



PAMPEANO

Projeções Financeiras

Porto Alegre, setembro de 2023

Projeções Financeiras

Escola de Educação Infantil Pampeano



ALUNOS:

	Ano 0	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5
Alunos	85	110	143	185	240	280
Crescimento YoY		30,00%	30,00%	30,00%	30,00%	17,00%
Capacidade Total		1.060	1.060	1.060	1.060	1.060
Capacidade Total/Turmas		35	34	33	32	31
Ocupação/Capacidade Instalada		10,38%	13,49%	17,45%	22,64%	26,42%
Alunos/Turma		30	31	32	33	34
Turmas		4	5	6	8	9
Máximo Alunos		120	155	192	264	306
% Eficiência Alocação Professores		91,67%	92,26%	96,35%	90,91%	91,50%

RECEITA:

Acréscimo Real Mensalidade YoY	0,00%	2,50%	2,50%	5,00%	5,00%
Mensalidade	1900,0	1947,5	1996,2	2096,0	2200,8
Venda Livros	0,0				
Custo Livros	350,0				
Deduções Receita	0%				
Docentes					
Prof/Turma	1				
Salário Prof.	3.000		4500		
Custo Formação Docente	12	por aluno	65		
Encargos Trabalhistas	80%		1,8		
Outros Benefícios	500	por funcionário			
Professores/Auxiliar	2		4		
Salário Aux.	1.900		2200		
Outros					
Psicomotricidade	10	Turmas/Prof	8		
Musicalização	205	R\$/turma			
Inglês	450	R\$/turma			
Preceptoria	12	Turmas/Coord			
Despesas					
Manutenção predial	10.000	por mês			
Taxas	3,5%	% manutenção predial			
Utilities (Água, Luz, Telef, Gás, Seguro)	250	por aluno/ano			
Contabilidade	2.500	por mês	3500		
Outros (imunização, jardineiro, manut., mat. Limp., etc.)	300	por aluno/ano			
Materiais pedag. gráficos, etc.	250	por aluno/ano	150		
Alimentação	10	por aluno/dia	15		





DRE	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	
# Alunos	110	143	185	240	280	
Faturamento	2.678.760	3.512.670	4.602.296	6.207.231	7.565.437	
Mensalidades	2.508.000	3.341.910	4.431.536	6.036.471	7.394.677	
Outras Receitas	170.760	170.760	170.760	170.760	170.760	
Deduções	0	0	0	0	0	
Receita Líquida	2.678.760	3.512.670	4.602.296	6.207.231	7.565.437	
Cresc. YoY		31,1%	31,0%	34,9%	21,9%	
Despesas Operacionais	-2.126.716	-2.319.397	-2.593.984	-3.030.132	-3.506.591	
Pessoal Docente	-816.156	-893.535	-1.021.374	-1.226.592	-1.430.631	
Salários	-413.420	-453.075	-517.430	-621.440	-724.795	
Encargos	-330.736	-362.460	-413.944	-497.152	-579.836	
Benefícios	-72.000	-78.000	-90.000	-108.000	-126.000	
Formação Docente	-15.840	-20.592	-26.640	-34.560	-40.320	
Custo Livros	-38.500	-50.050	-64.750	-84.000	-98.000	
Pessoal Apoio	-892.020	-892.020	-892.020	-930.780	-1.063.440	
Salários	-458.900	-458.900	-458.900	-477.100	-540.800	
Encargos	-367.120	-367.120	-367.120	-381.680	-432.640	
Benefícios	-66.000	-66.000	-66.000	-72.000	-90.000	
Despesas Administrativas	-364.200	-463.200	-589.200	-754.200	-874.200	
Taxas	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	
Utilities (Água, Luz, Telef, Gás, Seguro)	-27.500	-35.750	-46.250	-60.000	-70.000	
Contabilidade	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	
Outros (imunização, jardineiro, manut., mat. Limp., etc.)	-33.000	-42.900	-55.500	-72.000	-84.000	
Alimentação	-242.000	-314.600	-407.000	-528.000	-616.000	
Materiais pedag, gráficos, etc.	-27.500	-35.750	-46.250	-60.000	-70.000	
EBITDA	552.044	1.193.273	2.008.312	3.177.099	4.058.846	
Mg. EBITDA	20,6%	34,0%	43,6%	51,2%	53,6%	
Financiamento Reforma (Capex)	0,00	-812.845,69	-825.517,61	-3.985.939,46	0,00	
RESULTADO	552.044	380.427	1.182.795	-808.840	4.058.846	
RESULTADO ACUMULADO	552.044	932.471	2.115.266	1.306.425	5.365.271	
VPL	100%	485.313	294.015	803.628	-483.122	2.131.305
Valor Tomado	300 Alunos					
Selic Atual	13,75%					
Selic Projetada	12,00%	9,50%	9,00%	8,63%	8,53%	
Selic Média	12,88%	11,19%	10,09%	9,36%	8,95%	
Juros Emissão 01 - Rodada A	-3.500.000	120%				
Taxa Estimada	15,45%	13,43%	12,11%	11,23%	10,74%	
Saldo Serviço da Dívida Anos Anteriores	0	-540.750	-270.375	0	0	
Total Anterior	-3.500.000	-4.040.750	-3.770.375	-3.500.000	0	
Serviço da Dívida	-540.750	-542.471	-555.143	-485.939	0	
SubTotal1	-4.040.750	-4.583.221	-4.325.518	-3.985.939	0	
Serviço da Dívida Acumulado	-540.750	-1.083.221	-1.638.363	-2.124.303	0	
Principal Atualizado	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000	0	0	
Dívida Consolidada ex-Pagamento	-4.040.750	-4.583.221	-4.325.518	-4.798.785	0	
Custo Efetivo	15,45%	30,95%	23,59%	37,11%	0,00%	
Pagamento Serviço	Não	Sim	Sim	Sim	Não	
Valor Apropriação Pagamento Serviço	0	-542.471	-555.143	-485.939	0	
Pagamento Serviço Meses Anteriores	Não	Sim	Sim	Não	Não	
Valor Apropriação Pagamento Serviço Meses Anteriores	0	-270.375	-270.375	0	0	
Pagamento Principal	Não	Não	Não	Sim	Não	
Valor Apropriação Pagamento Principal	0	0	0	-3.500.000	0	
Custo Efetivo Pago	0,00%	23,22%	23,59%	13,88%	0,00%	
Dívida Consolidada	-4.040.750	-3.770.375	-3.500.000	0	0	





cap·rate

CapRate, diferente de todas as outras.



www.capraterate.com.br

+55 0800-591-1288

fale@capraterate.com.br

Rua Dr. Timóteo, 782 | Porto Alegre -RS
capraterate.com.br