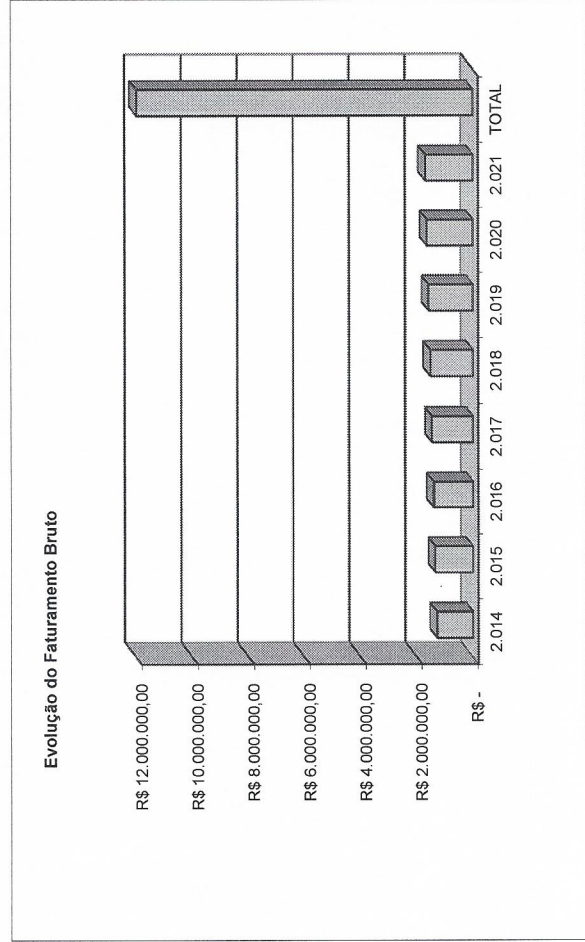


PRG INFORMATICA - EIRELI

Demonstrativo do Faturamento Sintético Consolidado - Em R\$

DEMONSTRATIVO DO FATURAMENTO SINTÉTICO CONSOLIDADO - EM R\$

MESES	2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2.021	TOTAL
JANEIRO	R\$ 80.000,00	R\$ 85.000,00	R\$ 90.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 780.000,00
FEVEREIRO	R\$ 85.000,00	R\$ 90.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 820.000,00
MARÇO	R\$ 90.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 860.000,00
ABRIL	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 900.000,00
MAIO	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 940.000,00
JUNHO	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 980.000,00
JULHO	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 1.020.000,00
AGOSTO	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 1.060.000,00
SETEMBRO	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 1.100.000,00
OUTUBRO	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 160.000,00	R\$ 1.140.000,00
NOVEMBRO	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 160.000,00	R\$ 165.000,00	R\$ 1.180.000,00
DEZEMBRO	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 160.000,00	R\$ 165.000,00	R\$ 170.000,00	R\$ 1.220.000,00
TOTAL	R\$ 1.290.000,00	R\$ 1.350.000,00	R\$ 1.410.000,00	R\$ 1.470.000,00	R\$ 1.530.000,00	R\$ 1.590.000,00	R\$ 1.650.000,00	R\$ 1.710.000,00	R\$ 12.000.000,00
MÉDIA MENSAL	R\$ 107.500,00	R\$ 112.500,00	R\$ 117.500,00	R\$ 122.500,00	R\$ 127.500,00	R\$ 132.500,00	R\$ 137.500,00	R\$ 142.500,00	R\$ 1.000.000,00
FATOR CRESC/ANC	0,00%	4,65%	4,44%	4,26%	4,08%	3,92%	3,77%	3,64%	



157
208

PRG INFORMATICA - EIRELI

Demonstrativo do Fluxo de Caixa ***Projetado no Período - Em R\$***

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA PROJETADO NO PERÍODO - EM R\$											
DESCRIÇÃO	2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2.021	TOTAL		
Saldo Inicial	R\$ -	R\$ 35.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 230.000,00	R\$ 315.000,00	R\$ 410.000,00	R\$ 555.000,00	R\$ 1.845.513,00	R\$ 1.845.513,00	
(+) Faturamento	R\$ 1.290.000,00	R\$ 1.350.000,00	R\$ 1.410.000,00	R\$ 1.470.000,00	R\$ 1.630.000,00	R\$ 1.590.000,00	R\$ 1.650.000,00	R\$ 1.710.000,00	R\$ 12.100.000,00	R\$ 12.100.000,00	
(-) Compras	R\$ 600.000,00	R\$ 630.000,00	R\$ 650.000,00	R\$ 660.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 690.000,00	R\$ 670.000,00	R\$ 680.000,00	R\$ 5.360.000,00	R\$ 5.360.000,00	
(-) Impostos	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 260.000,00	R\$ 260.000,00	
(=) Resultado Bruto	R\$ 675.000,00	R\$ 700.000,00	R\$ 735.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 815.000,00	R\$ 860.000,00	R\$ 935.000,00	R\$ 980.000,00	R\$ 8.325.513,00	R\$ 8.325.513,00	
(-) Despesas Oper.	R\$ 630.000,00	R\$ 640.000,00	R\$ 650.000,00	R\$ 670.000,00	R\$ 700.000,00	R\$ 730.000,00	R\$ 750.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 5.550.000,00	R\$ 5.550.000,00	
(-) Despesas Fin	R\$ 10.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 220.000,00	R\$ 220.000,00	
(=) Saldo do Ano	R\$ 35.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 65.000,00	R\$ 85.000,00	R\$ 85.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 710.000,00	R\$ 710.000,00	
(=) Saldo Final	R\$ 35.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 230.000,00	R\$ 315.000,00	R\$ 410.000,00	R\$ 555.000,00	R\$ 710.000,00	R\$ 1.845.513,00	R\$ 1.845.513,00	
Margem Anual (%)	2,71%	3,33%	4,61%	5,78%	5,21%	5,97%	8,79%	9,06%			
Evolução Saldo Fin(%)	2,71%	5,93%	10,28%	15,65%	19,33%	25,79%	33,64%	41,52%			

159
98

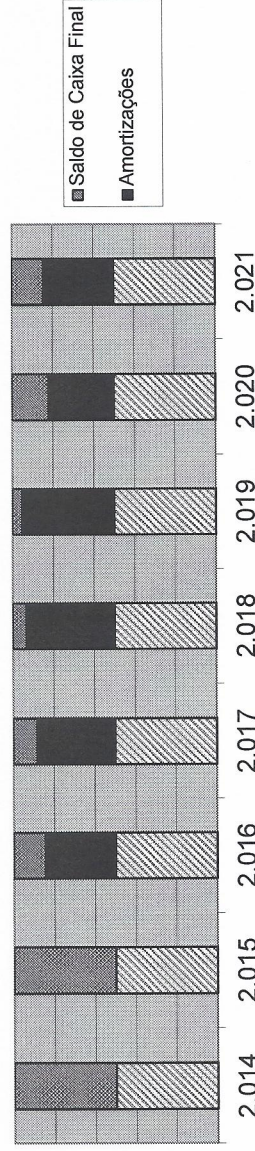
PRG INFORMATICA - EIRELI

Demonstrativo do Planejamento de Amortização no Período - Em R\$

DEMONSTRATIVO DO PLANEJAMENTO DE AMORTIZAÇÃO NO PERÍODO - EM R\$

DESCRIÇÃO	2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2.021	TOTAL
Saldo Inicial do Fluxo de Caixa		R\$ 35.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 55.000,00	
(+) Saldo Anual	R\$ 35.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 65.000,00	R\$ 85.000,00	R\$ 85.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 710.000,00
(=) TOTAL	R\$ 35.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 210.000,00	R\$ 710.000,00
(-) Amortização de Fornecedores		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
(-) Amortização de Bancos		R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 144.922,90	644.922,90
(-) Amortização Tributária		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
(-) TOTAL AMORTIZAÇÕES	R\$ -	R\$ -	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 144.922,90	644.922,90
SALDO FINAL DO FLUXO DE CAIXA, APOS AMORTIZAÇÕES	R\$ 35.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 55.000,00	R\$ 65.077,10	R\$ 65.077,10

Evolução do Fluxo de Caixa, com Amortização



101

PRG INFORMATICA - EIRELI

Demonstrativo das Origens e Aplicações

- Em R\$

162
R

DEMONSTRATIVO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES - EM R\$

DESCRIÇÃO	2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2.021	TOTAL
Faturamento Bruto	R\$ 1.290.000,00	R\$ 1.350.000,00	R\$ 1.410.000,00	R\$ 1.470.000,00	R\$ 1.630.000,00	R\$ 1.590.000,00	R\$ 1.650.000,00	R\$ 1.710.000,00	R\$ 12.100.000,00
(-) Compras	R\$ 600.000,00	R\$ 630.000,00	R\$ 650.000,00	R\$ 660.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 690.000,00	R\$ 670.000,00	R\$ 680.000,00	R\$ 5.360.000,00
(-) Impostos Líquidos	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 260.000,00
(=) Faturamento Líquido	R\$ 675.000,00	R\$ 700.000,00	R\$ 735.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 815.000,00	R\$ 860.000,00	R\$ 935.000,00	R\$ 980.000,00	R\$ 6.480.000,00
(-) Despesas Operacionais	R\$ 630.000,00	R\$ 640.000,00	R\$ 650.000,00	R\$ 670.000,00	R\$ 700.000,00	R\$ 730.000,00	R\$ 750.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 5.550.000,00

Mão de Obra

Outras despesas

(=) Luc Oper antes das Desp. Finc.

(-) Desp Fin para Cap. Giro

(=) Resultado do Exercício

ANALÍTICO

Faturamento Bruto	R\$ 1.290.000,00	R\$ 1.350.000,00	R\$ 1.410.000,00	R\$ 1.470.000,00	R\$ 1.630.000,00	R\$ 1.590.000,00	R\$ 1.650.000,00	R\$ 1.710.000,00	R\$ 12.100.000,00
Faturamento Bruto									

(-) Compras	R\$ 600.000,00	R\$ 630.000,00	R\$ 650.000,00	R\$ 660.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 690.000,00	R\$ 670.000,00	R\$ 680.000,00	R\$ 5.360.000,00
Compras									

(-) Impostos Líquidos	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 260.000,00
ICMS									
PIS									
COFINS									

(=) Faturamento Líquido	R\$ 675.000,00	R\$ 700.000,00	R\$ 735.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 815.000,00	R\$ 860.000,00	R\$ 935.000,00	R\$ 980.000,00	R\$ 6.480.000,00
----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------

(-) Despesas Operacionais

Benefícios	R\$ 80.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 160.000,00	R\$ 170.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 190.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 220.000,00	R\$ 1.350.000,00
Assistencia Medica	R\$ 7.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 21.000,00	R\$ 23.000,00	R\$ 24.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 26.000,00	R\$ 27.000,00	R\$ 173.000,00
Consumo Interno/Copa/Gás	R\$ 5.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 10.100,00	R\$ 12.000,00	R\$ 13.000,00	R\$ 14.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 17.000,00	R\$ 97.100,00
Cesta basica	R\$ 12.000,00	R\$ 24.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 26.000,00	R\$ 27.000,00	R\$ 28.000,00	R\$ 29.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 201.000,00
Uniformes e Materiais de Segurança	R\$ 2.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ 9.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 51.000,00
Vale Refeição, refeições e lanches	R\$ 20.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 32.000,00	R\$ 43.000,00	R\$ 44.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 47.000,00	R\$ 48.000,00	R\$ 309.000,00
Vale Transporte	R\$ 9.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ 19.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 22.000,00	R\$ 23.000,00	R\$ 142.000,00
(-) Crédito Vale Transporte	R\$ 6.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ 14.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 19.000,00	R\$ 121.000,00

Pessoal	R\$ 400.000,00	R\$ 410.000,00	R\$ 420.000,00	R\$ 430.000,00	R\$ 440.000,00	R\$ 450.000,00	R\$ 460.000,00	R\$ 470.000,00	R\$ 3.480.000,00
F.G.T.S.	R\$ 21.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 55.000,00	R\$ 301.000,00
I.N.S.S.	R\$ 65.000,00	R\$ 37.800,00	R\$ 24.000,00	R\$ 11.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 227.800,00
Férias+Encargos+1/3 Férias	R\$ 3.600,00	R\$ 5.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ 9.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 11.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ 65.600,00
Acordos, Indenizações e aviso prévio	R\$ 2.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ 9.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 11.000,00	R\$ 58.000,00
Rescisões Trabalhistas judiciais	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Salários e Ordenados	R\$ 206.800,00	R\$ 210.000,00	R\$ 215.000,00	R\$ 220.000,00	R\$ 230.000,00	R\$ 240.000,00	R\$ 250.000,00	R\$ 260.000,00	R\$ 1.831.800,00
13º Salário	R\$ 51.600,00	R\$ 57.200,00	R\$ 63.000,00	R\$ 69.000,00	R\$ 75.200,00	R\$ 81.600,00	R\$ 88.200,00	R\$ 100.000,00	R\$ 585.800,00
Pró Labore	R\$ 50.000,00	R\$ 70.000,00	R\$ 75.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 85.000,00	R\$ 90.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 645.000,00

Despesas Operacionais	R\$ 150.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 70.000,00	R\$ 70.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 90.000,00	R\$ 90.000,00	R\$ 90.000,00	R\$ 720.000,00
DESPESAS GERAIS									
Aluguel	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Comunicações - Telefonias	R\$ 1.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 19.000,00

163

DEMONSTRATIVO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES - EM R\$

DESCRIÇÃO	2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2.021	TOTAL
Energia Elétrica	R\$ 300,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 14.300,00
Manutenção das Instalações	R\$ 500,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 28.500,00
Manutenção de Equipamento	R\$ 500,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 28.500,00
Impressos e Materiais de Cor	R\$ 300,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 17.800,00
Seguros	R\$ 3.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 38.000,00
Serviços de Terceiros	R\$ 137.050,00	R\$ 29.500,00	R\$ 19.500,00	R\$ 19.500,00	R\$ 29.500,00	R\$ 39.500,00	R\$ 39.500,00	R\$ 39.500,00	R\$ 353.550,00
Viajens, Estádias, Lanches e	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Consumo de Água	R\$ 50,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 3.550,00
Entregas a Domicílio	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Assinatura de Jornais e Revist	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Correio	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Honorários Advocatórios	R\$ 800,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 42.800,00
Despesas Cartorárias	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Leasing Equip. de Informática	R\$ 500,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 35.500,00
DESPESAS COM VEÍCULOS									
Combustíveis e Lubrificantes	R\$ 1.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 43.000,00
Licenciamento de Veículos	R\$ 1.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 43.000,00
Manutenção de Veículos	R\$ 500,00	R\$ 300,00	R\$ 300,00	R\$ 300,00	R\$ 300,00	R\$ 300,00	R\$ 300,00	R\$ 300,00	R\$ 2.600,00
Leasing de Veículos	R\$ 800,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 10.800,00
DESPESAS COM VENDAS									
Propaganda e Publicidade (D	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Taxa/Comissões de Cartões e	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Cobrança Consulta Serasa	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Frete	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Impostos Predial e Territorial	R\$ 200,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ 10.700,00
Impostos e Taxas	R\$ 2.000,00	R\$ 200,00	R\$ 200,00	R\$ 200,00	R\$ 200,00	R\$ 200,00	R\$ 200,00	R\$ 200,00	R\$ 3.400,00

164

PRG INFORMATICA - EIRELI

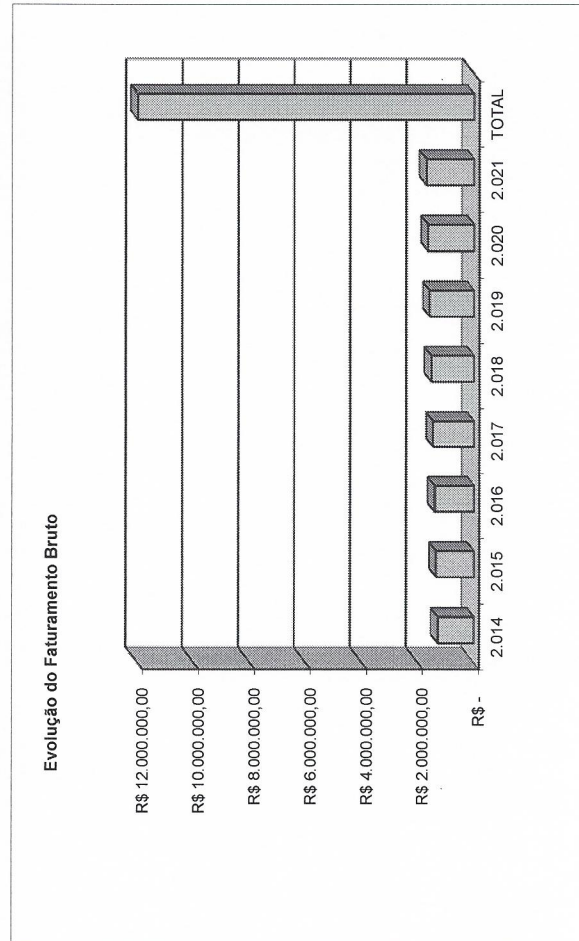
Demonstrativo do Faturamento Sintético Consolidado - Em R\$

DEMONSTRATIVO DO FATURAMENTO SINTÉTICO CONSOLIDADO - EM R\$

MESES	2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2.021	TOTAL
JANEIRO	R\$ 80.000,00	R\$ 85.000,00	R\$ 90.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 780.000,00
FEVEREIRO	R\$ 85.000,00	R\$ 90.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 820.000,00
MARÇO	R\$ 90.000,00	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 860.000,00
ABRIL	R\$ 95.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 900.000,00
MAIO	R\$ 100.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 940.000,00
JUNHO	R\$ 105.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 980.000,00
JULHO	R\$ 110.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 1.020.000,00
AGOSTO	R\$ 115.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 1.060.000,00
SETEMBRO	R\$ 120.000,00	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 1.100.000,00
OUTUBRO	R\$ 125.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 160.000,00	R\$ 1.140.000,00
NOVEMBRO	R\$ 130.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 160.000,00	R\$ 165.000,00	R\$ 1.180.000,00
DEZEMBRO	R\$ 135.000,00	R\$ 140.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 160.000,00	R\$ 165.000,00	R\$ 170.000,00	R\$ 1.220.000,00
TOTAL	R\$ 1.290.000,00	R\$ 1.350.000,00	R\$ 1.410.000,00	R\$ 1.470.000,00	R\$ 1.530.000,00	R\$ 1.590.000,00	R\$ 1.650.000,00	R\$ 1.710.000,00	R\$ 12.000.000,00

MÉDIA MENSAL	R\$ 107.500,00	R\$ 112.500,00	R\$ 117.500,00	R\$ 122.500,00	R\$ 127.500,00	R\$ 132.500,00	R\$ 137.500,00	R\$ 142.500,00	R\$ 1.000.000,00
---------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------

FATOR CRESC/ANC	0,00%	4,65%	4,44%	4,26%	4,08%	3,92%	3,77%	3,64%	
------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--



166
22

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS HUMANOS E BENEFÍCIOS PARA FUNCIONÁRIOS - ANALÍTICO - R\$

DESCRIÇÃO	2.014	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2.021
Área do Estabelecimento (m2)	200	200	200	200	200	200	200	200
Funcionários	R\$ 51.600,00	R\$ 57.200,00	R\$ 63.000,00	R\$ 69.000,00	R\$ 75.200,00	R\$ 81.600,00	R\$ 88.200,00	R\$ 100.000,00
Salário Médio Mês	R\$ 1.200,00	R\$ 1.300,00	R\$ 1.400,00	R\$ 1.500,00	R\$ 1.600,00	R\$ 1.700,00	R\$ 1.800,00	R\$ 2.000,00
Faturamento por Funcionário Mês	R\$ 24.418,60	R\$ 73.522,72	R\$ 92.555,56	R\$ 111.630,43	R\$ 125.957,45	R\$ 141.364,17	R\$ 158.163,27	R\$ 170.700,00
Faturamento por m2/Mês	R\$ 2.625,00	R\$ 8.087,50	R\$ 10.412,50	R\$ 12.837,50	R\$ 14.800,00	R\$ 16.962,50	R\$ 19.375,00	R\$ 21.337,50
Benefícios	R\$ 80.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 160.000,00	R\$ 170.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 190.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 220.000,00
Nº de Funcionários	8	12	16	20	24	28	32	40
Assistência Médica	R\$ 10.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 21.000,00	R\$ 23.000,00	R\$ 24.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 26.000,00	R\$ 27.000,00
Consumo Interno/Desp.Copa/Gás Doméstico	R\$ 5.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 10.100,00	R\$ 12.000,00	R\$ 13.000,00	R\$ 14.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 17.000,00
Cesta Básica	R\$ 12.000,00	R\$ 24.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 26.000,00	R\$ 27.000,00	R\$ 28.000,00	R\$ 29.000,00	R\$ 30.000,00
Uniformes e Materiais de Segurança	R\$ 2.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ 9.000,00	R\$ 10.000,00
Vale refeição, refeições e lanches	R\$ 20.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 32.000,00	R\$ 43.000,00	R\$ 44.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 47.000,00	R\$ 48.000,00
Vale Transporte	R\$ 9.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ 19.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 22.000,00	R\$ 23.000,00
(-) Crédito de Vale Transporte	R\$ 6.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ 14.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 16.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 19.000,00

167



168

LAUDO ECONOMICO FINANCEIRO E DE AVALIAÇÃO DE BENS MÓVEIS

Em atendimento ao Art. 53, §3º da Lei 11.101 de 09 de Fevereiro de 2005, segue em anexo a composição analítica dos bens constantes do ativo permanente, detalhados a partir de inventário físico do estabelecimento matriz em 30/06/2013 da empresa PRG INFORMATICA - EIRELI, inscrita no CNPJ. 03.515.182/0001-21.

Foram utilizados critérios de levantamento físico dos bens em uso e afastados sem condições de uso por falta de manutenção, ociosidade ou por obsolescimento.

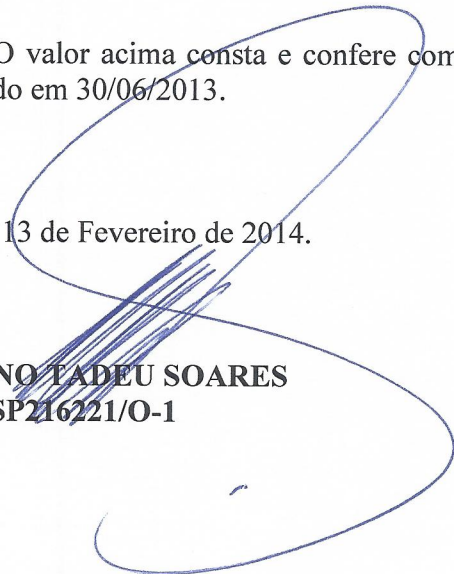
A valorização dos mesmos resulta da seguinte conta já deduzida a parcela de depreciação:

BENS MÓVEISR\$ 138.930,00
(Cento e trinta e oito mil, novecentos e trinta reais).

O valor acima consta e confere com a conta demonstrada no Balanço Patrimonial encerrado em 30/06/2013.

TIETE, 13 de Fevereiro de 2014.

JULIANO TADEU SOARES
CRC 1SP216221/O-1



Laudo de Viabilidade Econômico-Financeiro

PRG INFORMÁTICA - EIRELI

Março/2014

HVZ CONSULTORIA

Laudo de Viabilidade Econômico-Financeiro

PRG INFORMÁTICA - EIRELI

Responsável Técnico pelo Laudo:

HVZ Serviços de Apoio as Empresas EIRELI – ME
CNPJ Nº 19.173.490/0001-56

Juliano Tadeu Soares
CRC: 1 SP 216.221

Laudo de Viabilidade Econômico-Financeiro

Efetuamos o trabalho de projeção do fluxo de caixa da PRG Informática - EIRELI para o período de Janeiro de 2014 a Dezembro de 2021 com base em informações elaboradas sob a responsabilidade de sua Administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre a Viabilidade Econômica e Financeira dessa empresa em face da implantação do seu Plano de Recuperação Judicial, elaborado, também, sob a responsabilidade de sua Administração.

Nossos Exames foram conduzidos de acordo com os princípios de contabilidade geralmente aceitos, a legislação tributária vigente e técnicas de planejamento de caixa, compreendendo, fundamentalmente: a) a análise da série histórica dos fatos econômicos e financeiros registrados n sistema contábil da empresa e seu respectivo Laudo Econômico e Financeiro; b) a constatação da estrutura patrimonial e operacional da empresa; c) as premissas estabelecidas no Plano de Recuperação Judicial quanto a: reestruturação das suas operações, redução de custos, proposta de liquidação da dívida.

Em nossa opinião, com base no FLUXO de CAIXA PROJETADO para o período de Janeiro de 2014 a Dezembro de 2021, elaborado conforme o trabalho acima descrito e fundamentado no Plano de Recuperação Judicial da ACS Construtora Ltda. - ME e seguir as premissas e as propostas do referido Plano de Recuperação, possui VIABILIDADE ECONÔMICA E FINANCEIRA.

Sorocaba, 17 de Março de 2014.



Objetivo do Plano de Recuperação

O Plano de Recuperação tem como objetivo viabilizar, com base na Lei de Recuperação de Empresas, a solução da crise financeira da empresa a **PRG INFORMÁTICA - EIRELI.**, visando preservar a sua função social de gerar **recursos, riquezas, empregos, trabalho e tributos.**

Premissas Gerais para Elaboração do Fluxo de Caixa

Para obter os recursos necessários e continuar operando e honrar as obrigações vencidas e vincendas declaradas no plano em tela, as empresas recuperandas oferecem conjuntamente os seguintes meios, todos abrangidos pelo art. 50 da Nova Lei de Recuperação Judicial:

- Diante da absoluta falta de capital para disponibilização imediata para pagamento dos créditos, utiliza-se da concessão de prazos das obrigações devidas, com redução linear, negocial, de valores devidos, conforme previsto no art. 50, inc. I, da Lei n. 11.101/2005;

CLASSIFICAÇÃO DOS CREDORES PARA O PLANO

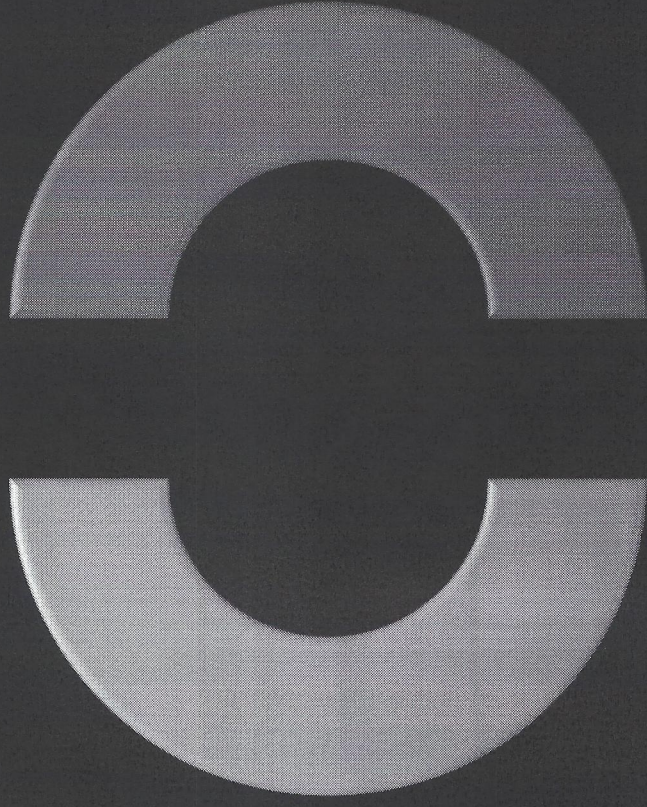
O rol de credores da recuperanda é predominantemente composto por instituições financeiras, não possuindo a classe de credores com garantia real, como segue:

Classificação dos Créditos e Valores da Dívida a Ser
Novada

Quirografário – R\$ 644.922,90

CLASSIFICAÇÃO DOS CREDITORES PARA O PLANO

Valor da Dívida a Ser Novado



■ Quirografário

■ Total

DA SÍNTESE DAS PRINCIPAIS MEDIDAS TOMADAS VISANDO O REEQUILÍBRIO DA EMPRESA

As principais medidas que já foram ou estão sendo adotadas no Plano de Negócios e estão basicamente subdivididas em Medidas Administrativas e Financeiras & Medidas de Mercado.

DA SÍNTESE DAS PRINCIPAIS MEDIDAS TOMADAS VISANDO O REEQUILÍBRIO DA EMPRESA

Dentre as principais medidas, podemos inicialmente citar as seguintes:

Administração Financeira:

Redução de Custos.

Recuperação de crédito vencidos.

Novas rotinas no gerenciamento de custos de operação e vendas.

Medidas visando recuperação de qualquer ativo possível, no âmbito cível ou administrativo.

DA FORMA DE PAGAMENTO DOS CREDORES QUIROGRAFÁRIOS

A classe dos credores quirografários é composta de 01 subclasses.

1. Instituições Financeiras

CONSIDERAÇÕES SOBRE FORMA DE PAGAMENTO DOS CREDORES QUIROGRAFÁRIOS

Para a classe dos credores Instituições Financeiras, estamos propondo a liquidação das dividas na seguinte forma:

- I – Para todos os credores quirografários cuja atividade se caracteriza como “Fornecedores de Materiais em Geral” e “Instituições Financeiras”, propomos:
- **Parcelamento em 72 (setenta e dois) meses, com 24 (vinte e quatro) meses de carência.**
 - O passivo será corrigido pelo índice do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo e juros de 1% ao mês, considerando como marco inicial a data do pedido de recuperação judicial.

Metodologia de Montagem do Plano de Recuperação Judicial

- 1) Montar Plano
- 2) Novar as Dívidas
- 3) Implantar o Plano
- 4) Gerar Margem Operacional Positiva de Caixa
- 5) Liquidar as Dívidas conforme o Plano.
- 6) Fazer Reserva de Caixa para dar Solidez Econômica e Financeira da PRG Informática - EIRELI.

Procedimentos Técnicos de Elaboração do Fluxo de Caixa Projetado

1. Conhecer o “negócio” das empresas e seus processos detalhados de negócio.
2. Buscar informações detalhadas com os responsáveis das operações.
3. Fracionar o fluxo de caixa em diversos fluxos e mapas auxiliares, por processo de negócio e por tipo de entrada e saída de caixa.
4. Identificar a relação entre os principais eventos econômicos e o evento financeiros das operações das empresas.
5. Utilizar série de valores históricos e cenários futuros para estabelecer as premissas.
6. Reduzir o risco e a incerteza: adotar uma abordagem conservadora e usar análise de sensibilidade.

Montagem Aritmética do Fluxo de Caixa

Projetado

1. Saldo Inicial de Caixa.
2. Entrada de Caixa.
3. Saída de Caixa.
4. Compras.
5. Impostos.
6. Despesas Operacionais.
7. Despesas Financeiras.
8. Saldo Final de Caixa
9. Pagamento da Dívida Novada
10. Saldo do Caixa com o Pagamento da Dívida Novada

Fluxo de Caixa Geral

Período de Janeiro de 2014 a Dezembro de 2021

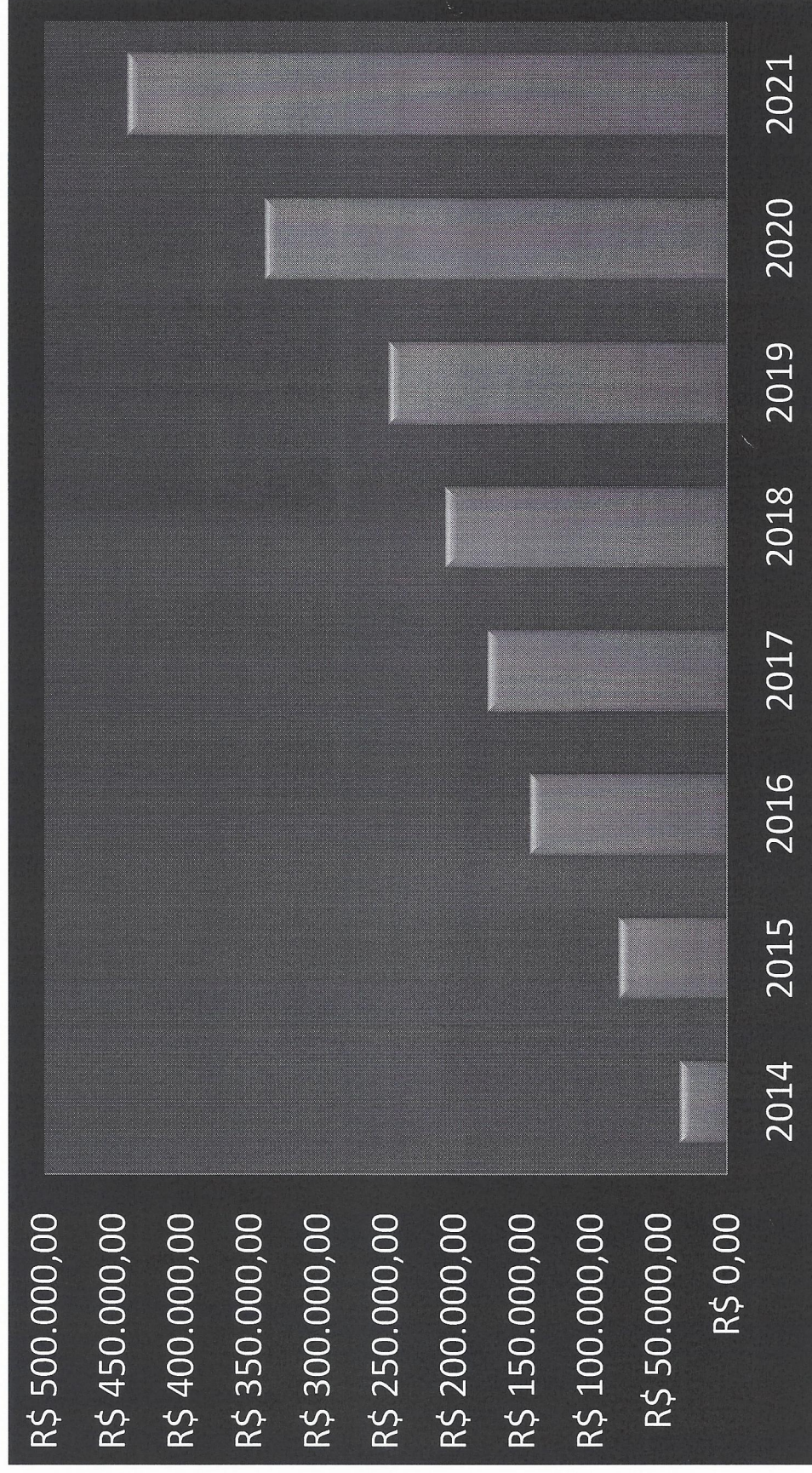
Histórico	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo Inicial de Caixa	R\$ -	R\$ 35.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 55.000,00
Entrada de Caixa	R\$ 1.290.000,00	R\$ 1.350.000,00	R\$ 1.410.000,00	R\$ 1.470.000,00	R\$ 1.630.000,00	R\$ 1.590.000,00	R\$ 1.650.000,00	R\$ 1.710.000,00
Saídas de Caixa	R\$ 1.255.000,00	R\$ 1.305.000,00	R\$ 1.345.000,00	R\$ 1.385.000,00	R\$ 1.545.000,00	R\$ 1.495.000,00	R\$ 1.505.000,00	R\$ 1.555.000,00
Compras	R\$ 600.000,00	R\$ 630.000,00	R\$ 650.000,00	R\$ 660.000,00	R\$ 780.000,00	R\$ 690.000,00	R\$ 670.000,00	R\$ 680.000,00
Impostos	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 50.000,00
Despesas Operacionais	R\$ 630.000,00	R\$ 640.000,00	R\$ 650.000,00	R\$ 670.000,00	R\$ 700.000,00	R\$ 730.000,00	R\$ 750.000,00	R\$ 780.000,00
Despesas Financeiras	R\$ 10.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 20.000,00	R\$ 25.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ 45.000,00
Saldo Final de Caixa	R\$ 35.000,00	R\$ 80.000,00	R\$ 145.000,00	R\$ 130.000,00	R\$ 115.000,00	R\$ 110.000,00	R\$ 155.000,00	R\$ 210.000,00
Pagamento da Dívida Novada	R\$ -	R\$ -	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 144.922,90
Saldo do Caixa com o Pagamento da Dívida Novada	R\$ -	R\$ -	R\$ 45.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 55.000,00	R\$ 65.077,10

183
R

Fluxo de Caixa Geral

Período de Janeiro de 2014 a Dezembro de 2021

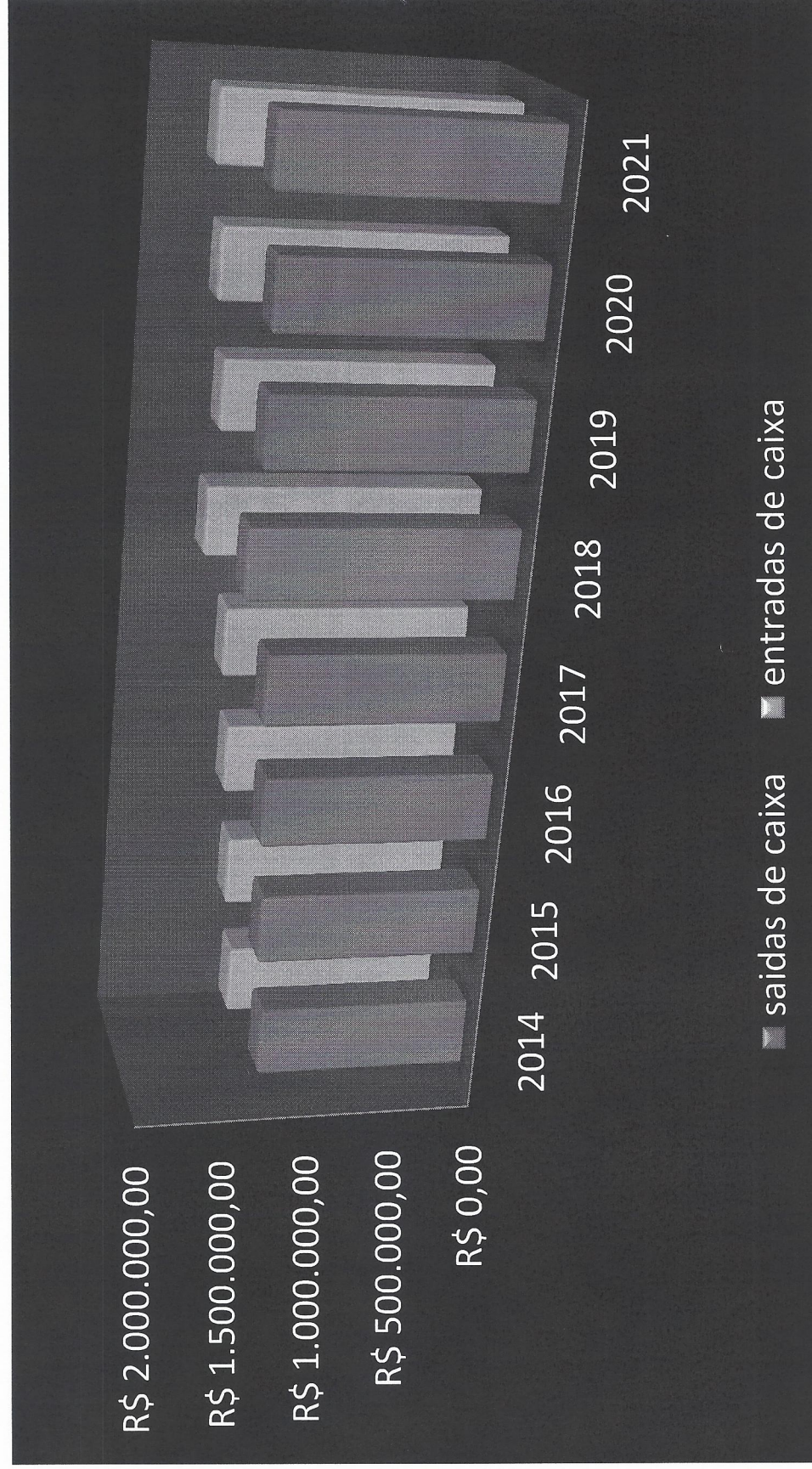
Saldos Finais de Caixa



Fluxo de Caixa Geral

Período de Janeiro de 2014 a Dezembro de 2021

Entradas de Caixa x Saídas de Caixa



Fluxo de Caixa Geral

Período de Janeiro de 2014 a Dezembro de 2021

Saldo Final de Caixa x Pagamento da Dívida Novada

