	<b>26.519,04</b>	<b>27.865,41</b>	<b>557.669,18</b>	<b>754.525,57</b>	<b>449.420,12</b>
<b>2.3.1</b>	<b>Capital Social</b>	<b>R\$ 180.000,00</b>	<b>R\$ 180.000,00</b>	<b>R\$ 180.000,00</b>	<b>R\$ 180.000,00</b>	<b>R\$ 180.000,00</b>
<b>2.3.1.1</b>	Capital Próprio	R\$ 180.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 180.000,00
<b>2.3.2</b>	<b>Resultado Acumulado</b>	<b>-R\$ 153.480,96</b>	<b>-R\$ 152.201,90</b>	<b>R\$ 351.111,69</b>	<b>R\$ 538.125,27</b>	<b>R\$ 233.019,82</b>
<b>2.3.2.1</b>	Lucro acumulado				R\$ 351.111,69	R\$ 538.125,27
<b>2.3.2.2</b>	Prejuízo acumulado		-R\$ 153.480,96	-R\$ 152.201,90		
<b>2.3.2.3</b>	Resultado do exercício	-R\$ 153.480,96	R\$ 1.279,06	R\$ 503.313,59	R\$ 187.013,58	-R\$ 305.105,45
<b>2.3.3</b>	<b>Reserva de lucros</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 67,31</b>	<b>R\$ 26.557,49</b>	<b>R\$ 36.400,30</b>	<b>R\$ 36.400,30</b>
<b>2.3.4</b>	<b>Reserva legal</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 67,31</b>	<b>R\$ 26.490,18</b>	<b>R\$ 9.842,81</b>	<b>R\$ -</b>

## **11 – Considerações Finais**

O desenvolvimento do presente estudo possibilitou uma análise de como uma máquina de autoatendimento pode melhorar o tempo gasto com as filas nos eventos. Além disso, também permitiu uma pesquisa de campo para obter dados mais consistentes sobre o mercado de eventos, renda perdida dos seus clientes pelo inconveniente das filas e erros operacionais com o estoque de mercadorias. Dada à importância do assunto, torna-se necessário o desenvolvimento de agilizar este processo e transforma-lo em rápido e eficiente. Podendo assim, economizar não só o tempo como o aumento do faturamento do nosso cliente.

Nesse sentido, foi verificado o custo financeiro do projeto demonstrando inviabilidade econômica no cenário Pessimista que reduz em 20% o faturamento e obtido êxito nos cenários Realista e Otimista com taxas internas de retorno atrativas no mercado analisado. Tornando assim, o negócio rentável e viável financeiramente para possíveis investidores.

## **12 - Agradecimentos**

A esta universidade de ensino superior, direção, administração e seu corpo docente que proporcionaram um ambiente criativo e amigável com confiança, mérito e ética durante o curso.

Aos nossos orientadores, pelo empenho dedicado à elaboração deste plano de negócio.

Aos nossos pais, pelo amor, incentivo e apoio incondicional.

E aos amigos e familiares que direta ou indiretamente fizeram parte da minha formação, o meu muito obrigado.