



RECEITA FEDERAL

Coordenação-Geral de Política Tributária

ESTATÍSTICAS TRIBUTÁRIAS 06

Consolida DIPJ 2001

***Consolidação da Declaração do Imposto de Renda das
Pessoas Jurídicas - 2001***

BRASÍLIA – MARÇO 2003

SECRETÁRIO DA RECEITA FEDERAL

Jorge Antônio Deher Rachid

COORDENADOR-GERAL DE POLÍTICA TRIBUTÁRIA

Márcio Ferreira Verdi

COORDENADOR DE ESTUDOS ECONÔMICOS

Jefferson Rodrigues

CHEFE DA DIVISÃO DE ESTUDOS TRIBUTÁRIOS

Luis Fernando Wasilewski

Estatísticas Tributárias 06

Sistema e Administração Tributária – Uma Visão Geral

Equipe Técnica

André Rogério Vasconcelos

Irailson Calado Santana

Nelson Leitão Paes

Roberto Name Ribeiro

Wilson Massatoshi Kitazawa

É autorizada a reprodução total ou parcial do conteúdo desta publicação desde que citada a fonte.

Esplanada dos Ministérios

Edifício Sede do Ministério da Fazenda, 7º andar, sala 705

Brasília – DF CEP - 70.048-900

Brasil

Tel.: Voz : (061) 412.2750/2751

Fax : (061) 412.1728

Home Page : <http://www.receita.fazenda.gov.br>

RESUMO

O presente trabalho é composto pelas principais fichas da DIPJ 2001 e da Declaração do Simples agregadas em nível nacional. O conjunto total de declarantes atingiu, em 2001, o total de 3,25 milhões, tendo com receita bruta total de R\$ 1,58 bilhões. Esse conjunto de dados possibilita uma visão panorâmica do cenário econômico nacional, mostrando importantes informações financeira relativas ao desempenho das empresas no ano de 2000.

DIPJ 2001 Consolidada - Brasil

O presente relatório traz informações consolidadas das principais fichas da **Declaração de Informações Econômico-Fiscais das Pessoas Jurídicas** e da **Declaração do SIMPLES** entregues em 2001, **ano-calendário de 2000**. O trabalho abrange tanto os declarantes tributáveis, assim entendidos aqueles que apresentaram declaração nos regimes do Lucro Real, Presumido, Arbitrado ou SIMPLES, como também os declarantes não tributáveis, ou seja, aqueles que, em decorrência da lei, enquadram-se com pessoas jurídicas isentas ou imunes.

O objetivo do trabalho é propiciar uma visão geral e abrangente do universo de declarantes do IRPJ, orientando decisões gerenciais e subsidiando outros estudos desenvolvidos por esta Coordenação-Geral. A natureza agregativa dos dados define quantitativamente e qualitativamente o conjunto de declarantes, contribuintes ou não, que possuem registro na base de dados do IRPJ da Secretaria da Receita Federal. É possível, então, vislumbrar a distribuição das diversas empresas nos regimes de tributação/declaração autorizados pela legislação tributária.

A estrutura do relatório, apresentada logo a seguir, relaciona os principais tópicos abordados e as Fichas selecionadas para a agregação. Nas tabelas consolidadas são reportados quatro campos: **ITEM** (descrição de cada linha consolidada), **FREQ.** (frequência de preenchimento do respectivo item), **VALOR** (somatório, **em milhões de reais**, do valor preenchido em cada campo) e **MÉDIA**, (refere-se à média aritmética, ou seja, **VALOR, em milhares de reais**, dividido por **FREQ.**). A consolidação foi feita com base em uma extração da base do IRPJ em fevereiro de 2003, tendo sido excluídas as declarações retificadas para evitar dupla contagem.

ESTRUTURA DO TRABALHO

| | | |
|----------|--|----------|
| 1 | <u>DIPJ 2001 – SÍNTESE</u> | 3 |
| 2 | <u>EVOLUÇÃO DOS VALORES AGREGADOS 1999-2001</u> | 4 |
| 3 | <u>LUCRO REAL</u> | |

PJ EM GERAL E CORRETORAS

Fichas

| | | |
|------|---|----|
| 04 | Custo dos Bens e Serviços Vendidos..... | 7 |
| 05 | Despesas Operacionais..... | 9 |
| 06 | Demonstração do Resultado..... | 10 |
| 07 | Demonstração do Lucro Inflacionário Realizado..... | 11 |
| 08 | Demonstração do Lucro da Exploração..... | 12 |
| 09 | Demonstração do Lucro Real..... | 13 |
| 10 | Cálculo da Isenção e Redução do imposto sobre o Lucro Real..... | 15 |
| 12 | Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real..... | 16 |
| 17 | Cálculo da CSLL..... | 17 |
| 19-A | Cálculo do PIS/PASEP..... | 18 |
| 19-B | Cálculo do PIS/PASEP – Alíquotas Diferenciadas..... | 19 |
| 20-A | Cálculo da COFINS..... | 20 |
| 20-B | Cálculo da COFINS – Alíquotas Diferenciadas..... | 21 |
| 29 | Aplicações em Incentivos Fiscais..... | 22 |
| 31-A | Operações com o Exterior - Pessoa Vinculada..... | 23 |
| 31-B | Operações com o Exterior - Pessoa Não Vinculada..... | 24 |
| 37 | Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração..... | 24 |
| 38 | Ativo - Balanço Patrimonial..... | 25 |
| 39 | Passivo - Balanço Patrimonial..... | 27 |
| 40 | Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados | 28 |
| 46a | Outras Informações..... | 28 |

INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Fichas

| | | |
|------|---|----|
| 04 | Despesas da Atividade Financeira..... | 30 |
| 05 | Despesas Operacionais..... | 31 |
| 06 | Demonstração do Resultado..... | 32 |
| 09 | Demonstração do Lucro Real..... | 34 |
| 12 | Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real..... | 35 |
| 17 | Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido..... | 36 |
| 19 | Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP | 37 |
| 20 | Cálculo da COFINS..... | 38 |
| 29 | Aplicações em Incentivos Fiscais..... | 38 |
| 31-A | Operações com o Exterior - Pessoa Vinculada..... | 39 |
| 31-B | Operações com o Exterior - Pessoa Não Vinculada..... | 40 |
| 37 | Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração..... | 40 |
| 38 | Ativo - Balanço Patrimonial..... | 41 |
| 39 | Passivo - Balanço Patrimonial..... | 43 |
| 40 | Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados | 44 |
| 46a | Outras Informações | 44 |

SEGURADORAS

Fichas

| | | |
|-----|---|----|
| 04 | Despesas de Seguros e Previdência..... | 46 |
| 05 | Despesas Operacionais..... | 47 |
| 06 | Demonstração do Resultado..... | 48 |
| 07 | Demonstração do Lucro Inflacionário Realizado..... | 49 |
| 09 | Demonstração do Lucro Real..... | 50 |
| 12 | Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real..... | 51 |
| 17 | Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido..... | 52 |
| 19 | Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP..... | 53 |
| 20 | Cálculo da COFINS..... | 54 |
| 29 | Aplicações em Incentivos Fiscais..... | 55 |
| 38 | Ativo - Balanço Patrimonial..... | 56 |
| 39 | Passivo - Balanço Patrimonial..... | 58 |
| 40 | Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados | 59 |
| 46a | Outras Informações | 59 |

4 LUCRO PRESUMIDO

Fichas

| | | |
|-----|---|----|
| 14 | Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Presumido..... | 61 |
| 15 | Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Arbitrado..... | 62 |
| 18 | Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido..... | 63 |
| 19a | Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP..... | 64 |
| 19b | Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP – Alíquotas Diferenciadas..... | 65 |
| 20a | Cálculo da COFINS..... | 66 |
| 20b | Cálculo da COFINS – Alíquotas Diferenciadas..... | 67 |
| 31a | Operações com o exterior – Pessoa Vinculada..... | 68 |
| 31b | Operações com o exterior – Pessoa não Vinculada..... | 69 |
| 46 | Outras Informações..... | 69 |

5 ENTIDADES IMUNES E ISENTAS

Fichas

| | | |
|----|---|----|
| 18 | Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido..... | 71 |
| 19 | Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP..... | 71 |
| 20 | Cálculo da COFINS..... | 72 |
| 38 | Ativo - Balanço Patrimonial..... | 73 |
| 39 | Passivo - Balanço Patrimonial..... | 75 |
| 41 | Origem e Aplicação de Recursos..... | 76 |

6 SIMPLES

Fichas

| | | |
|--|-------------------------|----|
| | Dados da apuração | 78 |
| | Informações Gerais..... | 79 |

DIPJ 2001 - SÍNTESE

R\$ BILHÕES

| | REGIME DE APURAÇÃO DO IRPJ | RECEITA (1) | Nº EMPRESAS | | |
|------------------------------------|---|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| DECLARANTES TRIBUTÁVEIS | SUBTOTAL TRIBUTÁVEL..... | 1.573,18 | 92,24% | 4.430.184 | 93,85% |
| | LUCRO REAL | 1.288,42 | 75,55% | 194.754 | 4,13% |
| | . Pessoas Jurídicas em Geral e Corretoras..... | 1.067,83 | 62,61% | 191.541 | 4,06% |
| | . Instituições Financeiras..... | 189,04 | 11,08% | 2.632 | 0,06% |
| | . Seguradoras..... | 31,55 | 1,85% | 581 | 0,01% |
| | LUCRO PRESUMIDO..... | 160,87 | 9,43% | 615.795 | 13,04% |
| | - Revenda, para consumo, de combustível derivado de petróleo, álcool etílico carburante e gás natural. (alíquotas: 1,6%) | 20,16 | 1,18% | 22.647 | 0,48% |
| | - Venda de mercadorias e produtos; Transporte de carga; Serviços hospitalares; Atividade Rural; Industrialização de produtos; Outras atividades não caracterizadas como prestação de serviços. (alíquotas: 8%) | 97,14 | 5,70% | 148.726 | 3,15% |
| | - Prestação de serviços de transportes, exceto o de cargas (alíquotas:16%) | 6,95 | 0,41% | 165.316 | 3,50% |
| | - Prestação de serviços, pelas sociedades civis, relativos ao exercício de profissão regulamentada; Intermediação de negócios; construção por administração ou por empreitada unicamente de mão-de-obra; administração, locação ou cessão de bens imóveis, móveis de qualquer natureza; Prestação de serviços em geral. (alíquotas: 32%) | 36,61 | 2,15% | 195.114 | 4,13% |
| | - Sem receita bruta ou receita bruta não informada. | 0,00 | 0,00% | 83.992 | 1,78% |
| | SIMPLES..... | 123,22 | 7,22% | 2.030.358 | 43,01% |
| | . Microempresa..... | 52,02 | 3,05% | 1.747.039 | 37,01% |
| . Empresa de Pequeno Porte..... | 71,20 | 4,17% | 283.319 | 6,00% | |
| INATIVAS..... | 0,68 | 0,04% | 1.589.277 | 33,67% | |
| DECLARANTES NÃO TRIBUTÁVEIS | SUBTOTAL NÃO TRIBUTÁVEL | 132,30 | 7,76% | 290.538 | 6,15% |
| | EMPRESAS IMUNES..... | 84,38 | 4,95% | 61.702 | 1,31% |
| | Assistência Social..... | 64,82 | 3,80% | 10.328 | 0,22% |
| | Educação..... | 11,90 | 0,70% | 14.101 | 0,30% |
| | Sindicato de Trabalhadores..... | 1,05 | 0,06% | 4.065 | 0,09% |
| | Outras..... | 6,62 | 0,39% | 33.208 | 0,70% |
| | EMPRESAS ISENTAS..... | 47,92 | 2,81% | 228.836 | 4,85% |
| | Associação Civil..... | 11,56 | 0,68% | 87.104 | 1,85% |
| | Cultural..... | 1,69 | 0,10% | 8.093 | 0,17% |
| | Previdência Privada Fechada..... | 2,47 | 0,14% | 230 | 0,00% |
| | Filantrópica..... | 10,42 | 0,61% | 25.007 | 0,53% |
| | Sindicato..... | 2,08 | 0,12% | 9.003 | 0,19% |
| | Recreativa..... | 2,26 | 0,13% | 15.188 | 0,32% |
| | Científica..... | 1,40 | 0,08% | 838 | 0,02% |
| | Associação de Poupança e Empréstimo..... | 0,24 | 0,01% | 92 | 0,00% |
| Outras..... | 15,79 | 0,93% | 83.281 | 1,76% | |
| TOTAL..... | | 1.705,49 | 100,00% | 4.720.722 | 100,00% |

Fonte: Anuário Estatístico do Imposto de Renda 2001

(1) Lucro Real PJ em Geral: **Receita Líquida das Atividades** + Receita Líquida da Atividade Rural (Ficha 6/17 + Ficha R 6/17); Instituições Financeiras: Receitas da Atividade Financeira (Ficha 6/29); Seguradoras: Receitas de Seguros e Previdência (Ficha 6/16). Lucro presumido: Receita Bruta (Ficha 14/1 a 4); Simples: Receita Bruta; Empresas Imunes e Isentas: Total (Ficha 41/7).

EVOLUÇÃO DOS VALORES AGREGADOS
EXERCÍCIOS 1999 A 2001

R\$ MILHÕES

| REGIME DE APURAÇÃO DO IRPJ | 1999 | | | | 2000 | | | | 2001 | | | |
|-------------------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|
| | RECEITA (1) | | Nº DE EMPRESAS | | RECEITA (1) | | Nº DE EMPRESAS | | RECEITA (1) | | Nº DE EMPRESAS | |
| LUCRO REAL | 1.037.411,45 | 77,43% | 208.729 | 7,06% | 1.333.215,15 | 77,91% | 188.828 | 6,71% | 1.288.418,92 | 75,58% | 194.754 | 6,22% |
| - GERAL E CORRETORAS..... | 818.611,52 | 61,10% | 206.101 | 6,98% | 928.706,02 | 54,27% | 186.221 | 6,62% | 1.067.834,94 | 62,64% | 191.541 | 6,12% |
| - FINANCEIRAS..... | 189.639,29 | 14,15% | 2.238 | 0,08% | 375.478,35 | 21,94% | 2.258 | 0,08% | 189.036,22 | 11,09% | 2.632 | 0,08% |
| - SEGURADORAS..... | 29.160,64 | 2,18% | 390 | 0,01% | 29.030,78 | 1,70% | 349 | 0,01% | 31.547,76 | 1,85% | 581 | 0,02% |
| LUCRO PRESUMIDO | 117.577,98 | 8,78% | 629.226 | 21,30% | 131.545,28 | 7,69% | 478.839 | 17,02% | 160.865,90 | 9,44% | 615.795 | 19,66% |
| SIMPLES | 88.027,60 | 6,57% | 1.988.778 | 67,31% | 103.760,86 | 6,06% | 2.012.112 | 71,54% | 123.218,45 | 7,23% | 2.030.358 | 64,84% |
| - MICROEMPRESA | 43.476,24 | 3,25% | 1.742.227 | 58,96% | 48.000,24 | 2,80% | 1.752.451 | 62,31% | 52.023,08 | 3,05% | 1.747.039 | 55,79% |
| - EMPRESA DE PEQUENO PORTE | 44.551,37 | 3,33% | 246.551 | 8,34% | 55.760,63 | 3,26% | 259.661 | 9,23% | 71.195,37 | 4,18% | 283.319 | 9,05% |
| EMPRESAS IMUNES | 52.318,36 | 3,90% | 27.641 | 0,94% | 96.300,25 | 5,63% | 29.814 | 1,06% | 84.382,99 | 4,95% | 61.702 | 1,97% |
| EMPRESAS ISENTAS | 44.449,80 | 3,32% | 100.362 | 3,40% | 46.500,49 | 2,72% | 103.026 | 3,66% | 47.918,07 | 2,81% | 228.836 | 7,31% |
| TOTAL | 1.339.785,19 | 100,00% | 2.954.736 | 100,00% | 1.711.322,04 | 100,00% | 2.812.619 | 100,00% | 1.704.804,34 | 100,00% | 3.131.445 | 100,00% |

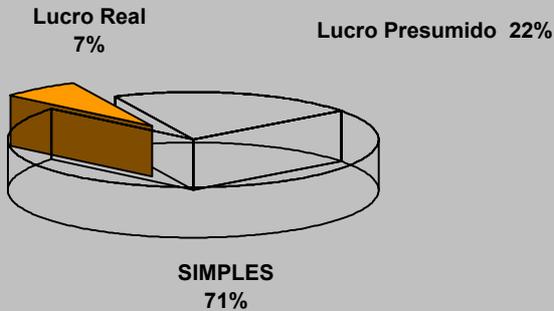
Fonte : Anuário Estatístico do Imposto de Renda 2001

(1) Lucro Real PJ em Geral: Receita Líquida das Atividades + Receita Líquida da Atividade Rural ; Instituições Financeiras: Receitas da Atividade Financeira ; Seguradoras: Receitas de Seguros e Previdência . Lucro presumido: Receita Bruta ; Simples: Receita Bruta; Empresas Imunes e Isentas: Origem e Aplicação de Recursos.

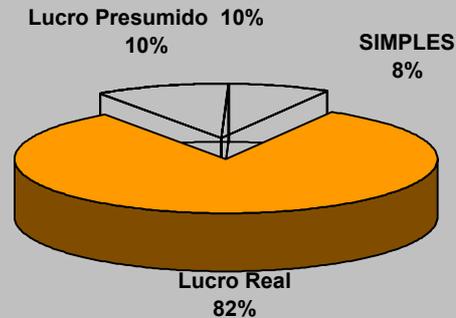
REGIME DE TRIBUTAÇÃO

LUCRO REAL

Nº DE EMPRESAS



RECEITA AGREGADA



FICHAS CONSOLIDADAS

| FICHA | DESCRIÇÃO |
|-------|--|
| 04 | Custos dos Bens e Serviços Vendidos |
| 05 | Despesas Operacionais |
| 06 | Demonstração do Resultado |
| 07 | Demonstração do Lucro Inflacionário Realizado |
| 08 | Demonstração do Lucro da Exploração |
| 09 | Demonstração do Lucro Real |
| 10 | Cálculo da Isenção e redução do imposto sobre o Lucro Real |
| 12 | Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real |
| 17 | Cálculo da CSLL |
| 19a | Cálculo do PIS/PASEP - PJ em Geral, imunes ou isentas |
| 19b | Cálculo do PIS/PASEP - Alíquotas Diferenciadas |
| 20a | Cálculo da COFINS - PJ em Geral, imunes ou isentas |
| 20b | Cálculo da COFINS - Alíquotas Diferenciadas |
| 29 | Aplicações em incentivos fiscais |
| 31a | Operações com o exterior - Pessoa vinculada |
| 31b | Operações com o exterior - Pessoa não vinculada |
| 37 | Participações no exterior - Resultado do período de apuração |
| 38 | Ativo - Balanço Patrimonial |
| 39 | Passivo - Balanço Patrimonial |
| 40 | Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados |
| 46a | Outras Informações - Lucro Real |

Enquadramento no Regime:

OPCIONAL para qualquer empresa, independentemente da atividade ou nível de faturamento, desde que mantenha os controles formais exigidos na legislação do Imposto de Renda.

OBRIGATÓRIO para empresas com receita bruta anual acima de R\$24 milhões e/ou que enquadrem-se em qualquer uma das hipóteses de adesão obrigatória definidas em lei.

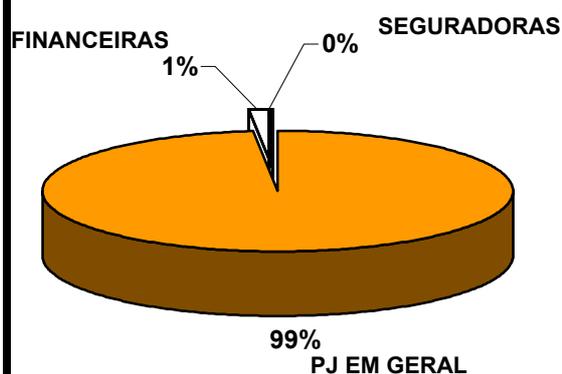
PJ EM GERAL E CORRETORAS

SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

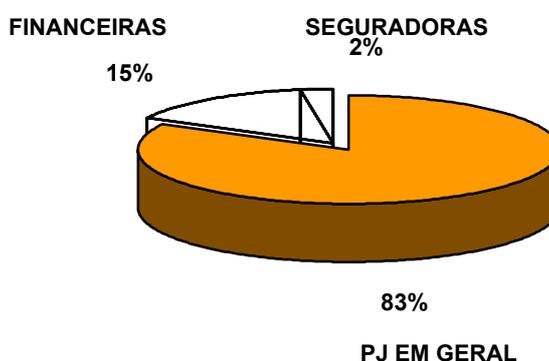
| ITEM | FREQ. | VALOR | |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| | | TOTAL R\$ MILHÕES | MÉDIO R\$ MIL |
| ATIVO TOTAL | 166.455 | 2.094.742,54 | 12.584,44 |
| RECEITA LÍQUIDA DAS ATIVIDADES | 141.809 | 1.067.834,94 | 7.530,09 |
| LUCRO BRUTO | 143.117 | 302.362,28 | 2.112,69 |
| LUCRO BRUTO (+) | 130.935 | 307.300,76 | 2.346,97 |
| LUCRO BRUTO (-) | 12.182 | (4.938,48) | (405,39) |
| LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 162.028 | 5.923,09 | 36,56 |
| LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+) | 72.370 | 91.007,55 | 1.257,53 |
| LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-) | 89.658 | (85.084,46) | (948,99) |
| LUCRO REAL | 160.158 | (602,85) | (3,76) |
| LUCRO REAL (+) | 70.036 | 54.985,36 | 785,10 |
| LUCRO REAL (-) | 90.122 | (55.588,21) | (616,81) |
| IR CALCULADO | 82.056 | 13.345,42 | 162,64 |
| IR DEVIDO | 81.783 | 11.975,75 | 146,43 |

PARTICIPAÇÃO RELATIVA NO REGIME DO LUCRO REAL

Nº DE EMPRESAS



RECEITA



FICHA 04 - Custo dos Bens e Serviços Vendidos
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Estoques no Início do Período de Apuração | 16.289 | 69.371,79 | 4.258,81 |
| 02.Compras de Insumos à Vista | 4.721 | 39.702,48 | 8.409,76 |
| 03.Compras de Insumos a Prazo | 15.463 | 186.209,65 | 12.042,27 |
| 04.Remuneração a Dirigentes de Indústria | 3.050 | 619,12 | 202,99 |
| 05.Custo do Pessoal Aplicado na Produção | 14.878 | 23.788,87 | 1.598,93 |
| 06.Encargos Sociais | 14.759 | 9.252,33 | 626,89 |
| 07.Alimentação do Trabalhador | 7.447 | 1.296,92 | 174,15 |
| 08.Manutenção e Reparo de Bens Aplicados na Produção | 12.200 | 8.003,39 | 656,02 |
| 09.Arrendamento Mercantil | 2.610 | 473,25 | 181,32 |
| 10.Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão | 10.244 | 17.065,73 | 1.665,92 |
| 11.Constituição de Provisões | 4.305 | 3.801,57 | 883,06 |
| 12.Serviços Prestados por Pessoa Física sem Vínculo Empregatício | 4.670 | 536,55 | 114,89 |
| 13.Serviços Prestados por Pessoa Jurídica | 10.078 | 8.982,02 | 891,25 |
| 14.Royalties e Assistência Técnica - PAÍS | 222 | 4.083,73 | 18.395,17 |
| 15.Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR | 134 | 238,31 | 1.778,44 |
| 16.Outros Custos | 15.867 | 26.625,91 | 1.678,07 |
| 17.(-) Estoques no Final do Período de Apuração | 16.366 | 78.362,34 | 4.788,12 |
| 18.CUSTO PRODUTO DE FABRIC. PRÓPRIA VENDIDO | 20.289 | 321.689,29 | 15.855,35 |
| 19.Estoques no Início do Período de Apuração | 44.783 | 63.495,98 | 1.417,86 |
| 20.Compras de Mercadorias à Vista | 25.738 | 75.182,50 | 2.921,07 |
| 21.Compras de Mercadorias a Prazo | 39.497 | 225.679,19 | 5.713,83 |
| 22.Estoques no Final do Período de Apuração | 46.167 | 69.737,79 | 1.510,56 |
| 23.CUSTO DAS MERCADORIAS RE VENDIDAS | 50.727 | 294.619,88 | 5.807,95 |
| 24.Saldo Inicial de Serviços em Andamento | 1.094 | 855,60 | 782,08 |
| 25.Material Aplicado na Produção dos Serviços | 19.083 | 17.682,62 | 926,62 |
| 26.Remuneração de Dirigentes de Produção dos Serviços | 8.578 | 391,89 | 45,69 |
| 27.Custo do Pessoal Aplicado na Produção dos Serviços | 30.037 | 26.299,25 | 875,56 |
| 28.Serviços Prestados por Pessoa Física sem Vínculo Empregatício | 9.719 | 3.473,10 | 357,35 |
| 29.Serviços Prestados por Pessoa Jurídica | 20.321 | 24.792,84 | 1.220,06 |
| 30.Encargos Sociais | 29.494 | 9.246,39 | 313,50 |
| 31.Alimentação do Trabalhador | 11.058 | 1.562,92 | 141,34 |
| 32.Encargos de Depreciação e Amortização | 11.835 | 9.491,78 | 802,01 |
| 33.Arrendamento Mercantil | 4.568 | 2.280,20 | 499,17 |
| 34.Constituição de Provisões | 5.179 | 2.325,18 | 448,96 |
| 35.Royalties e Assistência Técnica - PAÍS | 304 | 93,25 | 306,74 |
| 36.Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR | 158 | 236,76 | 1.498,46 |
| 37.Outros Custos | 33.853 | 40.674,49 | 1.201,50 |
| 38.(-) Saldo Final de Serviços em Andamento | 1.128 | 1.005,70 | 891,58 |
| 39.CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS | 46.129 | 138.400,56 | 3.000,29 |
| 40.Custo das Unidades Imobiliárias Vendidas | 5.480 | 5.532,51 | 1.009,58 |
| 41.Ajustes de Estoques Decorrentes de Arbitramento | - | - | - |
| 42.TOTAL DOS CUSTOS DAS ATIVIDADES EM GERAL | 105.771 | 760.242,25 | 7.187,62 |

Continua

FICHA 04 - Custo dos Bens e Serviços Vendidos (continuação)
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| 43.Estoques Iniciais de Insumos Agropecuários | 573 | 957,85 | 1.671,64 |
| 44.Estoques Iniciais de Produtos Agropecuários em Formação | 651 | 943,68 | 1.449,59 |
| 45.Estoques Iniciais de Produtos Agropecuários Acabados | 845 | 976,87 | 1.156,06 |
| 46.Compras de Insumos Agropecuários à Vista | 574 | 242,65 | 422,73 |
| 47.Compras de Insumos Agropecuários a Prazo | 886 | 2.075,88 | 2.342,98 |
| 48.Custos Aplicados na Formação dos Produtos Agropecuários | 1.988 | 3.303,98 | 1.661,96 |
| 49.Estoques Finais de Insumos Agropecuários | 563 | 1.086,75 | 1.930,29 |
| 50.Estoques Finais de Produtos Agropecuários em Formação | 658 | 1.075,46 | 1.634,43 |
| 51.Estoques Finais de Produtos Agropecuários Acabados | 861 | 1.108,22 | 1.287,14 |
| 52.Ajustes de Estoques Decorrentes de Arbitramento | - | - | - |
| 53.CUSTO PRODUTOS DA ATIVID. RURAL VENDIDOS | 2.411 | 5.230,48 | 2.169,42 |

FICHA 05 - Despesas Operacionais
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Remuneração a Dirigentes e a Conselho de Administração | 104.831 | 5.037,46 | 48,05 |
| 02.Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remun. a Empregado | 104.500 | 45.897,26 | 439,21 |
| 03.Prestação de Serviços por Pessoa Física sem Vínculo Empregatício | 59.172 | 2.806,27 | 47,43 |
| 04.Prestação de Serviços por Pessoa Jurídica | 101.799 | 32.661,42 | 320,84 |
| 05.Encargos Sociais (inclusive FGTS) | 118.753 | 17.836,19 | 150,20 |
| 06.Doações e Patrocínios de Caráter Cultural e Artíst. (Lei nº 8.313/91) | 1.263 | 194,17 | 153,74 |
| 07.Doações a Instituiç. de Ensino e Pesquisa (Lei nº 9.249/95, art.13) | 191 | 14,32 | 74,97 |
| 08.Doações a Entidades Cíveis (Lei nº 9.249/95, art.13, §2º) | 1.946 | 102,69 | 52,77 |
| 09.Outras Contribuições e Doações | 15.250 | 365,28 | 23,95 |
| 10.Alimentação do Trabalhador | 38.820 | 2.700,15 | 69,56 |
| 11.PIS/PASEP | 34.754 | 440,31 | 12,67 |
| 12.COFINS | 34.198 | 1.991,25 | 58,23 |
| 13.CPMF | 71.728 | 4.558,35 | 63,55 |
| 14.Demais Impostos, Taxas, Contribuições, exceto IR e CSLL | 126.990 | 5.870,60 | 46,23 |
| 15.Arrendamento Mercantil | 21.748 | 1.530,04 | 70,35 |
| 16.Aluguéis | 88.326 | 7.985,33 | 90,41 |
| 17.Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações | 97.208 | 7.848,66 | 80,74 |
| 18.Propaganda e Publicidade | 59.050 | 14.640,95 | 247,94 |
| 19.Multas | 71.412 | 1.919,62 | 26,88 |
| 20.Encargos de Depreciação e Amortização | 76.914 | 17.404,03 | 226,28 |
| 21.Perdas em Operações de Crédito | 8.225 | 6.604,76 | 803,01 |
| 22.Provisões para Férias e 13º Salário de Empregados | 30.523 | 5.065,57 | 165,96 |
| 23.Demais Provisões | 4.307 | 14.812,60 | 3.439,19 |
| 24.Gratificações a Administradores | 1.483 | 186,52 | 125,77 |
| 25.Royalties e Assistência Técnica - PAÍS | 1.260 | 245,11 | 194,53 |
| 26.Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR | 457 | 1.099,38 | 2.405,65 |
| 27.Assistência Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados | 40.457 | 2.665,69 | 65,89 |
| 28.Pesquisas Científicas e Tecnológicas | 735 | 1.002,71 | 1.364,23 |
| 29.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa | 30.536 | 227,67 | 7,46 |
| 30.Outras Despesas Operacionais | 146.742 | 79.192,47 | 539,67 |
| 31.TOTAL DAS DESP. OPERAC. DAS ATIVI. EM GERAL | 156.638 | 282.906,83 | 1.806,12 |
| 32.Remuneração a Dirigentes e a Conselho de Administração | 1.226 | 52,05 | 42,45 |
| 33.Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remun. a Empregado | 2.149 | 308,36 | 143,49 |
| 34.Encargos Sociais (inclusive FGTS) | 2.298 | 85,16 | 37,06 |
| 35.Contribuições e Doações | 354 | 3,68 | 10,40 |
| 36.PIS/PASEP | 769 | 2,48 | 3,22 |
| 37.COFINS | 774 | 10,65 | 13,76 |
| 38.CPMF | 1.382 | 26,46 | 19,15 |
| 39.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL | 2.408 | 48,72 | 20,23 |
| 40.Alimentação do Trabalhador | 518 | 9,75 | 18,83 |
| 41.Arrendamento Mercantil | 203 | 6,18 | 30,42 |
| 42.Aluguéis | 599 | 16,72 | 27,92 |
| 43.Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações | 1.970 | 118,77 | 60,29 |
| 44.Encargos de Depreciação e Amortização | 1.785 | 234,42 | 131,33 |
| 45.Provisões para Férias e 13º Salário de Empregados | 577 | 26,38 | 45,72 |
| 46.Demais Provisões | 68 | 35,65 | 524,28 |
| 47.Gratificações a Administradores | 31 | 1,41 | 45,63 |
| 48.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa | 436 | 2,60 | 5,95 |
| 49.Outras Despesas Operacionais | 2.909 | 824,66 | 283,48 |
| 50.TOTAL DAS DESP. OPERAC. DA ATIVIDADE RURAL | 3.102 | 1.814,10 | 584,82 |
| TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS (D) - (31 + 50) | 159.151 | 284.720,94 | 1.789,00 |

FICHA 06 - Demonstração do Resultado
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Receita Exporta. Incentivada de Produtos - BEFIEX até 31/12/1987 | 699 | 3.315,33 | 4.742,95 |
| 02.Crédito-Prêmio de IPI | 81 | 193,54 | 2.389,35 |
| 03.(-) Vendas Canceladas e Devoluções | 901 | 162,29 | 180,12 |
| 04.(-) Descontos Incondicionais nas Exportações Incentivadas | 40 | 3,18 | 79,51 |
| 05.Receita da Exportação Não Incentivada de Produtos | 6.276 | 93.108,73 | 14.835,68 |
| 06.Receita Venda no Mercado Interno de Produto de Fabric. Própria | 17.164 | 464.222,12 | 27.046,27 |
| 07.Receita da Revenda de Mercadorias | 53.962 | 401.486,78 | 7.440,18 |
| 08.Receita da Prestação de Serviços | 96.004 | 262.253,87 | 2.731,70 |
| 09.Receita das Unidades Imobiliárias Vendidas | 6.636 | 8.293,27 | 1.249,74 |
| 10.Receita da Atividade Rural | 2.700 | 7.083,13 | 2.623,38 |
| 11.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 34.635 | 28.286,81 | 816,71 |
| RECEITA BRUTA (D) | 140.771 | 1.211.310,94 | 8.604,83 |
| 12.(-) ICMS | 60.698 | 97.206,19 | 1.601,47 |
| 13.(-) COFINS | 124.580 | 30.258,02 | 242,88 |
| 14.(-) PIS/PASEP | 124.472 | 6.767,88 | 54,37 |
| 15.(-) ISS | 72.664 | 3.765,47 | 51,82 |
| 16.(-) Demais Impostos e Contribuiç. Incidentes s/ Vendas e Serviços | 12.671 | 5.671,98 | 447,63 |
| 17.RECEITA LÍQUIDA DAS ATIVIDADES | 141.809 | 1.067.834,94 | 7.530,09 |
| 18.(-) Custo dos Bens e Serviços Vendidos | 108.182 | 765.472,72 | 7.075,79 |
| 19.LUCRO BRUTO | 143.117 | 302.362,28 | 2.112,69 |
| 19. LUCRO BRUTO (+) | 130.935 | 307.300,76 | 2.346,97 |
| 19. LUCRO BRUTO (-) | 12.182 | (4.938,48) | (405,39) |
| 20.Variações Cambiais Ativas | 10.441 | 12.101,94 | 1.159,08 |
| 21.Ganhos Auferidos no Mercado de Renda Variá., exceto Day-Trade | 3.403 | 3.337,96 | 980,89 |
| 22.Ganhos em Operações Day-Trade | 143 | 31,10 | 217,47 |
| 23.Receitas de Juros Sobre o Capital Próprio | 2.391 | 6.726,51 | 2.813,26 |
| 24.Outras Receitas Financeiras | 77.085 | 36.917,75 | 478,92 |
| 25.Ganhos na Aliena. de Participaç. não Integrantes do Ativo Permar | 555 | 162,54 | 292,87 |
| 26.Resultados Positivos em Participações Societárias | 7.921 | 56.599,32 | 7.145,48 |
| 27.Resultados Positivos em SCP | 299 | 231,54 | 774,38 |
| 28.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 63 | 117,49 | 1.864,97 |
| 29.Reversão dos Saldos das Provisões Operacionais | 6.551 | 8.123,85 | 1.240,09 |
| 30.Outras Receitas Operacionais | 41.864 | 23.172,81 | 553,53 |
| 31.(-) Despesas Operacionais | 159.740 | 284.720,94 | 1.782,40 |
| 32.(-) Variações Cambiais Passivas | 12.845 | 30.931,95 | 2.408,09 |
| 33.(-) Perdas Incorridas no Mercado Renda Variável, exceto Day-Trac | 499 | 1.095,56 | 2.195,51 |
| 34.(-) Perdas em Operações Day-Trade | 58 | 37,66 | 649,34 |
| 35.(-) Juros sobre o Capital Próprio | 3.681 | 18.420,65 | 5.004,25 |
| 36.(-) Outras Despesas Financeiras | 100.464 | 68.751,91 | 684,34 |
| 37.(-) Prejuízo na Aliena. de Particip. não Integrantes do Ativo Permar | 588 | 436,52 | 742,38 |
| 38.(-) Resultados Negativos em Participações Societárias | 4.878 | 25.284,72 | 5.183,42 |
| 39.(-) Resultados Negativos em SCP | 147 | 100,54 | 683,94 |
| 40.(-) Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 23 | 19,59 | 851,93 |

Continua

FICHA 06 - Demonstração do Resultado (continuação)
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 41.LUCRO OPERACIONAL | 162.915 | 20.087,52 | 123,30 |
| 41. LUCRO OPERACIONAL (+) | 70.921 | 107.327,42 | 1.513,34 |
| 41. LUCRO OPERACIONAL (-) | 91.994 | (87.239,90) | (948,32) |
| 42.Receitas de Alienações de Bens e Direitos do Ativo Permanente | 20.421 | 17.433,58 | 853,71 |
| 43.Outras Receitas Não Operacionais | 33.997 | 13.129,46 | 386,19 |
| 44.(-) Valor Contábil dos Bens e Direitos Alienados | 12.972 | 15.174,53 | 1.169,79 |
| 45.(-) Outras Despesas Não Operacionais | 19.159 | 12.767,25 | 666,38 |
| 46.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 163.608 | 22.708,79 | 138,80 |
| 46. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+) | 74.413 | 110.550,82 | 1.485,64 |
| 46. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-) | 89.195 | (87.842,03) | (984,83) |
| 47.(-) Participações de Debêntures | 67 | 256,73 | 3.831,75 |
| 48.(-) Participações de Empregados | 2.172 | 1.820,97 | 838,39 |
| 49.(-) Participações de Administradores e Partes Beneficiárias | 402 | 106,84 | 265,76 |
| 50.(-) Contribuições para Assistência ou Previdência de Empregados | 200 | 121,83 | 609,16 |
| 51.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL | 163.598 | 20.402,42 | 124,71 |
| 52.(-) Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido | 65.868 | 4.588,67 | 69,66 |
| 53.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ | 163.602 | 15.813,75 | 96,66 |
| 54.(-) Provisão para o Imposto de Renda | 65.784 | 9.890,66 | 150,35 |
| 55.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 162.028 | 5.923,09 | 36,56 |
| 55. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+) | 72.370 | 91.007,55 | 1.257,53 |
| 55. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-) | 89.658 | (85.084,46) | (948,99) |

FICHA 07 - Demonstração do Lucro Inflacionário Realizado
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|-------------------|
| 01.Média do Valor Cont. Ativo Perm. Início e Fim do Perí. de Apura. | 1.840 | 187.898,35 | 102.118,67 |
| 02.Média Saldo Contas de Estoq. de Imóveis Iní. e Fim do Perí. Apur. | 283 | 802,22 | 2.834,70 |
| 03.Média Saldo das Demais Contas do Ativo Iní. e Fim do Perí. Apur. | 340 | 36.547,38 | 107.492,28 |
| 04.SOMA | 1.873 | 225.247,95 | 120.260,52 |
| 05.Baixas do Ativo Permanente | 575 | 1.237,57 | 2.152,29 |
| 06.Baixas no Saldo Inicial de Imóveis para Venda | 128 | 74,94 | 585,49 |
| 07.Demais Baixas do Ativo Sujeito à Correção Monetár. em 31/12/199 | 103 | 601,51 | 5.839,87 |
| 08.Quotas de Deprecia., Amortiz. e Exaustão do Período de Apuraçã | 1.396 | 4.307,00 | 3.085,24 |
| 09.Lucros e Divid. de Particip. Societ. Perman. Receb. no Perí. Apur. | 134 | 547,68 | 4.087,15 |
| 10.ATIVO REALIZADO | 1.562 | 6.768,69 | 4.333,35 |
| 12.Lucro Inflacionário Existente em 31/12/1995 - Atividades em Geral | 1.982 | 23.081,65 | 11.645,64 |
| 13.Saldo Lucro Inflac. Exist. Final do Perí. Apur. Anter. - Ativid. em gera | 1.994 | 12.052,58 | 6.044,42 |
| 14.Lucro Inflacionário Realizado - Atividades em Geral | 2.050 | 4.125,78 | 2.012,58 |
| 15.Lucro Inflac. Distrib. ou utiliz. p/ compensar Preju. de Societ. Cív | 10 | 7,65 | 765,47 |
| 16.Lucro Inflacionário Existente em 31/12/1995 - Atividade Rural | 93 | 119,28 | 1.282,60 |
| 17.Saldo Lucro Inflac. Exist. Final do Perí. de Apur. Ante. -Ativid. Rural | 94 | 59,80 | 636,19 |
| 18.Lucro Inflacionário Realizado - Atividade Rural | 96 | 11,11 | 115,74 |

FICHA 08 - Demonstração do Lucro da Exploração
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|------------------|
| 01.Receita Líquida da Atividade Isenta | 884 | 28.901,53 | 32.694,04 |
| 02.Receita Líquida da Atividade com Redução de 75% | 163 | 4.556,17 | 27.951,98 |
| 03.Receita Líquida da Atividade com Redução de 70% | 1 | 3,01 | 3.014,53 |
| 04.Receita Líquida da Atividade com Redução de 50% | 112 | 3.311,97 | 29.571,13 |
| 05.Receita Líquida da Atividade com Redução de 37,5% | 240 | 6.552,59 | 27.302,44 |
| 06.Receita Líquida da Atividade com Redução de 33,33% | 1 | 5,46 | 5.462,01 |
| 07.Receita de Exportação Incentivada - BEFIEX até 31/12/1987 | 10 | 840,61 | 84.061,43 |
| 08.Receita Líquida da Atividade com Redução por Reinvestimento | 20 | 312,58 | 15.629,11 |
| 09.Receita Líquida das Demais Atividades | 763 | 25.562,40 | 33.502,49 |
| 10.TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA | 1.412 | 70.046,33 | 49.607,88 |
| 11.Lucro Líquido Antes do IRPJ | 1.694 | 4.562,34 | 2.693,23 |
| 12.Despesas Não Operacionais | 698 | 1.044,96 | 1.497,07 |
| 13.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido | 898 | 528,91 | 588,98 |
| 14.Prejuízo na Alienação de Particip. não Integrantes do Ativo Perma | 8 | 2,30 | 286,97 |
| 15.Resultados Negativos em Participações Societárias e em SCP | 119 | 359,59 | 3.021,77 |
| 16.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 77 | 384,81 | 4.997,51 |
| 17.Variações Cambiais Ativas-Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99 | 59 | 59,65 | 1.011,03 |
| 18.Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 1 | 0,64 | 639,80 |
| 19.Tributos e Contribuições - Exigibilidade Suspensa | 112 | 355,58 | 3.174,81 |
| 20.Ajustes de Receitas de Exportação - Preços de Transferências | 17 | 33,00 | 1.941,04 |
| 21.Ajus de Obrig. de Créd.-Variação Cambial Amortiz. (Lei nº 9.816/95 | 26 | 269,53 | 10.366,48 |
| 22.Ajus: Reserv. de Reaval. e Lucro Inflaci. Realiz. na Fase Pré-Operac | 80 | 255,18 | 3.189,80 |
| 23.Receitas Não Operacionais | 872 | 804,12 | 922,16 |
| 24.Ganhos na Alienação de Particip. Não Integrantes do Ativo Permc | 9 | 2,81 | 312,17 |
| 25.Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 232 | 1.667,07 | 7.185,63 |
| 26.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 2 | 5,97 | 2.984,10 |
| 27.Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 61 | 186,28 | 3.053,75 |
| 28.Varia. Cambiais Passivas-Operações Liquidadas (MP 1.858-10/1999 | 53 | 120,06 | 2.265,23 |
| 29.Receitas Financeiras Excedentes das Despesas Financeiras | 419 | 424,01 | 1.011,95 |
| 30.Tributos e Contribuições Pagos | 26 | 75,92 | 2.919,99 |
| 31.Outras Exclusões | 111 | 463,05 | 4.171,65 |
| 32.LUCRO DA EXPLORAÇÃO | 1.692 | 4.107,19 | 2.427,42 |
| 33.Parcela Correspondente à Atividade Isenta | 607 | 3.790,01 | 6.243,83 |
| 34.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 75% | 137 | 736,35 | 5.374,84 |
| 35.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 70% | - | - | - |
| 36.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 50% | 81 | 347,28 | 4.287,46 |
| 37.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 37,5% | 177 | 448,99 | 2.536,65 |
| 38.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 33,33% | - | - | - |
| 39.Parcela Corresp. à Exportação Incentivada - BEFIEX Até 31/12/198 | 8 | 42,34 | 5.292,03 |
| 40.Parcela Corresp. à Atividades com Redução por Reinvestimento | 14 | 22,41 | 1.600,92 |
| 41.Parcela Correspondente às Demais Atividades | 519 | 1.374,31 | 2.648,00 |

FICHA 09 - Demonstração do Lucro Real
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|---------------|----------------------|------------------|
| 01.Lucro Líquido Antes do IRPJ | 163.575 | 15.584,54 | 95,27 |
| 02.Custos - Soma das Parcelas Não Dedutíveis | 4.970 | 3.725,47 | 749,59 |
| 03.Despesas Operacionais - Soma das Parcelas Não Dedutíveis | 52.031 | 22.439,72 | 431,28 |
| 04.Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido | 65.204 | 5.608,11 | 86,01 |
| 05.Lucros Disponibilizados no Exterior | 118 | 797,58 | 6.759,12 |
| 06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 7 | 39,59 | 5.655,04 |
| 07.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | 623 | 1.004,65 | 1.612,60 |
| 08.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 1.128 | 6.244,26 | 5.535,69 |
| 09.Variações Cambiais Ativas - Opera. Liquidadas (MP 1.858-10/99) | 465 | 306,02 | 658,11 |
| 10.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo P | 5.003 | 25.475,00 | 5.091,94 |
| 11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 18 | 15,96 | 886,91 |
| 12.Excesso de Juros Sobre o Capital Próprio | 85 | 31,16 | 366,63 |
| 13.Ajustes de Obrig. e Créd.-Variação Cambial Amortiz.(Lei nº 9.816/9 | 357 | 1.935,42 | 5.421,34 |
| 14.Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art 2º) | 352 | 447,05 | 1.270,04 |
| 15.Participações Não Dedutíveis | 474 | 212,18 | 447,64 |
| 16.Lucro Inflacionário Realizado | 2.249 | 4.167,05 | 1.852,85 |
| 17.Depreciação Acelerada Incentivada - Reversão | 921 | 1.405,52 | 1.526,08 |
| 18.Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variáv. no Perío. de Apur | 242 | 115,51 | 477,29 |
| 19.Perdas em Operações Day-Trade no Período de Apuração | 55 | 36,68 | 666,84 |
| 20.Realização de Reserva de Reavaliação | 1.449 | 2.110,56 | 1.456,56 |
| 21.Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa | 1.758 | 2.586,76 | 1.471,42 |
| 22.Outras Adições | 10.942 | 27.369,92 | 2.501,36 |
| 23.SOMA DAS ADIÇÕES | 95.754 | 106.074,16 | 1.107,78 |
| 24.(-) Lucro da Explor. Corresp. a Export. Incentivada - BEFIEX | 9 | 42,36 | 4.706,21 |
| 25.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis | 3.190 | 17.769,40 | 5.570,34 |
| 26.(-) Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas | 1.881 | 935,43 | 497,30 |
| 27.(-) Lucros e Divid. Derivados de Invest. Avaliad. pelo custo de aqui: | 2.836 | 813,79 | 286,95 |
| 28.(-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimen. Avaliados pelo PL | 5.334 | 55.207,71 | 10.350,15 |
| 29.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 6 | 3,66 | 610,29 |
| 30.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 866 | 4.169,26 | 4.814,39 |
| 31.(-) Variações Cambiais Passivas-Operações Liquid. (MP 1.858-10/99 | 510 | 625,08 | 1.225,65 |
| 32.(-) Depreciação/Amortização Acelerada Incentivada | 668 | 931,67 | 1.394,72 |
| 33.(-) Exaustão Incentivada | 19 | 108,30 | 5.699,75 |
| 34.(-) Perdas Incorrid. Mercado de Renda Variáv. - Períodos Anterior. | 69 | 58,35 | 845,62 |
| 35.(-) Divulgação Eleitoral e Partidária Gratuita | 324 | 498,97 | 1.540,02 |
| 36.(-) Outras Exclusões | 8.764 | 30.929,62 | 3.529,17 |
| 37.SOMA DAS EXCLUSÕES | 18.857 | 112.093,58 | 5.944,40 |
| 38.Lucro Real antes da compens. de prejuízos fiscais | 161.636 | 9.565,12 | 59,18 |
| 39.(-) Atividades em Geral | 317 | 118,38 | 373,44 |
| 40.(-) Atividade Rural | 723 | 376,67 | 520,98 |
| 41.Lucro Real após a compens. dos prejuí. do próprio perío. de apurc | 160.790 | 9.565,12 | 59,49 |

Continua

FICHA 09 - Demonstração do Lucro Real (continuação)
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 42.(-) Atividade em Geral - Períodos de Apuração de 1991 a 2000 | 29.807 | 9.144,26 | 306,78 |
| 43.(-) Atividade Rural - Períodos de Apuração 1986 a 1990 | 47 | 19,75 | 420,28 |
| 44.(-) Atividade Rural - Períodos de Apuração de 1991 a 2000 | 1.085 | 394,55 | 363,64 |
| 45.(-) Indúst. Titulares de Programas de Export.-BEFIEX até 03/06/93 | 38 | 609,40 | 16.036,94 |
| 46.LUCRO REAL | 160.158 | (602,85) | (3,76) |
| 46.LUCRO REAL (+) | 70.036 | 54.985,36 | 785,10 |
| 46.LUCRO REAL (-) | 90.122 | (55.588,21) | (616,81) |
| 47.LUCRO INFLACIO. REALIZADO TRIBUTADO À ALÍQUOTA DE 6% | 17 | 94,53 | 5.560,30 |
| 48.LUCRO REAL POSTERG. DE PERÍOD. DE APURAÇ. ANTERIORES | 183 | 0,00 | 0,00 |

FICHA 10 - Cálculo da Isenção e Redução do imposto sobre o Lucro Real
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|------------|----------------------|------------------|
| 01.Lucro da Exploração da Atividade Isenta | 611 | 3.799,06 | 6.217,77 |
| 02.Imposto | 610 | 569,87 | 934,21 |
| 03.Adicional | 411 | 351,49 | 855,21 |
| 04.SUBTOTAL | 610 | 921,36 | 1.510,42 |
| 05.ISENÇÃO | 610 | 921,36 | 1.510,42 |
| 06.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 75% | 137 | 736,52 | 5.376,08 |
| 07.Imposto | 137 | 110,62 | 807,44 |
| 08.Adicional | 110 | 69,29 | 629,91 |
| 09.SUBTOTAL | 137 | 179,91 | 1.313,20 |
| 10.REDUÇÃO | 137 | 134,97 | 985,15 |
| 11.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 70% | - | - | - |
| 12.Imposto | - | - | - |
| 13.Adicional | - | - | - |
| 14.SUBTOTAL | - | - | - |
| 15.REDUÇÃO | - | - | - |
| 16.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 50% | 83 | 347,56 | 4.187,48 |
| 17.Imposto | 83 | 52,13 | 628,12 |
| 18.Adicional | 50 | 27,66 | 553,19 |
| 19.SUBTOTAL | 83 | 79,79 | 961,37 |
| 20.REDUÇÃO | 83 | 39,90 | 480,68 |
| 21.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 37,50% | 177 | 448,73 | 2.535,18 |
| 22.Imposto | 177 | 67,31 | 380,28 |
| 23.Adicional | 125 | 37,86 | 302,91 |
| 24.SUBTOTAL | 177 | 105,17 | 594,20 |
| 25.REDUÇÃO | 177 | 39,44 | 222,82 |
| 26.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 33,33% | - | - | - |
| 27.Imposto | - | - | - |
| 28.Adicional | - | - | - |
| 29.SUBTOTAL | - | - | - |
| 30.REDUÇÃO | - | - | - |
| 31.TOTAL DA ISENÇÃO E REDUÇÃO | 867 | 1.135,66 | 1.309,87 |
| 32.REDUÇÃO POR REINVESTIMENTO | 31 | 6,16 | 198,56 |

FICHA 12 - Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|---------------|----------------------|------------------|
| 01.À Alíquota de 15% | 82.039 | 8.369,67 | 102,02 |
| 02.À Alíquota de 6% | 34 | 14,71 | 432,73 |
| 03.Adicional | 15.146 | 4.961,04 | 327,55 |
| IR CALCULADO (D) | 82.056 | 13.345,42 | 162,64 |
| 04.(-) Operações de Caráter Cultural e Artístico | 652 | 97,75 | 149,92 |
| 05.(-) Programa de Alimentação do Trabalhador | 6.215 | 97,80 | 15,74 |
| 06.(-) Desenvolvimento Tecnológico Industrial / Agropecuário | 47 | 17,97 | 382,41 |
| 07.(-) Atividade Audiovisual | 188 | 15,43 | 82,08 |
| 08.(-) Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente | 554 | 7,72 | 13,93 |
| 09.(-) Isenção de Empresas Estrangeiras de Transportes | 8 | 2,35 | 293,91 |
| 10.(-) Isenção e Redução do Imposto | 1.234 | 1.124,98 | 911,65 |
| 11.(-) Redução por Reinvestimento | 54 | 5,67 | 104,91 |
| IR DEVIDO (D) | 81.783 | 11.975,75 | 146,43 |
| 12.(-) Imposto Pg no Exterior s/ Lucros, Rendim. e Ganhos de Capital | 92 | 31,62 | 343,73 |
| 13.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte | 29.418 | 3.056,73 | 103,91 |
| 14.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público | 3.952 | 105,57 | 26,71 |
| 15.(-) Imposto Pg Incidente s/ Ganhos no Mercado de Renda Variável | 1.007 | 54,29 | 53,92 |
| 16.(-) Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa | 34.693 | 10.137,51 | 292,21 |
| IR PAGO (D) | 54.489 | 13.385,73 | 245,66 |
| 17.(-) Parcelamento Efetiv. Pg de IR sobre a Base de Cálculo Estimada | 513 | 37,01 | 72,14 |
| 18.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR | 78.743 | (1.419,76) | (18,03) |
| 18. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+) | 51.041 | 2.365,45 | 46,34 |
| 18. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-) | 27.702 | (3.785,21) | (136,64) |
| 19.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR DE SCP | 94 | 4,56 | 48,49 |
| 20.IR sobre a diferença entre o custo orçado e o custo efetivo | 8 | 0,71 | 88,86 |
| 21.IR POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | 139 | 4,20 | 30,18 |

FICHA 17 - Cálculo da CSLL - Lucro Real

LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Lucro Líquido Antes da CSLL | 161.675 | 18.904,98 | 116,93 |
| 02.Provisões Não Dedutíveis | 6.732 | 28.904,80 | 4.293,64 |
| 03.Realização de Reserva de Reavaliação | 1.808 | 2.185,13 | 1.208,59 |
| 04.Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/95, art. 13) | 27.066 | 2.891,92 | 106,85 |
| 05.Lucros Disponibilizados no Exterior | 115 | 723,40 | 6.290,47 |
| 06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 5 | 1,63 | 325,90 |
| 07.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | 612 | 981,35 | 1.603,51 |
| 08.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 1.120 | 6.236,42 | 5.568,23 |
| 09.Variações Cambiais Ativas-Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99) | 462 | 304,62 | 659,35 |
| 10.Ajustes por Diminuição no Valor de Investim. Avaliados pelo PL | 4.939 | 24.815,75 | 5.024,45 |
| 11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 19 | 16,16 | 850,33 |
| 12.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio | 87 | 29,15 | 335,02 |
| 13.Ajustes de Obrig. e Créd.-Variação Cambial Amortiz.(Lei nº 9.816/5 | 353 | 1.902,90 | 5.390,64 |
| 14.Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art. 2º) | 376 | 447,97 | 1.191,40 |
| 15.Parcela Lucros de Contratos de Constr. por Empreitada ou Fornec | 303 | 1.391,68 | 4.593,00 |
| 16.Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão e Baixa de Be | 5.513 | 814,52 | 147,74 |
| 17.Outras Adições | 15.707 | 16.122,40 | 1.026,45 |
| 18.SOMA DAS ADIÇÕES | 45.342 | 87.769,78 | 1.935,73 |
| 19.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis | 3193 | 18.254,44 | 5.717,02 |
| 20.(-) Lucros e Divid. Derivad. de Investim. Avalia. pelo Custo de Aquit | 2.815 | 813,32 | 288,93 |
| 21.(-) Ajustes por Aumento no Valor de Investim. Avaliados pelo PL | 5.309 | 55.024,45 | 10.364,37 |
| 22.(-) Parcela Lucros de Contrat. de Constr. por Empreit. ou Fornecim | 343 | 1.630,19 | 4.752,73 |
| 23.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 7 | 3,69 | 526,99 |
| 24.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 863 | 4.180,41 | 4.844,05 |
| 25.(-) Variações Cambiais Passivas-Operações Liquid.(MP 1.858-10/99 | 513 | 607,60 | 1.184,40 |
| 26.(-) Outras Exclusões | 8.798 | 25.281,65 | 2.873,57 |
| 27.SOMA DAS EXCLUSÕES | 17.343 | 105.795,75 | 6.100,20 |
| 28.BC antes da compensação de BC neg. do próprio perí. de apuraç | 159.970 | 879,00 | 5,49 |
| 29.Atividades em Geral | 305 | 118,13 | 387,31 |
| 30.Atividade Rural | 623 | 317,10 | 508,99 |
| 31.Base de cálculo antes da compens. da BC de períodos anteriores | 159.964 | 967,07 | 6,05 |
| 32.(-) BC Negativa da CSLL de Períodos Anteriores - Ativid. em Geral | 27.724 | 19.333,39 | 697,35 |
| 33.(-) BC Negativa da CSLL de Períodos Anteriores - Atividade Rural | 713 | 621,17 | 871,21 |
| 34.BASE DE CÁLCULO DA CSLL | 159.519 | (18.987,49) | (119,03) |
| 34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+) | 69.547 | 52.261,68 | 751,46 |
| 34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-) | 89.972 | (71.249,17) | (791,90) |
| 35.CSLL POR ATIVIDADE | 81.561 | 4.883,03 | 59,87 |

Continua

FICHA 17 - Cálculo da CSLL - Lucro Real (continuação)

LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|---------------|----------------------|------------------|
| 36.CSLL TOTAL | 81.484 | 4.881,06 | 59,90 |
| 37.(-) Recuperação de Crédito de CSLL (MP 1.807/1999, art. 8º) | 618 | 9,09 | 14,71 |
| 38.(-) CSLL Mensal Paga por Estimativa | 34.688 | 4.266,80 | 123,01 |
| 39.(-) Parcelamento Efetivamente Pago de CSLL sobre a Base Estimac | 750 | 35,86 | 47,82 |
| 40.(-) Imposto Pg no Exterior s/ Lucros, Rendim. e Ganhos de Capital | 90 | 5,73 | 63,62 |
| 41.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público | 3.905 | 42,86 | 10,98 |
| 42.CSLL A PAGAR | 79.516 | 520,71 | 6,55 |
| 43.CSLL A PAGAR DE SCP | 101 | 1,81 | 17,91 |
| 44.CSLL sobre a diferença entre o custo orçado e o custo efetivo | 7 | 0,02 | 2,84 |
| 45.CSLL POSTERG. DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | 133 | 52,58 | 395,37 |

FICHA 19a - Cálculo da contribuição para o PIS/PASEP

PJ em Geral, Imunes ou Isentas

LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Fatramento/Receita Bruta | 143.347 | 1.199.409,47 | 8.367,18 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 4.526 | 2.411,58 | 532,83 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 1.034 | 6.049,14 | 5.850,23 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 9.772 | 101.140,81 | 10.350,06 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 23.149 | 23.374,44 | 1.009,74 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 6.156 | 14.166,52 | 2.301,25 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 852 | 5.145,96 | 6.039,86 |
| 08.(-) Reversão de provisões e recuper. de créd. baixados como perc | 1.743 | 3.827,59 | 2.195,98 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 2.162 | 33.151,75 | 15.333,83 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 7.494 | 8.177,68 | 1.091,23 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 7.781 | 29.894,47 | 3.841,98 |
| 12.(-) Receitas Diferidas no Período | 774 | 7.998,61 | 10.334,12 |
| 13.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 1.229 | 15.700,41 | 12.774,95 |
| 14.(-) Outras Exclusões | 6992 | 28.337,85 | 4.052,90 |
| 15.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP-FATURAMENTO | 141.660 | 936.954,11 | 6.614,10 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP-SUBSTITUIÇÃO | 239 | 17.805,78 | 74.501,18 |
| 17.Base de cálculo do PIS/PASEP-FOLHA DE SALÁRIOS | 1.603 | 1.209,44 | 754,48 |
| 18.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada | 142.314 | 6.218,97 | 43,70 |
| 19.(-) Contribui. P/ o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público | 4.753 | 44,10 | 9,28 |
| 20.(-) Contribui. P/ o PIS/PASEP Retida na Fonte por Socied. Cooper. | 176 | 17,78 | 101,02 |
| 21.(-) Compens. de Substit. por Inocorrência do Fato Gerador Presum | 945 | 9,49 | 10,05 |
| 22.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR | 142.040 | 6.147,59 | 43,28 |
| 23. PIS/PASEP A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | 72 | 3,38 | 46,89 |
| 24.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substituição | 205 | 120,45 | 587,57 |

FICHA 19b - Cálculo do PIS/PASEP - Alíquotas Diferenciadas
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|---------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 3.783 | 119.068,14 | 31.474,53 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 42 | 18,56 | 441,93 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 5 | 1,04 | 208,21 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 723 | 6.939,06 | 9.597,60 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 215 | 1.909,66 | 8.882,13 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 59 | 1.044,27 | 17.699,46 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 5 | 43,36 | 8.671,97 |
| 08.(-) Reversão de provisões e recuper. de Créd. baixados como per | 29 | 1,00 | 34,61 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 16 | 1.697,43 | 106.089,27 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 137 | 2.490,27 | 18.177,14 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 2.390 | 21.645,31 | 9.056,62 |
| 12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas | 816 | 12.459,99 | 15.269,60 |
| 13.(-) Receitas Diferidas no Período | 17 | 15,50 | 911,82 |
| 14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 7 | 1,77 | 252,80 |
| 15.(-) Outras Exclusões | 150 | 592,62 | 3.950,79 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - FATURAMENTO | 3.508 | 70.247,50 | 20.024,94 |
| 17.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - SUBSTITUIÇÃO | 66 | 76.791,13 | 1.163.501,97 |
| 18.Base de cálculo do PIS/PASEP-FOLHA DE SALÁRIOS | 13 | 0,32 | 24,38 |
| 19.Receitas de Vendas de Gasolina | 27 | 11.569,22 | 428.489,67 |
| 20.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Gasolina | 1 | 1,91 | 1.910,16 |
| 21.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descon. Incondici. - Gasolir | 3 | 128,70 | 42.900,04 |
| 22.(-) Receitas Diferidas no Período - Gasolina | 15 | 4,63 | 308,90 |
| 23.(-) Outras Exclusões - Gasolina | 10 | 554,11 | 55.410,95 |
| 24.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - GASOLINA | 23 | 10.883,69 | 473.203,84 |
| 25.Receitas de Vendas de Óleo Diesel | 19 | 11.001,15 | 579.007,99 |
| 26.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Óleo Diesel | 1 | 2,17 | 2.166,95 |
| 27.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Desc. Incondici. - Óleo Dies | 2 | 51,51 | 25.752,63 |
| 28.(-) Receitas Diferidas no Período - Óleo Diesel | 3 | 2,46 | 818,43 |
| 29.(-) Outras Exclusões - Óleo Diesel | 8 | 105,25 | 13.156,84 |
| 30.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - ÓLEO DIESEL | 10 | 10.844,10 | 1.084.410,35 |
| 31.Receitas de Vendas de GLP | 15 | 1.866,71 | 124.447,53 |
| 32.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - GLP | 1 | 0,86 | 864,66 |
| 33.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descont. Incondicionais - G | 2 | 8,08 | 4.040,88 |
| 34.(-) Receitas Diferidas no Período - GLP | 1 | 0,97 | 972,16 |
| 35.(-) Outras Exclusões - GLP | 8 | 5,99 | 748,80 |
| 36.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - GLP | 8 | 1.852,53 | 231.566,66 |

Continua

FICHA 19b - Cálculo do PIS/PASEP - Alíquotas Diferenciadas (continuação)
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 37.Receitas de Vendas de AEHC | 95 | 1.040,17 | 10.949,11 |
| 38.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - AEHC | 3 | 0,58 | 193,89 |
| 39.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondici. - AEHC | 14 | 2,66 | 190,14 |
| 40.(-) Receitas Diferidas no Período - AEHC | 4 | 0,44 | 109,65 |
| 41.(-) Outras Exclusões - AEHC | 25 | 56,06 | 2.242,50 |
| 42.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - AEHC | 88 | 981,58 | 11.154,36 |
| 43.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada | 3.522 | 1.175,89 | 333,87 |
| 44.(-) PIS/PASEP Retido na Fonte por Órgão Público | 31 | 0,60 | 19,21 |
| 45.(-) Compens. de Substit. por Inocorrênc. do Fato Gerador Presumic | 21 | 0,34 | 15,95 |
| 46.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR | 3.505 | 1.174,96 | 335,22 |
| 47.PIS/PASEP A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | - | - | - |
| 48.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substituição | 29 | 18,79 | 647,84 |

FICHA 20a - Cálculo da COFINS - PJ em Geral, Imunes ou Isentas
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 143.658 | 1.200.894,83 | 8.359,40 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 4.491 | 2.435,82 | 542,38 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 1.048 | 6.393,47 | 6.100,64 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 9.890 | 102.325,63 | 10.346,37 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 23.194 | 23.448,56 | 1.010,98 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 6.164 | 14.157,66 | 2.296,83 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 855 | 5.158,91 | 6.033,81 |
| 08.(-) Reversão Provisões e Recuper. de Créd. Baixados como Perda | 1.747 | 3.887,93 | 2.225,49 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 2.167 | 33.152,86 | 15.298,97 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 7.516 | 8.195,65 | 1.090,43 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 7.794 | 29.919,98 | 3.838,85 |
| 12.(-) Receitas Diferidas no Período | 783 | 8.198,28 | 10.470,34 |
| 13.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 1.241 | 16.191,95 | 13.047,50 |
| 14.(-) Outras Exclusões | 7.377 | 29.107,60 | 3.945,72 |
| 15.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO | 141.939 | 935.979,10 | 6.594,23 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO | 298 | 16.523,90 | 55.449,34 |
| 17.COFINS Apurada | 141.781 | 28.466,92 | 200,78 |
| 18.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público | 4.743 | 226,72 | 47,80 |
| 19.(-) COFINS Retida na Fonte por Sociedade Cooperativa | 182 | 75,51 | 414,87 |
| 20.(-) Compens. de Substit. por Inocorrên. do Fato Gerador Presumic | 982 | 48,23 | 49,11 |
| 21.COFINS A PAGAR | 141.520 | 28.116,46 | 198,67 |
| 22.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | 43 | 1,86 | 43,29 |
| 23.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substituição | 102 | 106,98 | 1.048,85 |

FICHA 20b - Cálculo da COFINS - Alíquotas Diferenciadas
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|-------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 3.787 | 118.443,62 | 31.276,37 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 42 | 18,56 | 441,93 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 5 | 1,04 | 208,21 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 724 | 6.940,55 | 9.586,39 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 215 | 1.909,66 | 8.882,13 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 59 | 1.017,33 | 17.242,80 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 5 | 43,36 | 8.671,97 |
| 08.(-) Reversão de Provis. e Recuper. de Créd. Baixados como Perda | 29 | 1,00 | 34,61 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 16 | 1.697,43 | 106.089,27 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 137 | 2.490,27 | 18.177,14 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 2.390 | 21.649,71 | 9.058,46 |
| 12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas | 816 | 12.460,28 | 15.269,95 |
| 13.(-) Receitas Diferidas no Período | 17 | 15,50 | 911,82 |
| 14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 7 | 1,77 | 252,80 |
| 15.(-) Outras Exclusões | 160 | 581,98 | 3.637,34 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO | 3.513 | 69.654,39 | 19.827,61 |
| 17.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO | 81 | 40.219,33 | 496.534,97 |
| 18.Receitas de Vendas de Gasolina | 28 | 11.570,15 | 413.219,61 |
| 19.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Gasolina | 1 | 1,91 | 1.910,16 |
| 20.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descont. Incondici. - Gasoli | 3 | 128,70 | 42.900,04 |
| 21.(-) Receitas Diferidas no Período - Gasolina | 16 | 4,68 | 292,23 |
| 22.(-) Outras Exclusões - Gasolina | 10 | 554,11 | 55.410,95 |
| 23.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - GASOLINA | 25 | 10.884,57 | 435.382,96 |
| 24.Receitas de Vendas de Óleo Diesel | 20 | 11.001,23 | 550.061,32 |
| 25.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Óleo Diesel | 1 | 2,17 | 2.166,95 |
| 26.(-) Vendas Canceladas, Devoluç. e Descon. Incondici. - Óleo Diesel | 2 | 51,51 | 25.752,63 |
| 27.(-) Receitas Diferidas no Período - Óleo Diesel | 3 | 2,46 | 818,43 |
| 28.(-) Outras Exclusões - Óleo Diesel | 8 | 105,25 | 13.156,84 |
| 29.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - ÓLEO DIESEL | 11 | 10.844,18 | 985.834,38 |
| 30.Receitas de Vendas de GLP | 16 | 1.866,71 | 116.669,61 |
| 31.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - GLP | 1 | 0,86 | 864,66 |
| 32.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicio. - GLP | 2 | 8,08 | 4.040,88 |
| 33.(-) Receitas Diferidas no Período - GLP | 1 | 0,97 | 972,16 |
| 34.(-) Outras Exclusões - GLP | 8 | 5,99 | 748,80 |
| 35.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - GLP | 9 | 1.852,53 | 205.837,13 |
| 36.Receitas de Vendas de AEHC | 95 | 878,85 | 9.251,03 |
| 37.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - AEHC | 3 | 0,58 | 193,89 |
| 38.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descon. incondici. - AEHC | 14 | 2,66 | 190,14 |
| 39.(-) Receitas Diferidas no Período - AEHC | 3 | 0,31 | 102,56 |
| 40.(-) Outras Exclusões - AEHC | 24 | 43,79 | 1.824,48 |
| 41.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - AEHC | 88 | 832,67 | 9.462,19 |

Continua

FICHA 20b - Cálculo da COFINS - Alíquotas Diferenciadas(continuação)
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 42.COFINS Apurada | 3.526 | 5.326,40 | 1.510,61 |
| 43.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público | 37 | 5,06 | 136,72 |
| 44.(-) Compens. de Substit. por Inocorrên. do Fato Gerador Presumidc | 26 | 1,56 | 60,14 |
| 45.COFINS A PAGAR | 3.507 | 5.319,78 | 1.516,90 |
| 46.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | - | - | - |
| 47.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substituição | 24 | 18,51 | 771,32 |

FICHA 29 - Aplicações em Incentivos Fiscais
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 01.Valor do IR à Alíquota de 15% excluídas as Deduções e Reduções | 8.314 | 4.613,79 | 554,94 |
| 02.Valor IR com Vencim. em 2000 s/ o lucro inflac. tribut. à alíq. reduz | 47 | 4,90 | 104,23 |
| 03.BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS | 8.340 | 4.618,65 | 553,79 |
| 04.FINOR (até 18%) | 5.531 | 535,03 | 96,73 |
| 05.FINAM (até 18%) | 2.084 | 280,94 | 134,81 |
| 06.SUBTOTAL (até 18%) | 7.277 | 815,87 | 112,12 |
| 07.FUNRES (até 25%) | 293 | 12,02 | 41,01 |
| 08.TOTAL DOS INCENTIVOS | 7.510 | 827,88 | 110,24 |

**FICHA 31a - Operações com o exterior - Pessoa Vinculada / Interposta Pessoa /
País com tributação favorecida
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS**

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|-------|----------------------|------------------|
| EXPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS | | | |
| BENS | | 65.256,01 | |
| 01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas | 1.014 | 32.501,48 | 32.052,74 |
| 02.Export. de Bens p/ Pessoas Resident. em Países com Tribut. Favor. | 179 | 11.102,42 | 62.024,67 |
| 03.Demais Exportações de Bens | 880 | 21.652,12 | 24.604,68 |
| SERVIÇOS | | 2.734,92 | |
| 04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas | 508 | 2.133,24 | 4.199,30 |
| 05.Export. de serviços p/ pessoas resident. em países com tribut. favor | 33 | 57,11 | 1.730,72 |
| 06.Demais Exportações de Serviços | 149 | 544,56 | 3.654,77 |
| DIREITOS | | 67,60 | |
| 07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas | 13 | 49,84 | 3.833,52 |
| 08.Exp. de Direitos para Pessoas Resid. em Países com Tribut. Favorec. | 3 | 11,16 | 3.719,09 |
| 09.Demais Exportações de Direitos | 6 | 6,61 | 1.101,12 |
| OPERAÇÕES FINANCEIRAS- RECEITA | | 692,31 | |
| 10.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculad | 62 | 236,62 | 3.816,50 |
| 11.Op. não Regist. no BACEN-Pessoa resid. em países com tribut. favc | 21 | 335,62 | 15.981,81 |
| 12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | 25 | 55,49 | 2.219,74 |
| 13.Op. Registr. no BACEN-Pessoas resid. em países com tribut. favor. | 6 | 64,58 | 10.763,26 |
| OUTROS | | 13,67 | |
| 14.Demais Receitas Auferidas | 18 | 13,67 | 759,20 |
| IMPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS | | | |
| BENS | | 57.913,20 | |
| 15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas | 1.626 | 27.951,65 | 17.190,44 |
| 16.Imp. de Bens de Pessoas Residentes em Países com Tribut. Favorec | 63 | 13.817,72 | 219.328,82 |
| 17.Demais Importações de Bens | 850 | 16.143,84 | 18.992,75 |
| SERVIÇOS | | 2.185,03 | |
| 18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas | 151 | 839,31 | 5.558,36 |
| 19.Imp. de Serviços de Pessoas Residentes em países com tribut. favo | 18 | 42,00 | 2.333,59 |
| 20.Demais Importações de Serviços | 67 | 1.303,71 | 19.458,37 |
| DIREITOS | | 493,31 | |
| 21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas | 35 | 304,93 | 8.712,18 |
| 22.Imp. de Direitos de Pessoas Residentes em países com tribut. favor. | 5 | 40,02 | 8.003,54 |
| 23.Demais Importações de Direitos | 20 | 148,37 | 7.418,35 |
| OPERAÇÕES FINANCEIRAS- RECEITA | | 2.305,29 | |
| 24.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculad | 67 | 204,74 | 3.055,79 |
| 25.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Residente | 25 | 243,38 | 9.735,12 |
| 26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | 299 | 1.209,16 | 4.044,02 |
| 27.Op. Regist. no BACEN-Pessoas Resid. em Países com Tribut. Favor. | 52 | 648,01 | 12.461,80 |
| OUTROS | | 2.409,54 | |
| 28.Demais Encargos Incorridos | 86 | 2.358,48 | 27.424,21 |
| 29.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadori | 42 | 7,07 | 168,32 |
| 30.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias | 98 | 33,14 | 338,18 |
| 31.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias | 10 | 10,85 | 1.084,83 |

FICHA 31b - Operações com o exterior - Pessoa não Vinculada /Não Interposta Pessoa / País sem tributação favorecida
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|-------|----------------------|------------------|
| 01.Total de Exportações de Bens | 1.831 | 10.377,22 | 5.667,51 |
| 02.Total de Exportações de Serviços | 351 | 511,63 | 1.457,63 |
| 03.Total de Exportações de Direitos | 22 | 788,14 | 35.824,58 |
| 04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras | 59 | 32,39 | 549,06 |
| 05.Total de Importações de Bens | 2.061 | 9.472,53 | 4.596,09 |
| 06.Total de Importações de Serviços | 146 | 335,83 | 2.300,22 |
| 07.Total de Importações de Direitos | 56 | 444,37 | 7.935,23 |
| 08.Total de Encargos Incorridos de Operações Financeiras | 310 | 1.607,99 | 5.187,07 |
| 09.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias | 254 | 18,99 | 74,77 |
| 10.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias | 221 | 7,04 | 31,88 |
| 11.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias | 17 | 53,12 | 3.124,95 |

FICHA 37 - Participações no exterior - Resultado do Período de Apuração
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|------------------|
| 01.Receita Líquida | 406 | 57.499,76 | 141.625,04 |
| 02.(-) Custos dos Bens e Serviços Vendidos | 324 | 53.338,41 | 164.624,73 |
| 03.LUCRO BRUTO | 404 | 4.161,35 | 10.300,38 |
| 04.Receitas Financeiras Auferidas com a Vinculada no Brasil | 70 | 1.706,30 | 24.375,69 |
| 05.Outras Receitas Operacionais | 380 | 4.153,34 | 10.929,83 |
| 06.(-) Despesas Financeiras Pagas ou Creditadas à Vinculada no Bras | 88 | 1.009,44 | 11.470,85 |
| 07.(-) Despesas Operacionais | 604 | 6.333,83 | 10.486,48 |
| 08.LUCRO OPERACIONAL | 687 | 2.677,72 | 3.897,70 |
| 09.Outras Receitas | 262 | 3.826,69 | 14.605,68 |
| 10.(-) Outras Despesas | 314 | 2.309,41 | 7.354,81 |
| 11.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA | 754 | 4.194,99 | 5.563,65 |
| 12.(-) Imposto Devido | 155 | 266,18 | 1.717,27 |
| 13.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 754 | 3.928,82 | 5.210,63 |
| 14.Lucro Arbitrado no perí. de apura. antes do imposto(Lei nº 9.430/9, | - | - | - |
| 15.(-) Imposto Devido | 1 | 0,00 | 4,69 |
| 16.Lucro Arbitrado no período de apuração após o imposto | 1 | (0,00) | (4,69) |

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Caixa | 146.816 | 6.701,39 | 45,64 |
| 02.Bancos | 117.922 | 22.295,84 | 189,07 |
| 03.Valores Mobiliários | 37.057 | 96.094,89 | 2.593,16 |
| 04.Estoques | 69.991 | 118.063,86 | 1.686,84 |
| 05.Imóveis Destinados à Venda | 8.104 | 13.492,10 | 1.664,87 |
| 06.Adiantamentos a Fornecedores | 25.939 | 10.429,13 | 402,06 |
| 07.Clientes | 80.750 | 194.633,09 | 2.410,32 |
| 08.Créditos Fiscais CSLL - Diferenças Tempor. e Base de Cálculo Neg. | 2.952 | 1.115,27 | 377,80 |
| 09.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais | 3.001 | 2.900,29 | 966,44 |
| 10.Impostos e Contribuições a Recuperar | 107.665 | 30.016,19 | 278,79 |
| 11.Despesas do Ano Seguinte | 31.482 | 5.998,20 | 190,53 |
| 12.Outras Contas | 72.090 | 77.389,33 | 1.073,51 |
| 13.(-) Contas Retificadoras | 12.347 | 19.413,85 | 1.572,35 |
| 14.TOTAL DO CIRCULANTE | 164.228 | 559.715,73 | 3.408,16 |
| 15.Clientes | 4.009 | 32.808,52 | 8.183,72 |
| 16.Créditos com Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas) | 17.366 | 130.000,11 | 7.485,90 |
| 17.Valores Mobiliários | 4.746 | 11.964,42 | 2.520,95 |
| 18.Depósitos Judiciais | 21.473 | 13.177,27 | 613,67 |
| 19.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças Tempor. e Base de Cálculo Negat | 1.331 | 6.009,12 | 4.514,74 |
| 20.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais | 1.495 | 18.879,45 | 12.628,40 |
| 21.Outras Contas | 29.801 | 74.846,90 | 2.511,56 |
| 22.(-) Contas Retificadoras | 1.204 | 4.199,45 | 3.487,91 |
| 23.TOTAL REALIZÁVEL LONGO PRAZO | 53.503 | 283.486,35 | 5.298,51 |
| 24.Participações Permanentes em Coligadas ou Controladas | 15.617 | 477.026,33 | 30.545,32 |
| 25.Investimentos Decorrentes de Incentivos Fiscais | 20.359 | 2.095,25 | 102,92 |
| 26.Outros Investimentos | 40.081 | 36.107,57 | 900,87 |
| 27.Ágios em Investimentos | 1.895 | 46.242,69 | 24.402,48 |
| 28.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 10.170 | 26.977,14 | 2.652,62 |
| 29.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 784 | 428,27 | 546,27 |
| 30.(-) Deságios e Provisão para Perdas Prováveis em Investimentos | 2.481 | 18.711,24 | 7.541,81 |
| 31.TOTAL DOS INVESTIMENTOS | 57.319 | 570.166,03 | 9.947,24 |
| 32.Terrenos | 38.470 | 55.064,19 | 1.431,35 |
| 33.Edifícios e Construções | 46.787 | 224.562,37 | 4.799,67 |
| 34.Equipamentos, Máquinas e Instalações Industriais | 88.154 | 420.557,04 | 4.770,71 |
| 35.Veículos | 73.555 | 31.834,57 | 432,80 |
| 36.Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais | 115.066 | 31.562,97 | 274,30 |
| 37.Recurso Minerais | 621 | 4.631,55 | 7.458,22 |
| 38.Florestamento e Reflorestamento | 1.632 | 5.918,83 | 3.626,74 |
| 39.Direitos Contratuais de Exploração de Florestas | 336 | 270,32 | 804,51 |
| 40.Outras Imobilizações | 70.842 | 130.912,74 | 1.847,95 |
| 41.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 21.104 | 54.511,42 | 2.582,99 |
| 42.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 2.394 | 6.837,46 | 2.856,08 |
| 43.(-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão | 113.572 | 338.985,08 | 2.984,76 |
| 44.TOTAL DO IMOBILIZADO | 138.635 | 627.674,99 | 4.527,54 |

Continua

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial (Continuação)
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 45.Despesas Pré-Operacionais ou Pré-Industriais | 11.358 | 31.477,19 | 2.771,37 |
| 46.Despesas com Pesquisas Científicas ou Tecnológicas | 696 | 1.816,73 | 2.610,25 |
| 47.Demais Aplicações em Despesas Amortizáveis | 9.278 | 39.721,73 | 4.281,28 |
| 48.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 1.603 | 770,14 | 480,44 |
| 49.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 238 | 200,97 | 844,41 |
| 50.(-) Amortização do Diferido | 11.858 | 20.277,75 | 1.710,05 |
| 51.TOTAL DO DIFERIDO | 19.860 | 53.720,92 | 2.704,98 |
| 52.TOTAL DO PERMANENTE | 144.945 | 1.251.571,56 | 8.634,80 |
| 53.TOTAL DO ATIVO | 166.455 | 2.094.742,54 | 12.584,44 |

FICHA 39 - Passivo - Balanço Patrimonial
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Fornecedores | 96.342 | 127.898,34 | 1.327,54 |
| 02.Financiamentos a Curto Prazo | 49.062 | 146.632,66 | 2.988,72 |
| 03.Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher | 145.014 | 50.679,28 | 349,48 |
| 04.Salários a Pagar | 82.003 | 6.315,91 | 77,02 |
| 05.Dividendos Propostos ou Lucros Creditados | 4.065 | 19.532,94 | 4.805,15 |
| 06.Provisão para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido | 49.025 | 2.445,37 | 49,88 |
| 07.Provisão para o Imposto de Renda | 46.434 | 5.669,14 | 122,09 |
| 08.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias | 1.010 | 186,49 | 184,64 |
| 09.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias | 773 | 427,53 | 553,08 |
| 10.Outras Contas | 102.800 | 127.265,51 | 1.237,99 |
| 11.(-) Contas Retificadoras | 1.687 | 583,45 | 345,85 |
| 12.TOTAL DO CIRCULANTE | 155.418 | 486.469,73 | 3.130,07 |
| 13.Fornecedores | 2.889 | 9.674,41 | 3.348,70 |
| 14.Financiamentos a Longo Prazo | 25.378 | 252.066,09 | 9.932,46 |
| 15.Empréstimos de Sócios/Acionistas Não Administradores | 12.058 | 13.957,37 | 1.157,52 |
| 16.Créditos de Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas) | 23.966 | 123.257,51 | 5.143,02 |
| 17.Provisão para o Imposto de Renda sobre Lucros Diferidos | 1.228 | 3.311,02 | 2.696,27 |
| 18.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias | 283 | 1.851,21 | 6.541,39 |
| 19.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias | 398 | 6.045,87 | 15.190,63 |
| 20.Outras Contas | 31.467 | 150.803,34 | 4.792,43 |
| 21.(-) Contas Retificadoras | 668 | 831,78 | 1.245,18 |
| 22.TOTAL EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 70.469 | 560.135,04 | 7.948,67 |
| 23.Receita de Anos Futuros | 8.661 | 28.163,82 | 3.251,80 |
| 24.(-) Custos e Despesas Correspondentes | 4.414 | 10.054,97 | 2.277,97 |
| 25.TOTAL RESULTADO DE ANOS FUTUROS | 8.807 | 18.108,85 | 2.056,19 |
| 26.Capital de Domiciliados no País | 160.224 | 685.217,19 | 4.276,62 |
| 27.Capital de Domiciliados no Exterior | 8.352 | 153.532,95 | 18.382,78 |
| 28.(-) Capital a Realizar | 10.226 | 14.742,55 | 1.441,67 |
| 29.TOTAL CAPITAL REALIZADO | 162.635 | 824.007,59 | 5.066,61 |
| 30.Reservas de Capital | 79.468 | 151.360,21 | 1.904,67 |
| 31.Reservas de Reavaliação | 9.944 | 68.410,88 | 6.879,61 |
| 32.Reservas de Lucros | 21.542 | 111.727,39 | 5.186,49 |
| 33.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/95, art.9º, §9º) | 2.388 | 5.775,85 | 2.418,70 |
| 34.Outras Reservas | 16.771 | 20.629,62 | 1.230,08 |
| 35.TOTAL DAS RESERVAS | 97.019 | 357.903,95 | 3.689,01 |
| 36.Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia | 74.732 | 160.560,63 | 2.148,49 |
| 37.(-) Prejuízos Acumulados | 104.787 | 313.103,01 | 2.987,99 |
| 38.(-) Ações em Tesouraria | 1.294 | 4.130,53 | 3.192,07 |
| 39.Outras | 5.257 | 4.597,08 | 874,47 |
| 40.TOTAL OUTRAS CONTAS | 154.563 | (152.071,12) | (983,88) |
| 41.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 166.299 | 1.029.840,41 | 6.192,70 |
| 42.TOTAL DO PASSIVO | 166.460 | 2.094.554,03 | 12.582,93 |

FICHA 40 - Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Saldo de Lucros Acumulados | 71.411 | 141.896,36 | 1.987,04 |
| 01. Saldo de Lucros Acumulados (+) | 71.411 | 141.896,36 | 1.987,04 |
| 01. Saldo de Lucros Acumulados (-) | - | - | - |
| 02.Ajustes Credores de Períodos de Apuração Anteriores | 7.459 | 3.973,34 | 532,69 |
| 03.Reversão de Reservas | 2.804 | 9.479,18 | 3.380,59 |
| 04.Outros Recursos | 2.833 | 12.275,16 | 4.332,92 |
| 05.Lucro Líquido do Ano | 72.715 | 90.987,19 | 1.251,29 |
| 05. Lucro Líquido do Ano (+) | 72.650 | 90.996,25 | 1.252,53 |
| 05. Lucro Líquido do Ano (-) | 65 | (9,05) | (139,27) |
| 06.(-) Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados | 83.867 | 240.438,40 | 2.866,90 |
| 07.(-) Ajustes Devedores de Períodos de Apuração Anteriores | 10.015 | 9.326,38 | 931,24 |
| 08.(-) Prejuízo Líquido do Ano | 89.665 | 83.175,06 | 927,62 |
| 09.TOTAL | 161.790 | (74.328,61) | (459,41) |
| 10.Transferências para Reservas | 4.968 | 27.959,75 | 5.627,97 |
| 11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados | 18.595 | 27.628,92 | 1.485,83 |
| 12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital | 3.569 | 4.076,35 | 1.142,15 |
| 13.Outras Destinações | 1.916 | 4.078,64 | 2.128,72 |
| 14.TOTAL | 24.836 | 63.743,65 | 2.566,58 |
| 15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 160.158 | (138.072,26) | (862,10) |
| 15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+) | 66.460 | 159.094,42 | 2.393,84 |
| 15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-) | 93.698 | (297.166,68) | (3.171,54) |

FICHA 46a - Outras Informações - Lucro Real
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------|----------------------|------------------|
| 01.Programa de Desenvolvimento Tecnológico Industrial/Agropecuária | 101 | 419,64 | 4.154,89 |
| 02.Atividade Audiovisual | 215 | 21,34 | 99,28 |
| 03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente | 656 | 47,39 | 72,24 |
| 04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividades em Gera | 40.290 | 182.440,87 | 4.528,19 |
| 05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividade Rural | 1.564 | 5.060,01 | 3.235,30 |

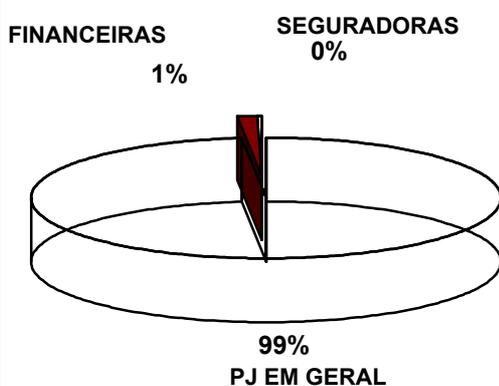
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

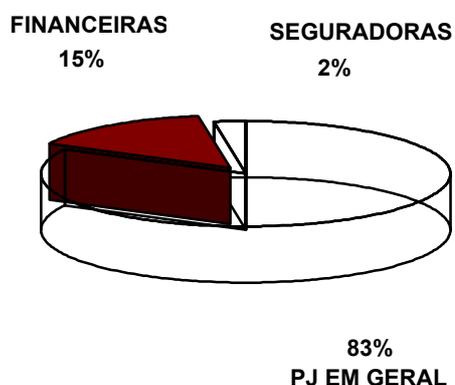
| ITEM | FREQ. | VALOR | |
|---|--------------|----------------------|-------------------|
| | | TOTAL R\$ MILHÕES | MÉDIO R\$ MIL |
| ATIVO TOTAL | 2.325 | 980.519,23 | 421.728,70 |
| RECEITA DA ATIV. FINANCEIRA | 2.097 | 189.036,22 | 90.146,03 |
| RESULTADO DA ATIV. FINANCEIRA | 2.113 | 46.885,73 | 22.189,18 |
| RESULT. ATIV. FINANCEIRA (+) | 2.018 | 47.430,00 | 23.503,47 |
| RESULT. ATIV. FINANCEIRA (-) | 95 | (544,26) | (5.729,08) |
| LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇ. | 2.267 | 10.001,70 | 4.411,87 |
| LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO(+) | 1.650 | 12.530,13 | 7.594,02 |
| LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO(-) | 617 | (2.528,43) | (4.097,94) |
| LUCRO REAL | 1.644 | (577,23) | (351,12) |
| LUCRO REAL (+) | 920 | 7.718,10 | 8.389,24 |
| LUCRO REAL (-) | 724 | (8.295,34) | (11.457,65) |
| IR CALCULADO | 1.022 | 1.919,42 | 1.878,10 |
| IR DEVIDO | 1.022 | 1.886,61 | 1.846,00 |

PARTICIPAÇÃO RELATIVA

Nº DE EMPRESAS



RECEITA



FICHA 04 - Despesas da Atividade Financeira
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|------------------|
| 01.Despesas de Depósitos de Poupança | 65 | 7.924,32 | 121.912,60 |
| 02.Despesas de Depósitos Interfinanceiros | 227 | 6.603,88 | 29.091,98 |
| 03.Despesas de Depósitos de Aviso Prévio | 286 | 223,46 | 781,32 |
| 04.Despesas de Depósitos a Prazo | 935 | 13.101,75 | 14.012,56 |
| 05.Despesas de Depósitos Judiciais | 69 | 1.442,16 | 20.900,89 |
| 06.Despesas de Operações Compromissadas | 248 | 14.287,78 | 57.612,01 |
| 07.Despesas de Aceites Cambiais | 28 | 219,82 | 7.850,74 |
| 08.Despesas de Letras Imobiliárias e Hipotecárias | 18 | 1.428,71 | 79.372,90 |
| 09.Despesas de Depósitos Especiais - APE | 41 | 585,36 | 14.277,11 |
| 10.Despesas de Obrigações por Empréstimos e Repasses | 985 | 30.969,91 | 31.441,53 |
| 11.Despesas de Arrendamento Mercantil | 100 | 10.052,12 | 100.521,18 |
| 12.Despesas de Câmbio | 162 | 17.224,83 | 106.326,08 |
| 13.Prejuízos em Cessão de Créditos | 110 | 159,59 | 1.450,79 |
| 14.Prejuízos com Títulos de Renda Fixa | 353 | 1.814,32 | 5.139,73 |
| 15.Prejuízos com Títulos de Renda Variável | 278 | 10.380,58 | 37.340,21 |
| 16.Prejuízos em Operações com Ações | 166 | 1.696,44 | 10.219,51 |
| 17.Outros Prejuízos com Títulos e Valores Mobiliários | 281 | 24.035,47 | 85.535,49 |
| 18.DESPESAS DA ATIVIDADE FINANCEIRA | 1.585 | 142.150,49 | 89.684,85 |

FICHA 05 - Despesas Operacionais
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 01.Remuneração a Dirigentes e a Conselho de Administração | 1.358 | 317,60 | 233,87 |
| 02.Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remuner. a Empregados | 1.768 | 15.198,30 | 8.596,32 |
| 03.Serviços Prestados por Terceiros | 2.087 | 5.479,05 | 2.625,32 |
| 04.Serviços do Sistema Financeiro Nacional | 1.814 | 1.697,06 | 935,53 |
| 05.Comunicações | 1.760 | 1.713,57 | 973,62 |
| 06.Encargos Sociais (inclusive FGTS) | 1.942 | 5.553,77 | 2.859,82 |
| 07.Doações e Patrocínios de Caráter Cultural e Artístico (Lei nº 8.313/91) | 107 | 54,27 | 507,16 |
| 08.Doações a Instituições de Ensino e Pesquisa (Lei nº 9.249/95, art.13) | 11 | 2,65 | 240,57 |
| 09.Doações a Entidades Civas (Lei nº 9.249/95, art.13, §2º) | 87 | 49,66 | 570,83 |
| 10.Outras Contribuições e Doações | 284 | 97,98 | 345,01 |
| 11.Viagens, Diárias e Ajudas de Custo | 1.367 | 406,78 | 297,57 |
| 12.Alimentação do Trabalhador | 1.204 | 1.318,90 | 1.095,43 |
| 13.PIS/PASEP | 1.816 | 503,16 | 277,07 |
| 14.COFINS | 1.297 | 2.248,39 | 1.733,53 |
| 15.CPMF | 1.603 | 405,99 | 253,27 |
| 16.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL | 1.785 | 1.625,68 | 910,75 |
| 17.Arrendamento Mercantil | 191 | 391,39 | 2.049,18 |
| 18.Aluguéis | 1.419 | 1.363,02 | 960,55 |
| 19.Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações | 1.517 | 1.067,75 | 703,85 |
| 20.Propaganda e Publicidade | 1.258 | 901,78 | 716,84 |
| 21.Multas | 1.056 | 179,43 | 169,91 |
| 22.Encargos de Depreciação e Amortização | 1.622 | 3.557,82 | 2.193,47 |
| 23.Promoções, Publicidade e Relações Públicas | 1.147 | 349,73 | 304,91 |
| 24.Gratificações a Administradores | 92 | 95,45 | 1.037,47 |
| 25.Perdas em Operações de Crédito | 504 | 10.005,84 | 19.852,86 |
| 26.Aprovisionamentos e Ajustes Patrimoniais | 1.334 | 13.748,66 | 10.306,34 |
| 27.Assistência Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados | 928 | 617,18 | 665,06 |
| 28.Processamento de Dados | 1.553 | 2.594,39 | 1.670,57 |
| 29.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa | 309 | 21,85 | 70,70 |
| 30.Outras Despesas Operacionais | 2.224 | 12.854,66 | 5.779,97 |
| 31.TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS | 2.277 | 84.421,74 | 37.075,86 |

FICHA 06 - Demonstração do Resultado
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| 01.Rendas de Adiantamentos a Depositantes | 797 | 749,86 | 940,85 |
| 02.Rendas de Empréstimos e Títulos Descontados | 1.407 | 27.206,65 | 19.336,64 |
| 03.Rendas de Financiamentos | 378 | 21.107,84 | 55.840,85 |
| 04.Rendas de Financiamentos Rurais | 418 | 3.096,58 | 7.408,10 |
| 05.Rendas de Financiamentos Agroindustriais | 20 | 16,62 | 831,03 |
| 06.Rendas de Financiamentos Imobiliários, Habitacionais ou Hipotecários | 67 | 7.911,18 | 118.077,32 |
| 07.Outras Rendas de Operações de Crédito | 195 | 1.920,68 | 9.849,65 |
| 08.Rendas de Arrendamento Mercantil | 104 | 13.223,22 | 127.146,33 |
| 09.Rendas de Câmbio | 182 | 21.894,97 | 120.302,02 |
| 10.Rendas de Aplicações Interfinanceiras de Liquidez | 657 | 13.019,17 | 19.816,09 |
| 11.Rendas de Títulos de Renda Fixa | 1.118 | 33.835,42 | 30.264,24 |
| 12.Rendas de Títulos de Renda Variável | 394 | 1.536,31 | 3.899,26 |
| 13.Outras Rendas de Títulos e Valores Mobiliários | 576 | 7.952,40 | 13.806,24 |
| 14.Lucros com Títulos de Renda Fixa | 253 | 2.593,21 | 10.249,84 |
| 15.Lucros com Títulos de Renda Variável | 125 | 9.751,23 | 78.009,83 |
| 16.Lucros em Operações com Ações | 60 | 275,70 | 4.594,96 |
| 17.RECEITAS DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS | 2.083 | 166.091,03 | 79.736,45 |
| 18.Outros Lucros com Títulos e Valores Mobiliários | 135 | 12.782,99 | 94.688,79 |
| 19.Lucros em Cessão de Créditos | 17 | 19,53 | 1.148,98 |
| 20.Recuperações de Créditos Baixados como Prejuízo | 534 | 2.338,61 | 4.379,42 |
| 21.Rendas de Créd. Decorrentes de Contratos de Export. Adquiridos | 21 | 154,56 | 7.360,23 |
| 22.Rendas de Aplicações no Exterior | 77 | 279,67 | 3.632,04 |
| 23.Rendas de Créditos por Avais e Fianças Honorários | 31 | 24,12 | 777,94 |
| 24.Rendas de Créditos Vinculados ao BACEN e ao SFH | 88 | 3.134,56 | 35.620,01 |
| 25.Rendas de Garantias Prestadas | 117 | 284,65 | 2.432,88 |
| 26.Rendas de Operações Especiais e Créditos Específicos | 100 | 3.595,61 | 35.956,09 |
| 27.Rendas de Repasses Interfinanceiros | 122 | 330,90 | 2.712,28 |
| 28.RECEITAS DE OUTRAS OPERAÇÕES | 747 | 22.945,19 | 30.716,45 |
| 29.RECEITAS DA ATIVIDADE FINANCEIRA | 2.097 | 189.036,22 | 90.146,03 |
| 30.(-) Despesas da Atividade Financeira | 1.585 | 142.150,49 | 89.684,85 |
| 31.RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA | 2.113 | 46.885,73 | 22.189,18 |
| 31. RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA (+) | 2.018 | 47.430,00 | 23.503,47 |
| 31. RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA (-) | 95 | (544,26) | (5.729,08) |
| 32.Rendas de Prestação de Serviços | 1.403 | 17.715,50 | 12.626,87 |
| 33.Receitas de Juros Sobre o Capital Próprio | 151 | 1.346,13 | 8.914,74 |
| 34.Rendas de Ajustes em Investimentos no Exterior | 21 | 2.421,85 | 115.326,18 |
| 35.Ganhos na Aliena. de Participações Não Integrantes do Ativo Perman | 8 | 47,88 | 5.984,96 |
| 36.Resultados Positivos em Participações Societárias | 297 | 8.391,78 | 28.255,14 |
| 37.Variações Cambiais Ativas | 56 | 1.873,17 | 33.449,52 |
| 38.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 13 | 25,51 | 1.962,02 |
| 39.Reversão dos Saldos das Provisões Operacionais | 1.167 | 13.409,41 | 11.490,50 |
| 40.Outras Receitas Operacionais | 1.711 | 10.694,13 | 6.250,22 |

Continua

FICHA 06 - Demonstração do Resultado (continuação)
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 41.Despesas Operacionais | 2.277 | 84.421,74 | 37.075,86 |
| 42.(-) Juros Sobre o Capital Próprio | 412 | 3.263,61 | 7.921,38 |
| 43.(-) Variações Cambiais Passivas | 48 | 1.387,90 | 28.914,49 |
| 44.(-) Prejuízos na Aliena. de Participa. Não Integrantes do Ativo Perman. | 14 | 89,94 | 6.424,60 |
| 45.(-) Resultados Negativos em Participações Societárias | 148 | 2.629,18 | 17.764,73 |
| 46.(-) Perdas em Operações Realizadas no Exterior | - | - | - |
| 47.LUCRO OPERACIONAL | 2.274 | 11.018,72 | 4.845,52 |
| 47. LUCRO OPERACIONAL (+) | 1.642 | 15.043,96 | 9.161,97 |
| 47. LUCRO OPERACIONAL (-) | 632 | (4.025,24) | (6.369,05) |
| 48.Receitas de Alienações de Bens e Direitos do Ativo Permanente | 235 | 1.326,32 | 5.643,90 |
| 49.Outras Receitas Não Operacionais | 891 | 2.216,85 | 2.488,04 |
| 50.(-)Valor Contábil dos Bens e Direitos Alienados | 129 | 389,07 | 3.016,01 |
| 51.(-)Outras Despesas Não Operacionais | 779 | 1.758,22 | 2.257,02 |
| 52.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 2.271 | 12.414,60 | 5.466,58 |
| 52. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+) | 1.662 | 15.721,30 | 9.459,27 |
| 52. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-) | 609 | (3.306,70) | (5.429,73) |
| 53.(-)Participações de Debêntures | 3 | 1,08 | 360,33 |
| 54.(-)Participações de Empregados | 272 | 828,99 | 3.047,75 |
| 55.(-)Participações de Administradores e Partes Beneficiárias | 43 | 60,03 | 1.396,02 |
| 56.(-)Contribuição para Assistência ou Previdência de Empregados | 15 | 31,70 | 2.113,33 |
| 57.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL | 2.267 | 11.492,80 | 5.069,61 |
| 58.(-)Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido | 897 | 420,33 | 468,59 |
| 59.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ | 2.267 | 11.072,47 | 4.884,20 |
| 60.(-)Provisão para o Imposto de Renda | 910 | 1.070,77 | 1.176,67 |
| 61.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 2.267 | 10.001,70 | 4.411,87 |
| 61.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+) | 1.650 | 12.530,13 | 7.594,02 |
| 61.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-) | 617 | (2.528,43) | (4.097,94) |

FICHA 09 - Demonstração do Lucro Real
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|------------------|
| 01. Lucro Líquido Antes do IRPJ | 2.267 | 10.921,26 | 4.817,49 |
| 02. Despesas Operacionais - Soma das Parcelas Não Dedutíveis | 739 | 21.254,00 | 28.760,48 |
| 03. Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido | 852 | 890,77 | 1.045,50 |
| 04. Lucros Disponibilizados no Exterior | 25 | 1.336,63 | 53.465,05 |
| 05. Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 1 | 0,00 | 2,96 |
| 06. Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 07. Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 5 | 1.194,28 | 238.856,51 |
| 08. Variações Cambiais Ativas - Operações Liquid. (MP 1.858-10/1999) | 3 | 97,44 | 32.479,50 |
| 09. Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL | 148 | 2.628,69 | 17.761,40 |
| 10. Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 2 | 2,54 | 1.270,73 |
| 11. Excesso de Juros sobre o Capital Próprio | 8 | 0,20 | 25,18 |
| 12. Ajustes de Obrigações e Créditos - Variação Cambial Amortizada | 1 | 10,20 | 10.197,44 |
| 13. Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art 2º) | 23 | 28,29 | 1.229,97 |
| 14. Participações Não Dedutíveis | 40 | 77,26 | 1.931,48 |
| 15. Lucro Inflacionário Realizado | 7 | 88,43 | 12.632,58 |
| 16. Realização de Reserva de Reavaliação | 38 | 68,78 | 1.810,07 |
| 17. Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa | 68 | 170,36 | 2.505,35 |
| 18. Outras Adições | 546 | 15.523,13 | 28.430,63 |
| 19. SOMA DAS ADIÇÕES | 1.190 | 43.370,99 | 36.446,21 |
| 20. (-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis | 426 | 19.854,28 | 46.606,29 |
| 21. (-) Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas | 912 | 258,55 | 283,49 |
| 22. (-) Lucros e Divid. Deriva. de Invest. Avaliado pelo Custo de Aquisição | 171 | 158,24 | 925,39 |
| 23. (-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL | 187 | 10.616,04 | 56.770,25 |
| 24. (-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25. (-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 8 | 1.554,62 | 194.327,55 |
| 26. (-) Variações Cambiais Passiv. - Operações Liquid. (MP 1.858-10/1999) | 4 | 246,39 | 61.598,32 |
| 27. (-) Outras Exclusões | 499 | 21.145,77 | 42.376,30 |
| 28. SOMA DAS EXCLUSÕES | 1.589 | 53.833,89 | 33.879,10 |
| 29. LUCRO REAL ANTES DA COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS | 1.647 | 458,36 | 278,30 |
| 30. (-) Compensação de Prejuízos Fiscais - Períó. de Apur. de 1991 a 2000 | 339 | 1.035,59 | 3.054,84 |
| 31. LUCRO REAL | 1.644 | (577,23) | (351,12) |
| 31. LUCRO REAL (+) | 920 | 7.718,10 | 8.389,24 |
| 31. LUCRO REAL (-) | 724 | (8.295,34) | (11.457,65) |
| 32. LUCRO REAL POSTERG. DE PERÍO. DE APURAÇÃO ANTERIORES | 5 | 8,48 | 1.696,91 |

FICHA 12 - Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|------------------|
| 01.À Alíquota de 15% | 1.022 | 1.158,80 | 1.133,85 |
| 02.Adicional | 434 | 760,62 | 1.752,59 |
| IR CALCULADO (D) | 1.022 | 1.919,42 | 1.878,10 |
| 03.(-) Operações de Caráter Cultural e Artístico | 95 | 13,83 | 145,58 |
| 04.(-) Programa de Alimentação do Trabalhador | 247 | 9,93 | 40,19 |
| 05.(-) Atividade Audiovisual | 25 | 7,69 | 307,70 |
| 06.(-) Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente | 17 | 1,37 | 80,30 |
| IR DEVIDO (D) | 1.022 | 1.886,61 | 1.846,00 |
| 07.(-) Imposto Pg no Exter. S/ Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital | 9 | 19,65 | 2.183,27 |
| 08.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte | 372 | 170,23 | 457,60 |
| 09.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público | 87 | 7,87 | 90,52 |
| 10.(-) Imposto Pg Incidente s/ Ganhos no Mercado de Renda Variável | 8 | 0,02 | 2,21 |
| 11.(-) Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa | 601 | 1.467,06 | 2.441,03 |
| 12.(-) Parcelamento Efetiv. Pago de IR sobre a Base de Cálculo Estimada | 11 | 7,21 | 655,77 |
| 13.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR | 977 | 214,56 | 219,62 |
| 13. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+) | 640 | 526,72 | 823,00 |
| 13. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-) | 23 | (3,12) | (135,47) |
| 14.IMPOSTO DE RENDA POSTERG. DE PERÍO. DE APURA. ANTERIO. | 12 | 0,86 | 71,81 |

FICHA 17 - Cálculo da CSLL - Lucro Real
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 01.Lucro Líquido Antes da CSLL | 2.265 | 11.478,81 | 5.067,91 |
| 02.Provisões Não Dedutíveis | 472 | 22.856,27 | 48.424,31 |
| 03.Realização de Reserva de Reavaliação | 49 | 70,07 | 1.430,09 |
| 04.Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/95, art. 13) | 435 | 864,21 | 1.986,69 |
| 05.Lucros Disponibilizados no Exterior | 24 | 1.336,26 | 55.677,46 |
| 06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 1 | 0,00 | 2,96 |
| 07.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | - | - | - |
| 08.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 5 | 1.194,28 | 238.856,51 |
| 09.Variações Cambiais Ativas -Operações Liquidadas (MP 1.858-10/1999) | 3 | 97,44 | 32.479,50 |
| 10.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL | 147 | 2.535,58 | 17.248,85 |
| 11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 2 | 2,54 | 1.270,73 |
| 12.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio | 8 | 0,20 | 25,18 |
| 13.Ajustes de Obrig. e Créd. - Variação Cambial Amortiz. (Lei nº 9.816/99) | 1 | 10,20 | 10.197,44 |
| 14.Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art. 2º) | 23 | 28,01 | 1.217,85 |
| 15.Parcela dos Lucros de Contratos de Constr. por Empreitada ou Fornec. | 1 | 1,02 | 1.015,78 |
| 16.Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão e Baixa de Bens | 51 | 63,82 | 1.251,35 |
| 17.Outras Adições | 508 | 8.176,40 | 16.095,27 |
| 18.SOMA DAS ADIÇÕES | 853 | 37.236,31 | 43.653,35 |
| 19.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis | 429 | 16.346,55 | 38.103,85 |
| 20.(-) Lucros e Divid. Derivados de Invest. Avaliados pelo Custo de Aquis. | 170 | 158,00 | 929,41 |
| 21.(-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL | 186 | 10.594,65 | 56.960,47 |
| 22.(-) Parcela dos Lucros de Contrato de Constr. por Empreit. ou Fornec. | 1 | 5,82 | 5.824,87 |
| 23.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | - | - | - |
| 24.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 8 | 1.554,62 | 194.327,55 |
| 25.(-) Variações Cambiais Passivas-Operações Liquid. (MP 1.858-10/1999) | 5 | 246,41 | 49.282,94 |
| 26.(-) Outras Exclusões | 1.235 | 9.613,25 | 7.784,00 |
| 27.SOMA DAS EXCLUSÕES | 1.512 | 38.519,31 | 25.475,73 |
| 28.Base Calc. antes da compens. de BC neg. do próprio perío. de apura. | 1.697 | 10.195,81 | 6.008,14 |
| 29.Atividades em Geral | - | - | - |
| 30.Atividade Rural | - | - | - |
| 31.BC antes da compensação de BC neg. de períodos anteriores | 1.697 | 10.195,81 | 6.008,14 |
| 32.(-) BC Negativa da CSLL de Perío. Anter. - Ativid. em Geral | 249 | 836,11 | 3.357,89 |
| 33.(-) BC Negativa da CSLL de Períodos Anteriores - Atividade Rural | - | - | - |
| 34.BASE DE CÁLCULO DA CSLL | 1.693 | 9.359,70 | 5.528,47 |
| 34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+) | 971 | 12.050,31 | 12.410,21 |
| 34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-) | 722 | (2.690,62) | (3.726,62) |
| 35.CSLL POR ATIVIDADE | 1.076 | 1.114,44 | 1.035,73 |

Continua

FICHA 17 - Cálculo da CSLL - Lucro Real (continuação)
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 36.CSLL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO TOTAL | 1.076 | 1.114,44 | 1.035,73 |
| 37.(-) Recuperação de Crédito de CSLL (MP 1.807/1999, art. 8º) | 105 | 149,84 | 1.427,07 |
| 38.(-) CSLL Mensal Paga por Estimativa | 601 | 839,33 | 1.396,56 |
| 39.(-) Parcelamento Efetivamente Pago de CSLL sobre a Base Estimada | 13 | 2,42 | 185,99 |
| 40.(-) Imposto Pg no Exter. S/ Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital | 3 | 1,45 | 482,25 |
| 41.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público | 83 | 2,54 | 30,62 |
| 42.CSLL A PAGAR | 1.047 | 118,86 | 113,53 |
| 43.CSLL A PAGAR DE SCP | 1 | 0,00 | 0,00 |
| 44.CSLL sobre a diferença entre o custo orçado e o custo efetivo | - | - | - |
| 45.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | 5 | 2,61 | 522,67 |

FICHA 19 - Cálculo da PIS/PASEP
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 1.592 | 242.268,21 | 152.178,52 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 48 | 245,61 | 5.116,85 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 17 | 35,25 | 2.073,59 |
| 04.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 23 | 1.045,06 | 45.437,49 |
| 05.(-) Reversão de Provisões e Recup. de Créd. Baixados como Perda | 589 | 14.428,15 | 24.496,01 |
| 06.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 214 | 10.548,52 | 49.292,17 |
| 07.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 119 | 1.226,19 | 10.304,10 |
| 08.(-) Receitas Diferidas no Período | 10 | 239,85 | 23.985,23 |
| 09.(-) Despesas de Captação no Mercado Interfinanceiro | 440 | 35.815,55 | 81.398,99 |
| 10.(-) Despesas de Obrigações por Emprést. e Repasses - Institui. Oficiais | 236 | 15.113,80 | 64.041,53 |
| 11.(-) Despesas de Câmbio | 119 | 13.124,76 | 110.292,10 |
| 12.(-) Despesas de Arrendamento Mercantil | 93 | 10.384,92 | 111.665,80 |
| 13.(-) Despesas de Operações por Conta e Ordem do Tesouro Nacional | 10 | 1.243,16 | 124.315,61 |
| 14.(-) Despesas Incorridas nas Operações de Intermediação Financeira | 98 | 16.371,92 | 167.060,43 |
| 15.(-) Despesas de Obrigações por Emprést. e Repasses - Institui. Privad. | 167 | 12.020,45 | 71.978,74 |
| 16.(-) Deságio na Colocação de Títulos | 7 | 6,11 | 873,53 |
| 17.(-) Perdas com Títulos de Renda Fixa e Variável, Exceto com Ações | 370 | 17.759,28 | 47.998,05 |
| 18.(-) Perdas em Operações de Hedge | 92 | 13.701,39 | 148.928,18 |
| 19.(-) Cosseguros e Resseguros Cedidos | 5 | 205,36 | 41.071,57 |
| 20.(-) Cancelamentos, Restituições e Descontos sobre Prêmios | 1 | 0,00 | 0,52 |
| 21.(-) Pagamentos de Indenizações por Sinistros | 1 | 0,00 | 2,00 |
| 22.(-) Constituição de Provisões ou Reservas Técnicas | 20 | 19,54 | 976,94 |
| 23.(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras | 28 | 13,94 | 497,88 |
| 24.(-) Outras Exclusões | 501 | 5.422,74 | 10.823,82 |
| 25.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP | 1.509 | 73.858,37 | 48.945,24 |
| 26.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada | 1.495 | 486,44 | 325,38 |
| 27.(-) Contribuição para o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público | 112 | 1,95 | 17,41 |
| 28.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR | 1.445 | 484,49 | 335,29 |

FICHA 20 - Cálculo da COFINS
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 1.537 | 242.061,04 | 157.489,29 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 46 | 245,59 | 5.338,88 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 17 | 35,25 | 2.073,59 |
| 04.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 23 | 1.045,06 | 45.437,49 |
| 05.(-) Reversão de Provisões e Recuper. de Créd. Baixados como Perda | 585 | 14.410,31 | 24.633,00 |
| 06.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 211 | 10.551,99 | 50.009,44 |
| 07.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 118 | 1.226,19 | 10.391,41 |
| 08.(-) Receitas Diferidas no Período | 10 | 239,85 | 23.985,23 |
| 09.(-) Despesas de Captação no Mercado Interfinanceiro | 440 | 35.711,14 | 81.161,67 |
| 10.(-) Despesas de Obrigações por Emprést. e Repasses - Institui. Oficiais | 235 | 15.036,41 | 63.984,73 |
| 11.(-) Despesas de Câmbio | 119 | 13.119,69 | 110.249,49 |
| 12.(-) Despesas de Arrendamento Mercantil | 93 | 10.386,51 | 111.682,87 |
| 13.(-) Despesas de Operações por Conta e Ordem do Tesouro Nacional | 10 | 1.243,16 | 124.315,61 |
| 14.(-) Despesas Incorridas nas Operações de Intermediação Financeira | 98 | 16.409,77 | 167.446,68 |
| 15.(-) Despesas de Obrigações por Emprést. e Repasses - Institui. Privadas | 170 | 12.021,03 | 70.711,94 |
| 16.(-) Deságio na Colocação de Títulos | 8 | 6,14 | 767,44 |
| 17.(-) Perdas com Títulos de Renda Fixa e Variável, Exceto com Ações | 368 | 17.739,22 | 48.204,40 |
| 18.(-) Perdas em Operações de Hedge | 92 | 13.701,42 | 148.928,49 |
| 19.(-) Cosseguros e Resseguros Cedidos | 5 | 205,36 | 41.071,57 |
| 20.(-) Cancelamentos, Restituições e Descontos sobre Prêmios | 1 | 0,00 | 0,52 |
| 21.(-) Pagamentos de Indenizações por Sinistros | 1 | 0,00 | 2,00 |
| 22.(-) Constituição de Provisões ou Reservas Técnicas | 21 | 19,59 | 932,85 |
| 23.(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras | 29 | 13,75 | 473,98 |
| 24.(-) Outras Exclusões | 511 | 5.576,10 | 10.912,14 |
| 25.BASE DE CÁLCULO DA COFINS | 1.445 | 73.679,20 | 50.989,07 |
| 26.COFINS Apurada | 1.432 | 2.239,50 | 1.563,90 |
| 27.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público | 103 | 7,76 | 75,31 |
| 28.COFINS A PAGAR | 1.385 | 2.231,74 | 1.611,37 |

FICHA 29 - Aplicações em Incentivos Fiscais
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|------------------|
| 01.Valor do IR à Alíquota de 15% excluídas as Deduções e Reduções | 294 | 853,61 | 2.903,44 |
| 02.Valor IR com Venci. em 2000 s/ o Lucro Inflacio. Tribut. à Alíq. Reduz. | 3 | 0,15 | 48,56 |
| 03.BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS | 297 | 853,76 | 2.874,60 |
| 04.FINOR (até 18%) | 177 | 93,70 | 529,38 |
| 05.FINAM (até 18%) | 114 | 58,17 | 510,23 |
| 06.SUBTOTAL (até 18%) | 279 | 151,87 | 544,33 |
| 07.FUNRES (até 25%) | 8 | 0,69 | 86,61 |
| 08.TOTAL DOS INCENTIVOS | 283 | 152,56 | 539,08 |

FICHA 31A - Operações com o exterior - Pessoa vinculada/Interposta Pessoa /País com Tributação Favorecida
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|-------|----------------------|------------------|
| EXPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS | | | |
| BENS | | 0,58 | |
| 01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas | - | - | - |
| 02.Exp. de Bens p/ Pessoas Resid. em Países com Tributação Favorecida | - | - | - |
| 03.Demais Exportações de Bens | 1 | 0,58 | 579,49 |
| SERVIÇOS | | 70,63 | |
| 04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas | 8 | 37,42 | 4.677,58 |
| 05.Exp. de Serviços p/ Pessoas Resid. em Países com Tribut. Favorecida | 2 | 17,96 | 8.981,05 |
| 06.Demais Exportações de Serviços | 8 | 15,24 | 1.905,53 |
| DIREITOS | | 0,00 | |
| 07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas | - | - | - |
| 08.Exp. de Direitos p/ Pessoas Resid. em Países com Tribut. Favorecida | - | - | - |
| 09.Demais Exportações de Direitos | - | - | - |
| OPERAÇÕES FINANCEIRAS- RECEITAS | | 10,16 | |
| 10.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | 1 | 0,42 | 416,99 |
| 11.Oper. Não Regist. no Bacen - Pessoas Resid. em Países com Tribut. Fav. | 1 | 0,00 | 2,15 |
| 12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | 7 | 9,74 | 1.391,65 |
| 13.Operações Registradas no Bacen - Países com Tributação Favorecida | - | - | - |
| OUTROS | | 26,78 | |
| 14.Demais Receitas Auferidas | 13 | 26,78 | 2.060,30 |
| IMPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS | | | |
| BENS | | 7,83 | |
| 15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas | 1 | 7,33 | 7.333,75 |
| 16.Imp. de Bens de Pessoas Resid. em Países com Tributação Favorecida | - | - | - |
| 17.Demais Importações de Bens | 2 | 0,49 | 246,33 |
| SERVIÇOS | | 16,66 | |
| 18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas | 4 | 5,14 | 1.286,16 |
| 19.Imp. de Serviços de Pessoas Resid. em Países com Tribut. Favorecida | - | - | - |
| 20.Demais Importações de Serviços | 7 | 11,51 | 1.644,59 |
| DIREITOS | | 0,18 | |
| 21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas | - | - | - |
| 22.Imp. de Direitos de Pessoas Resid. em Países com Tribut. Favorecida | 1 | 0,18 | 182,50 |
| 23.Demais Importações de Direitos | - | - | - |
| OPERAÇÕES FINANCEIRAS- DESPESAS | | 1.853,91 | |
| 24.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | 4 | 54,65 | 13.662,66 |
| 25.Oper. Não Regist. no Bacen-Pessoas Resid. em Países com Tribut. Fav | 5 | 5,21 | 1.042,84 |
| 26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | 25 | 1.669,68 | 66.787,31 |
| 27.Op. Regist. no Bacen - Pessoas Resid. em Países com Tributação Fav | 15 | 124,36 | 8.290,92 |
| OUTROS | | 1.504,37 | |
| 28.Demais Encargos Incorridos | 24 | 1.504,37 | 62.682,12 |
| 29.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias | - | - | - |
| 30.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias | - | - | - |
| 31.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias | - | - | - |

**FICHA 31B - Operações com o exterior - Pessoa não vinculada/Não Interposta Pessoa
/País sem Tributação Favorecida
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|-------|----------------------|------------------|
| 01.Total de Exportações de Bens | - | - | - |
| 02.Total de Exportações de Serviços | 4 | 161,76 | 40.438,90 |
| 03.Total de Exportações de Direitos | 1 | 0,18 | 176,10 |
| 04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras | 8 | 110,78 | 13.847,31 |
| 05.Total de Importações de Bens | - | - | - |
| 06.Total de Importações de Serviços | 2 | 147,13 | 73.564,72 |
| 07.Total de Importações de Direitos | 1 | 45,93 | 45.934,12 |
| 08.Total de Encargos Incorridos de Operações Financeiras | 14 | 492,42 | 35.172,94 |
| 09.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias | - | - | - |
| 10.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias | - | - | - |
| 11.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias | - | - | - |

**FICHA 37 - Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|-----------|----------------------|-------------------|
| 01.Receita Líquida | 26 | 4.627,40 | 177.976,89 |
| 02.(-) Custos dos Bens e Serviços Vendidos | 9 | 1.041,01 | 115.667,86 |
| 03.LUCRO BRUTO | 26 | 3.586,39 | 137.938,01 |
| 04.Receitas Financeiras Auferidas com a Vinculada no Brasil | 8 | 106,78 | 13.347,06 |
| 05.Outras Receitas Operacionais | 30 | 11.783,72 | 392.790,80 |
| 06.(-) Despesas Financeiras Pagas ou Creditadas à Vinculada no Brasil | 5 | 66,66 | 13.332,28 |
| 07.(-) Despesas Operacionais | 39 | 13.761,56 | 352.860,48 |
| 08.LUCRO OPERACIONAL | 42 | 1.648,67 | 39.254,02 |
| 09.Outras Receitas | 17 | 88,88 | 5.227,99 |
| 10.(-) Outras Despesas | 15 | 57,23 | 3.815,49 |
| 11.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA | 42 | 1.680,31 | 40.007,44 |
| 12.(-) Imposto Devido | 6 | 30,14 | 5.023,12 |
| 13.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 42 | 1.650,17 | 39.289,85 |
| 14.LUCRO ARBITRADO NO PERÍO. DE APURA. ANTES DO IMPOSTO | - | - | - |
| 15.(-) Imposto Devido | - | - | - |
| 16.LUCRO ARBITR. NO PERÍODO DE APURAÇÃO APÓS O IMPOSTO | - | - | - |

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|-------------------|
| 01.Caixa e Bancos - Conta Depósitos | 2.279 | 11.185,56 | 4.908,10 |
| 02.Letras do Tesouro Nacional | 184 | 42.729,00 | 232.222,83 |
| 03.TOTAL DO DISPONÍVEL | 2.282 | 53.914,56 | 23.626,01 |
| 04.Empréstimos e Títulos Descontados | 1.416 | 101.461,24 | 71.653,42 |
| 05.Financiamentos Rurais | 402 | 32.937,76 | 81.934,73 |
| 06.Créditos em Moeda Estrangeira | 95 | 53.343,05 | 561.505,74 |
| 07.Outros Créditos em Moeda Nacional | 740 | 40.937,65 | 55.321,15 |
| 08.Repasses de Recursos | 232 | 60.719,17 | 261.720,55 |
| 09.Créditos em Liquidação | 171 | (2.053,48) | (12.008,65) |
| 10.Contratos de Arrendamento a Receber | 81 | 1.631,94 | 20.147,42 |
| 11.Correspondentes no Exterior | 8 | 355,11 | 44.388,74 |
| 12.Departamentos no Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13.Outras Operações de Crédito e Financiamento | 461 | 176.986,52 | 383.918,70 |
| 14.TOTAL OPERAÇÕES DE CRÉDITO E FINANCIAMENTO | 1.753 | 466.318,96 | 266.011,96 |
| 15.Títulos de Renda Fixa | 1.157 | 134.898,26 | 116.593,14 |
| 16.Títulos Vinculados à Venda ou Revenda | 357 | 96.952,05 | 271.574,38 |
| 17.Valores em Moeda Estrangeira | 89 | 8.204,12 | 92.181,16 |
| 18.Créditos Fiscais CSLL - Diferenças Tempor e Base de Cálculo Negativa | 272 | 9.052,95 | 33.282,89 |
| 19.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais | 294 | 16.716,61 | 56.859,21 |
| 20.Outros Valores e Bens | 1.616 | 43.093,34 | 26.666,67 |
| 21.Banco Central - Recolhimentos e Depósitos | 135 | 44.793,36 | 331.802,70 |
| 22.Depósitos Judiciais | 549 | 5.949,68 | 10.837,30 |
| 23.Outros Investimentos | 435 | 22.327,24 | 51.326,98 |
| 24.(-) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa | 1.091 | 20.698,74 | 18.972,27 |
| 25.(-) Outras Provisões | 399 | 13.145,53 | 32.946,20 |
| 26.TOTAL OUTROS CRÉDITOS E VALORES | 2.006 | 348.143,34 | 173.551,02 |
| 27.TOTAL CIRCULANTE E REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 2.323 | 868.376,86 | 373.816,99 |
| 28.Participações em Coligadas e Controladas | 522 | 53.417,92 | 102.333,18 |
| 29.Outros Investimentos | 1.549 | 14.142,54 | 9.130,11 |
| 30.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 123 | 3.913,85 | 31.819,92 |
| 31.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 8 | 71,90 | 8.987,16 |
| 32.(-) Provisão para Perdas em Investimentos | 286 | 1.176,92 | 4.115,12 |
| 33.TOTAL DOS INVESTIMENTOS | 1.785 | 70.369,28 | 39.422,57 |
| 34.Imóveis de Uso | 665 | 7.201,54 | 10.829,38 |
| 35.Imobilizações em Curso | 304 | 590,02 | 1.940,85 |
| 36.Outros Bens de Uso | 1.674 | 9.277,29 | 5.541,99 |
| 37.Bens Arrendados | 80 | 34.252,57 | 428.157,13 |
| 38.Bens Destinados a Arrendamento | 11 | 531,49 | 48.317,03 |
| 39.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 116 | 820,16 | 7.070,37 |
| 40.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 21 | 256,59 | 12.218,53 |
| 41.(-) Depreciação e Amortização Acumuladas | 1.789 | 18.721,23 | 10.464,63 |
| 42.TOTAL DO IMOBILIZADO | 1.940 | 34.208,43 | 17.633,21 |

Continua

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial (continuação)
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|-------------------|
| 43.Despesas de Organização e Expansão | 809 | 9.514,76 | 11.761,13 |
| 44.Outros Ativos Diferidos | 379 | 3.340,65 | 8.814,39 |
| 45.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 23 | (0,44) | (19,34) |
| 46.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 3 | 0,14 | 46,76 |
| 47.(-) Amortização do Diferido | 941 | 5.290,45 | 5.622,16 |
| 48.TOTAL DO DIFERIDO | 1.026 | 7.564,65 | 7.372,96 |
| 49.TOTAL DO PERMANENTE | 2.102 | 112.142,37 | 53.350,32 |
| 50.TOTAL DO ATIVO | 2.325 | 980.519,23 | 421.728,70 |

FICHA 39 - Passivo - Balanço Patrimonial
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------------|----------------------|--------------------|
| 01.Depósitos à Vista e a Prazo | 1.082 | 330.597,59 | 305.543,05 |
| 02.Títulos Cambiais | 47 | 14.456,26 | 307.580,02 |
| 03.Letras Imobiliárias | 16 | 1.990,14 | 124.383,45 |
| 04.Credores - Conta Liquidadações Pendentes | 314 | 5.249,40 | 16.717,83 |
| 05.Recursos para Repasses | 651 | 216.640,55 | 332.781,18 |
| 06.Redescontos e Empréstimos no Banco Central | 20 | 22.737,76 | 1.136.888,23 |
| 07.Dep. Matriz e Congên. no Ext. em Moeda Nacional | 6 | 83,29 | 13.881,81 |
| 08.Financiamentos Bancários | 234 | 18.845,76 | 80.537,45 |
| 09.Outras Operações | 647 | 170.080,78 | 262.876,01 |
| 10.TOTAL DOS RECURSOS P/ FINANCIAM. E REPASSES | 1.577 | 780.681,52 | 495.042,18 |
| 11.Provisão para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido | 641 | 1.806,81 | 2.818,73 |
| 12.Provisão para Imposto de Renda | 631 | 2.167,50 | 3.435,02 |
| 13.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias | 29 | 141,66 | 4.884,74 |
| 14.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias | 54 | 1.079,79 | 19.996,17 |
| 15.Provisão para Pagamentos | 1.559 | 19.622,31 | 12.586,47 |
| 16.Impostos, Taxas e Contribuições a Pagar | 1.817 | 2.854,60 | 1.571,05 |
| 17.Dividendos Propostos ou Lucros Creditados | 340 | 2.928,54 | 8.613,35 |
| 18.Contribuições | 52 | 24,71 | 475,13 |
| 19.Obrigações por Recebimentos de Tributos e Encargos Sociais | 329 | 2.931,30 | 8.909,72 |
| 20.Outras Contas | 1.706 | 92.119,63 | 53.997,44 |
| 21.TOTAL DOS OUTROS RECURSOS | 2.170 | 125.676,84 | 57.915,59 |
| 22.Rendas de Anos Futuros a Apropriar | 159 | 1.168,49 | 7.348,98 |
| 23.(-) Despesas de Anos Futuros a Apropriar | 21 | 2.084,62 | 99.267,48 |
| 24.TOTAL RESULTADOS DE ANOS FUTUROS | 165 | (916,13) | (5.552,30) |
| 25.Capital de Domiciliados no País | 2.265 | 71.935,62 | 31.759,66 |
| 26.Capital de Domiciliados no Exterior | 94 | 14.911,88 | 158.637,07 |
| 27.(-) Capital a Realizar | 217 | 115,32 | 531,43 |
| 28.TOTAL DO CAPITAL REALIZADO | 2.298 | 86.732,19 | 37.742,47 |
| 29.Reservas de Capital | 840 | 2.306,09 | 2.745,35 |
| 30.Reservas de Reavaliação | 121 | 1.002,38 | 8.284,14 |
| 31.Reservas de Lucros | 1.455 | 18.096,16 | 12.437,22 |
| 32.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/95, art. 9º, §9º) | 32 | 1.079,33 | 33.729,09 |
| 33.Outras Reservas | 267 | 300,17 | 1.124,23 |
| 34.TOTAL DAS RESERVAS | 1.957 | 22.784,13 | 11.642,38 |
| 35.Lucros Acumulados | 1.442 | 10.258,54 | 7.114,11 |
| 36.(-) Prejuízos Acumulados | 701 | 44.008,94 | 62.780,23 |
| 37.(-) Ações em Tesouraria | 37 | 741,37 | 20.036,98 |
| 38.Outras | 57 | 36,82 | 645,96 |
| 39.TOTAL OUTRAS CONTAS | 2.124 | (34.454,95) | (16.221,73) |
| 40.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 2.316 | 75.061,37 | 32.409,92 |
| 41.TOTAL DO PASSIVO | 2.321 | 980.503,60 | 422.448,77 |

FICHA 40 - Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|--------------------|
| 01.Saldo de Lucros Acumulados | 1.222 | 9.835,58 | 8.048,76 |
| 01. Saldo de Lucros Acumulados (+) | 1.222 | 9.835,58 | 8.048,76 |
| 01. Saldo de Lucros Acumulados (-) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 02.Ajustes Credores de Períodos de Apuração Anteriores | 195 | 1.186,41 | 6.084,16 |
| 03.Reversão de Reservas | 120 | 225,20 | 1.876,65 |
| 04.Outros Recursos | 93 | 123,85 | 1.331,73 |
| 05.Lucro Líquido do Ano | 1.587 | 12.531,68 | 7.896,46 |
| 05. Lucro Líquido do Ano (+) | 1.584 | 12.533,21 | 7.912,38 |
| 05. Lucro Líquido do Ano (-) | 3 | (1,53) | (510,82) |
| 06.(-) Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados | 520 | 43.417,47 | 83.495,14 |
| 07.(-) Ajustes Devedores de Períodos de Apuração Anteriores | 279 | 3.244,30 | 11.628,32 |
| 08.(-) Prejuízo Líquido do Ano | 586 | 2.525,50 | 4.309,73 |
| 09.TOTAL | 2.243 | (25.284,55) | (11.272,65) |
| 10.Transferências para Reservas | 1.134 | 5.136,06 | 4.529,16 |
| 11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados | 347 | 1.498,81 | 4.319,35 |
| 12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital | 481 | 1.341,17 | 2.788,29 |
| 13.Outras Destinações | 554 | 240,83 | 434,70 |
| 14.TOTAL | 1.337 | 8.216,87 | 6.145,75 |
| 15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 2.117 | (33.501,42) | (15.824,95) |
| 15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+) | 1.446 | 10.213,64 | 7.063,37 |
| 15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-) | 671 | (43.715,06) | (65.149,11) |

FICHA 46a - Outras Informações - Lucro Real
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|-------|----------------------|------------------|
| 01.Programa de Desenvolvimento Tecnológico Industrial/Agropecuário | 1 | 2,27 | 2.266,96 |
| 02.Atividade Audiovisual | 30 | 8,13 | 270,90 |
| 03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente | 19 | 1,59 | 83,73 |
| 04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividades em Geral | 268 | 18.761,93 | 70.007,19 |
| 05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividade Rural | 2 | 9,76 | 4.881,41 |

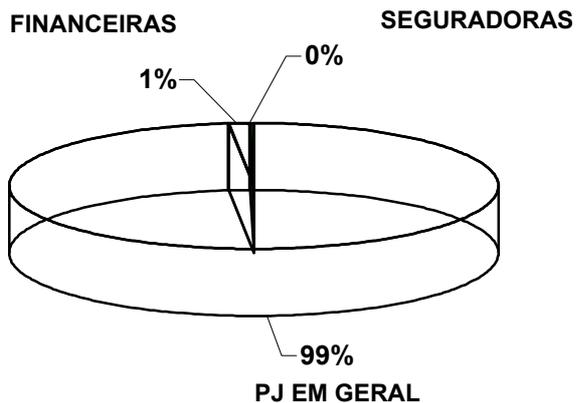
SEGURADORAS

SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

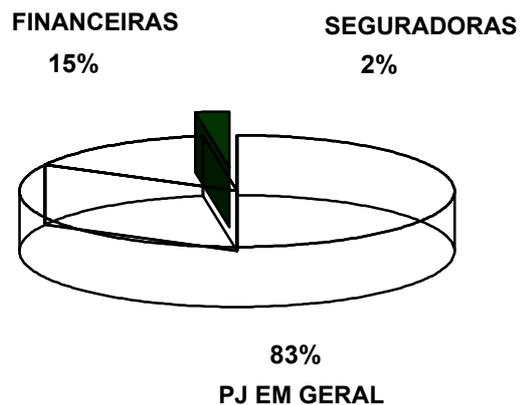
| ITEM | FREQ. | VALOR | |
|--|------------|----------------------|-------------------|
| | | TOTAL R\$ MILHÕES | MÉDIO R\$ MIL |
| ATIVO TOTAL | 316 | 42.544,36 | 134.634,04 |
| RECEITA DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA | 171 | 31.547,76 | 184.489,83 |
| LUCRO OPERACIONAL | 315 | 1.484,34 | 4.712,17 |
| LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 316 | 1.240,88 | 3.926,85 |
| LUCRO REAL | 308 | 1.542,26 | 5.007,35 |
| LUCRO REAL (+) | 150 | 1.677,52 | 11.183,47 |
| LUCRO REAL (-) | 158 | (135,26) | (856,06) |
| IR CALCULADO | 162 | 462,57 | 2.596,08 |

PARTICIPAÇÃO RELATIVA

Nº DE EMPRESAS



RECEITA



FICHA 04 - Despesas de Seguros e Previdência
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|------------|----------------------|-------------------|
| 01.Despesas com Benefícios | 34 | 1.561,70 | 45.932,31 |
| 02.Prêmios Restituídos | 96 | 394,59 | 4.110,33 |
| 03.Prêmios de Cosseguros Cedidos a Congêneres | 71 | 646,06 | 9.099,42 |
| 04.Prêmios Cedidos a Consórcios e Fundos | 74 | 843,45 | 11.397,95 |
| 05.Prêmios de Resseguros Cedidos | 89 | 965,57 | 10.849,15 |
| 06.Indenizações Avisadas | 113 | 11.066,61 | 97.934,56 |
| 07.Despesas com Sinistros | 111 | 2.634,24 | 23.731,89 |
| 08.Comissão sobre Prêmios Emitidos | 114 | 2.476,62 | 21.724,72 |
| 09.Comissão de Agenciamento | 70 | 289,87 | 4.141,07 |
| 10.Comissão sobre Prêmio Cedido a Congêneres | 24 | (36,80) | (1.533,18) |
| 11.Comissão sobre Prêmio Cedido ao IRB | 27 | (28,43) | (1.052,97) |
| 12.Comissão de Agenciamento Cedido a Congêneres | 7 | (1,83) | (261,35) |
| 13.Comissão de Agenciamento Cedido ao IRB | 2 | (0,14) | (70,94) |
| 14.Despesas com Remuneração Variável | 14 | 11,52 | 822,66 |
| 15.Despesas com Apólices | 53 | 186,86 | 3.525,74 |
| 16.Despesas com Cobrança | 61 | 65,72 | 1.077,33 |
| 17.Despesas Previdenciárias de Seguros | 27 | 22,06 | 817,19 |
| 18.Despesas de Comercialização de Previdência | 32 | 192,74 | 6.022,98 |
| 19.Salvados Cedidos a Congêneres | 16 | 4,52 | 282,37 |
| 20.Salvados Cedidos ao IRB | 24 | 2,51 | 104,46 |
| 21.Ressarcimentos Cedidos a Congêneres | 16 | 2,07 | 129,56 |
| 22.Ressarcimentos Cedidos ao IRB | 22 | 7,56 | 343,47 |
| 23.Resgates | 36 | 2.343,23 | 65.089,66 |
| 24.Outras Despesas de Seguros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25.Outras Despesas de Previdência | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26.DESPESAS DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA | 142 | 23.650,29 | 166.551,35 |

FICHA 05 - Despesas Operacionais
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|------------|----------------------|------------------|
| 01.Remuneração a Dirigentes e a Conselho de Administração | 188 | 78,87 | 419,50 |
| 02.Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remunerações a Empregado | 217 | 818,12 | 3.770,13 |
| 03.Serviços Prestados por Terceiros | 244 | 491,41 | 2.013,97 |
| 04.Locomoção | 146 | 16,72 | 114,54 |
| 05.Comunicações | 167 | 138,02 | 826,46 |
| 06.Encargos Sociais (inclusive FGTS) | 244 | 288,91 | 1.184,07 |
| 07.Doações e Patrocínios de Caráter Cultural e Artístico (Lei nº 8.313/91) | 28 | 11,31 | 403,85 |
| 08.Doações a Instituições de Ensino e Pesquisa (Lei nº 9.249/95, art.13, §2º) | 3 | 0,02 | 6,93 |
| 09.Doações a Entidades Civis (Lei nº 9.249/95, art.13, §2º) | 12 | 2,94 | 244,72 |
| 10.Outras Contribuições e Doações | 68 | 7,05 | 103,73 |
| 11.Viagens, Diárias e Ajudas de Custo | 140 | 53,46 | 381,89 |
| 12.Alimentação do Trabalhador | 154 | 101,62 | 659,90 |
| 13.PIS/PASEP | 224 | 74,98 | 334,75 |
| 14.COFINS | 217 | 354,14 | 1.631,98 |
| 15.CPMF | 186 | 144,59 | 777,36 |
| 16.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL | 238 | 62,81 | 263,89 |
| 17.Arrendamento Mercantil | 38 | 11,63 | 305,95 |
| 18.Aluguéis | 198 | 95,80 | 483,86 |
| 19.Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações | 194 | 88,11 | 454,19 |
| 20.Propaganda e Publicidade | 156 | 192,43 | 1.233,55 |
| 21.Multas | 169 | 25,37 | 150,11 |
| 22.Encargos de Depreciação e Amortização | 179 | 161,61 | 902,85 |
| 23.Publicações | 146 | 10,11 | 69,21 |
| 24.Gratificações a Administradores | 30 | 15,79 | 526,48 |
| 25.Perdas em Operações de Crédito | 10 | 19,78 | 1.977,91 |
| 26.Aprovisionamentos e Ajustes Patrimoniais | 67 | 385,87 | 5.759,21 |
| 27.Assistência Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados | 121 | 51,87 | 428,68 |
| 28.Inspecção de Riscos | 43 | 100,44 | 2.335,84 |
| 29.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa | 49 | 1,92 | 39,09 |
| 30.Outras Despesas Operacionais | 285 | 710,54 | 2.493,13 |
| 31.TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS | 309 | 4.516,24 | 14.615,67 |

FICHA 06 - Demonstração do Resultado
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|-------------------|
| 01.Prêmios Emitidos Líquidos | 134 | 23.412,84 | 174.722,68 |
| 02.Recuperação de Indenizações de Congêneres | 64 | 377,11 | 5.892,42 |
| 03.Recuperação de Indenizações do IRB | 74 | 918,77 | 12.415,79 |
| 04.Recuperação de Indenizações de Consórcios e Fundos | 15 | 164,42 | 10.961,41 |
| 05.Recuperação de Despesas de Congêneres | 37 | 12,66 | 342,14 |
| 06.Recuperação de Despesas do IRB | 47 | 15,31 | 325,82 |
| 07.Recuperação de Despesas de Consórcios e Fundos | 4 | 61,67 | 15.418,07 |
| 08.Rendas de Contribuições de Previdência | 41 | 5.072,43 | 123.717,89 |
| 09.Salvados | 89 | 474,79 | 5.334,77 |
| 10.Ressarcimentos | 92 | 126,66 | 1.376,77 |
| 11.Recuperação de Comissões | 55 | 125,33 | 2.278,76 |
| 12.Adicional de Fracionamento | 32 | 109,25 | 3.414,19 |
| 13.Participações em Lucros de Operações de Seguros | 40 | 29,97 | 749,16 |
| 14.Outras Receitas de Seguros | 118 | 630,72 | 5.345,10 |
| 15.Outras Receitas de Previdência | 12 | 15,81 | 1.317,25 |
| 16.RECEITAS DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA | 171 | 31.547,76 | 184.489,83 |
| 17.(-) Despesas de Seguros e de Previdência | 149 | 24.749,13 | 166.101,57 |
| 18.(-) Variação das Provisões de Prêmios e de Previdência | 122 | 4.736,86 | 38.826,69 |
| 19.RESULTADO DA ATIVID. DE SEGUROS E PREVIDÊNCIA | 182 | 2.061,77 | 11.328,40 |
| 19. RESULTADO DA ATIVIDADE DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA (+) | 139 | 2.457,59 | 17.680,49 |
| 19. RESULTADO DA ATIVIDADE DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA (-) | 43 | (395,82) | (9.205,07) |
| 20.Ganhos na Alienação de Participações Não Integrantes do Ativo Perman. | 8 | 1,29 | 160,89 |
| 21.Resultados Positivos em Participações Societárias | 80 | 322,17 | 4.027,14 |
| 22.Variações Cambiais Ativas | 17 | 270,30 | 15.899,81 |
| 23.Ganhos Auferidos no Mercado de Renda Variável | 71 | 413,98 | 5.830,64 |
| 24.Receitas de Juros sobre o Capital Próprio | 57 | 88,53 | 1.553,11 |
| 25.Outras Receitas Financeiras | 175 | 4.279,38 | 24.453,61 |
| 26.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 3 | 57,86 | 19.287,62 |
| 27.Reversão dos Saldos das Provisões Operacionais | 48 | 240,94 | 5.019,65 |
| 28.Outras Receitas Operacionais | 145 | 343,11 | 2.366,30 |
| 29.(-) Despesas Operacionais | 309 | 4.516,24 | 14.615,67 |
| 30.(-) Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variável | 42 | 40,31 | 959,67 |
| 31.(-) Juros Sobre o Capital Próprio | 33 | 366,09 | 11.093,76 |
| 32.(-) Variações Cambiais Passivas | 21 | 96,11 | 4.576,60 |
| 33.(-) Outras Despesas Financeiras | 176 | 1.592,30 | 9.047,16 |
| 34.(-) Resultado Patrimonial de Previdência | 5 | (7,29) | (1.458,00) |
| 35.(-) Variação das Despesas de Comercialização Diferidas | 82 | (44,95) | (548,21) |
| 36.(-) Prejuízos na alienação de participações não Integrantes do ativo perm | 5 | 0,09 | 18,33 |
| 37.(-) Resultados Negativos em Participações Societárias | 23 | 36,09 | 1.569,28 |
| 38.(-) Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 0 | 0,00 | #VALOR! |
| 39.LUCRO OPERACIONAL | 315 | 1.484,34 | 4.712,17 |
| 39. LUCRO OPERACIONAL (+) | 151 | 1.713,35 | 11.346,69 |
| 39. LUCRO OPERACIONAL (-) | 164 | (229,02) | (1.396,43) |
| 40.Receitas de Alienações de Bens e Direitos do Ativo Permanente | 91 | 698,71 | 7.678,13 |
| 41.Outras Receitas Não Operacionais | 75 | 111,09 | 1.481,16 |

Continua

FICHA 06 - Demonstração do Resultado (Continuação)
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|------------------|
| 42.(-) Valor Contábil dos Bens e Direitos Alienados | 39 | 406,19 | 10.415,23 |
| 43.(-) Outras Despesas Não Operacionais | 81 | 106,64 | 1.316,58 |
| 44.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 315 | 1.781,30 | 5.654,91 |
| 44. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+) | 146 | 2.012,41 | 13.783,65 |
| 44. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-) | 169 | (231,12) | (1.367,56) |
| 45.(-) Participações de Debêntures | 0 | 0,00 | #VALOR! |
| 46.(-) Participações de Empregados | 70 | 41,16 | 587,99 |
| 47.(-) Participações de Administradores e Partes Beneficiárias | 9 | 7,96 | 884,32 |
| 48.(-) Contribuições para Assistência ou Previdência de Empregados | 13 | 5,58 | 428,86 |
| 49.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL | 315 | 1.726,60 | 5.481,28 |
| 50.(-) Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido | 138 | 126,20 | 914,52 |
| 51.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ | 315 | 1.600,40 | 5.080,63 |
| 52.(-) Provisão para o Imposto de Renda | 144 | 359,52 | 2.496,64 |
| 53.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO | 316 | 1.240,88 | 3.926,85 |
| 53. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+) | 148 | 1.436,85 | 9.708,47 |
| 53. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-) | 168 | (195,97) | (1.166,49) |

FICHA 07 - Demonstração do Lucro Inflacionário Realizado
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------|----------------------|------------------|
| 01.Média do valor contábil do ativo perman. no Início e Fim do perí. de apu | 4 | 54,68 | 13.669,75 |
| 02.Média do saldo da conta estoque de Imóv. no Início e fim do perí. de apu | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 03.Média do saldo das demais contas do ativo no início e fim do perí. de apu | 1 | 0,64 | 639,94 |
| 04.SOMA | 4 | 55,32 | 13.829,74 |
| 05.Baixas do Ativo Permanente | 2 | 5,24 | 2.618,09 |
| 06.Baixas no Saldo Inicial de Imóveis para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 07.Demais Baixas do Ativo Sujeito à Correção Monetária em 31/12/1995 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 08.Quotas de Depreciação, Amortização e Exaustão do Período de Apuraçã | 3 | 1,72 | 572,65 |
| 09.Lucros e Divid. de participações societ. perman. receb. no perí. de apu | 1 | 0,47 | 474,36 |
| 10.ATIVO REALIZADO | 3 | 7,43 | 2.476,16 |
| 12.Lucro Inflacionário Existente em 31/12/1995 - Atividades em Geral | 3 | 18,88 | 6.293,50 |
| 13.Saldo lucro Inflacio. existente no final perí. de apura. anter.-Ativid. em ge | 4 | 23,48 | 5.869,23 |
| 14.Lucro Inflacionário Realizado - Atividades em Geral | 4 | 4,58 | 1.143,77 |
| 15.Lucro Infl. distribuído, capitaliz. ou utiliz. p/ compen. prejuí. de Societ. Civi | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.Lucro Inflacionário Existente em 31/12/1995 - Atividade Rural | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.Saldo Lucro Infl. Existente no final perí. de apuração anterior-Ativid. Rural | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18.Lucro Inflacionário Realizado - Atividade Rural | 0 | 0,00 | 0,00 |

FICHA 09 - Demonstração do Lucro Real
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|------------------|
| 01.Lucro Líquido Antes do IRPJ | 316 | 1.600,55 | 5.065,02 |
| 02.Despesas Operacionais - Soma das Parcelas Não Dedutíveis | 141 | 590,67 | 4.189,16 |
| 03.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido | 122 | 141,25 | 1.157,82 |
| 04.Lucros Disponibilizados no Exterior | 2 | 5,91 | 2.952,77 |
| 05.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 1 | 44,72 | 44.724,92 |
| 06.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 07.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 3 | 0,67 | 223,36 |
| 08.Variações Cambiais Ativas-Operações Liquidadas(MP 1.858-10/99, art. 30) | 1 | 0,40 | 395,27 |
| 09.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL | 22 | 35,66 | 1.620,80 |
| 10.Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 1 | 0,04 | 43,94 |
| 11.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12.Ajustes de Obrigações e Créd.-Variação Cambial Amortiz.(Lei nº 9.816/99) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13.Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art 2º) | 5 | 0,72 | 143,83 |
| 14.Participações Não Dedutíveis | 14 | 15,91 | 1.136,73 |
| 15.Lucro Inflacionário Realizado | 5 | 4,60 | 920,63 |
| 16.Realização de Reserva de Reavaliação | 47 | 14,29 | 304,10 |
| 17.Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa | 39 | 215,62 | 5.528,77 |
| 18.Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variável no Período de Apuração | 8 | 2,45 | 305,77 |
| 19.Outras Adições | 86 | 276,25 | 3.212,19 |
| 20.SOMA DAS ADIÇÕES | 189 | 1.349,17 | 7.138,46 |
| 21.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis | 65 | 405,90 | 6.244,67 |
| 22.(-) Lucros e Divid. Derivados de Investim. Avaliad. pelo Custo de Aquisição | 62 | 46,53 | 750,44 |
| 23.(-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL | 46 | 279,52 | 6.076,54 |
| 24.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 1 | 44,72 | 44.724,92 |
| 25.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 2 | 4,78 | 2.390,81 |
| 26.(-) Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99) | 2 | 0,60 | 301,73 |
| 27.(-) Perdas Incorridas no mercado de renda variá. nos perío. de apura. Ant | 3 | 7,07 | 2.356,50 |
| 28.(-) Outras Exclusões | 71 | 429,18 | 6.044,76 |
| 29.SOMA DAS EXCLUSÕES | 122 | 1.218,31 | 9.986,14 |
| 30.LUCRO REAL ANTES DA COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS | 311 | 1.731,41 | 5.567,22 |
| 31.(-) Compensação de Prejuí. Fiscais # Períodos de Apuração de 91 a 2000 | 59 | 189,14 | 3.205,80 |
| 32.LUCRO REAL | 308 | 1.542,26 | 5.007,35 |
| 32. LUCRO REAL (+) | 150 | 1.677,52 | 11.183,47 |
| 32. LUCRO REAL (-) | 158 | (135,26) | (856,06) |
| 33.LUCRO REAL POSTERG. DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | 0 | 0,00 | 0,00 |

FICHA 12 - Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|------------|----------------------|------------------|
| 01.À Alíquota de 15% | 162 | 253,77 | 1.566,50 |
| 02.Adicional | 93 | 166,79 | 1.793,47 |
| IR CALCULADO (D) | 162 | 420,57 | 2.596,08 |
| 03.-) Operações de Caráter Cultural e Artístico | 28 | 5,78 | 206,57 |
| 04.-) Programa de Alimentação do Trabalhador | 57 | 1,82 | 31,93 |
| 05.-) Atividade Audiovisual | 6 | 0,26 | 44,14 |
| 06.-) Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente | 3 | 0,34 | 112,86 |
| IR DEVIDO (D) | 162 | 412,36 | 2.545,42 |
| 07.-) Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendim. e Ganhos de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 08.-) Imposto de Renda Retido na Fonte | 59 | 30,06 | 509,50 |
| 09.-) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público | 12 | 2,09 | 174,04 |
| 10.-) Imposto Pago Incidente sobre Ganhos no Mercado de Renda Variável | 3 | 0,11 | 37,57 |
| 11.-) Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa | 103 | 388,27 | 3.769,59 |
| 12.-) Parcelamento Efetivamente Pg de IR sobre a Base de Cálculo Estimadc | 2 | 2,69 | 1.344,51 |
| 13.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR | 151 | (10,86) | (71,92) |
| 13. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+) | 76 | 47,83 | 629,30 |
| 13. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-) | 75 | (58,69) | (782,49) |
| 14.IR POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | 0 | 0,00 | 0,00 |

FICHA 17 - Cálculo da CSLL - Lucro Real
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|------------|----------------------|------------------|
| 01.Lucro Líquido Antes da CSLL | 314 | 1.726,69 | 5.499,01 |
| 02.Provisões Não Dedutíveis | 93 | 547,71 | 5.889,34 |
| 03.Realização de Reserva de Reavaliação | 49 | 14,32 | 292,33 |
| 04.Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/95, art. 13) | 93 | 62,77 | 674,96 |
| 05.Lucros Disponibilizados no Exterior | 2 | 5,91 | 2.952,77 |
| 06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 1 | 44,72 | 44.724,92 |
| 07.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 08.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 3 | 0,67 | 223,36 |
| 09.Variações Cambiais Ativas-Operações Liquid. (MP 1.858-10/99, art. 30) | 1 | 0,40 | 395,27 |
| 10.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL | 22 | 35,66 | 1.620,80 |
| 11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior | 1 | 0,04 | 43,94 |
| 12.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13.Ajustes de obrigações e créditos-Variação cambial amortiz.(Lei nº 9.816/95) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14.Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art. 2º) | 5 | 0,72 | 143,83 |
| 15.Parcela dos Lucros de Contratos de Constr. por Empreitada ou Fornecim. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.Encargos de deprec., amort., exaustão e baixa de bens | 29 | 7,90 | 272,43 |
| 17.Outras Adições | 64 | 159,24 | 2.488,11 |
| 18.SOMA DAS ADIÇÕES | 138 | 880,06 | 6.377,25 |
| 19.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis | 66 | 372,64 | 5.646,12 |
| 20.(-) Lucros e divid. derivados de Investim. avaliados pelo custo de aquisição | 62 | 46,53 | 750,44 |
| 21.(-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL | 46 | 279,52 | 6.076,54 |
| 22.(-) Parcela dos lucros de contratos de constr. por empreitada ou fornecer | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 1 | 44,72 | 44.724,92 |
| 24.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 2 | 4,78 | 2.390,81 |
| 25.(-) Variações Cambiais Passivas-Operações Liquidadas (MP 1.858-10/1999) | 2 | 0,60 | 301,73 |
| 26.(-) Outras Exclusões | 58 | 319,95 | 5.516,34 |
| 27.SOMA DAS EXCLUSÕES | 120 | 1.068,75 | 8.906,25 |
| 28.Base de cálculo antes da compens. da BC neg. do próprio perío. de apur | 310 | 1.538,00 | 4.961,28 |
| 29.Atividades em Geral | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30.Atividade Rural | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31.Base de cálculo antes da compensação da BC negat. de períodos anteri | 310 | 1.538,00 | 4.961,28 |
| 32.(-) Base de Cálculo Negat. da CSLL de Períodos Anterio.-Ativid. em Geral | 42 | 151,62 | 3.609,92 |
| 33.(-) Base de Cálculo Negat. da CSLL de Períodos Anterio.-Atividade Rural | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34.BASE DE CÁLCULO DA CSLL | 309 | 1.386,38 | 4.486,67 |
| 34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+) | 139 | 1.585,46 | 11.406,21 |
| 34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-) | 170 | (199,08) | (1.171,07) |

Continua

FICHA 17 - Cálculo da CSLL - Lucro Real (continuação)
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|------------------|
| 35.CSLL POR ATIVIDADE | 153 | 147,54 | 964,31 |
| 36.CSLL TOTAL | 153 | 147,54 | 964,31 |
| 37.-) Recuperação de Crédito de CSLL (MP 1.807/1999, art. 8º) | 15 | 15,61 | 1.040,77 |
| 38.-) CSLL Mensal Paga por Estimativa | 103 | 113,21 | 1.099,10 |
| 39.-) Parcelamento Efetivamente Pago de CSLL sobre a Base Estimada | 1 | 0,00 | 0,93 |
| 40.-) Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendim. e Ganhos de Capital | 1 | 0,01 | 6,35 |
| 41.-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público | 10 | 0,77 | 76,74 |
| 42.CSLL A PAGAR | 138 | 17,95 | 130,05 |
| 43.CSLL A PAGAR DE SCP | 1 | 0,01 | 9,00 |
| 44.CSLL SOBRE A DIFERENÇA ENTRE O CUSTO ORÇADO E O EFETIVO | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | 2 | 0,00 | 1,33 |

FICHA 19 - Cálculo do PIS/PASEP
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 300 | 44.193,13 | 147.310,44 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 8 | 41,43 | 5.178,98 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 3 | 2,46 | 819,26 |
| 04.-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 2 | 5,58 | 2.789,38 |
| 05.-) Reversão de Provisões e Recupera. de Créditos Baixados como Perda | 16 | 17,27 | 1.079,30 |
| 06.-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 35 | 174,93 | 4.997,88 |
| 07.-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 8 | 520,53 | 65.066,05 |
| 08.-) Receitas Diferidas no Período | 3 | 0,13 | 44,07 |
| 09.-) Despesas de Captação no Mercado Interfinanceiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10.-) Despesas de Obrigações por Empréstimos e Repasses - Institui. Oficiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11.-) Despesas de Câmbio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12.-) Despesas de Arrendamento Mercantil | 1 | 0,00 | 1,58 |
| 13.-) Despesas de Operações por Conta e Ordem do Tesouro Nacional | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14.-) Despesas Incorridas nas Operações de Intermediação Financeira | 1 | 0,38 | 377,15 |
| 15.-) Despesas de Obrigações por Emprést. e Repasses - Instituiç. Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.-) Deságio na Colocação de Títulos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.-) Perdas com Títulos de Renda Fixa e Variável, Exceto com Ações | 3 | 8,09 | 2.696,85 |
| 18.-) Perdas em Operações de Hedge | 1 | 0,07 | 65,39 |
| 19.-) Cosseguros e Resseguros Cedidos | 91 | 2.730,99 | 30.010,92 |
| 20.-) Cancelamentos, Restituições e Descontos sobre Prêmios | 88 | 1.128,85 | 12.827,87 |
| 21.-) Pagamentos de Indenizações por Sinistros | 96 | 8.230,97 | 85.739,27 |
| 22.-) Constituição de Provisões ou Reservas Técnicas | 104 | 14.104,15 | 135.616,78 |
| 23.-) Rendimentos de Aplicações Financeiras | 106 | 2.584,97 | 24.386,51 |
| 24.-) Outras Exclusões | 70 | 3.095,36 | 44.219,47 |
| 25.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP | 302 | 11.634,76 | 38.525,69 |
| 26.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada | 299 | 75,79 | 253,46 |
| 27.-) Contribuição para o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público | 14 | 0,46 | 32,86 |
| 28.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR | 300 | 75,33 | 251,09 |

**FICHA 20 - Cálculo da COFINS
LUCRO REAL - SEGURADORAS**

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|------------|----------------------|------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 301 | 44.197,63 | 146,84 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 8 | 41,43 | 5,18 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 3 | 2,46 | 0,82 |
| 04.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 2 | 5,58 | 2,79 |
| 05.(-) Reversão de Provisões e Recuper. de Créditos Baixados como Perda | 16 | 17,27 | 1,08 |
| 06.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 35 | 174,93 | 5,00 |
| 07.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 9 | 520,55 | 57,84 |
| 08.(-) Receitas Diferidas no Período | 3 | 0,13 | 0,04 |
| 09.(-) Despesas de Captação no Mercado Interfinanceiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10.(-) Despesas de Obrigações por Empréstimos e Repasses - Institui. Oficiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11.(-) Despesas de Câmbio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12.(-) Despesas de Arrendamento Mercantil | 1 | 0,00 | 0,00 |
| 13.(-) Despesas de Operações por Conta e Ordem do Tesouro Nacional | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14.(-) Despesas Incorridas nas Operações de Intermediação Financeira | 1 | 0,38 | 0,38 |
| 15.(-) Despesas de Obrigações por Empréstimos e Repasses - Institui. Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16.(-) Deságio na Colocação de Títulos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17.(-) Perdas com Títulos de Renda Fixa e Variável, Exceto com Ações | 3 | 8,09 | 2,70 |
| 18.(-) Perdas em Operações de Hedge | 1 | 0,07 | 0,07 |
| 19.(-) Cosseguros e Resseguros Cedidos | 91 | 2.723,83 | 29,93 |
| 20.(-) Cancelamentos, Restituições e Descontos sobre Prêmios | 88 | 1.128,85 | 12,83 |
| 21.(-) Pagamentos de Indenizações por Sinistros | 96 | 8.230,58 | 85,74 |
| 22.(-) Constituição de Provisões ou Reservas Técnicas | 104 | 14.104,18 | 135,62 |
| 23.(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras | 106 | 2.584,66 | 24,38 |
| 24.(-) Outras Exclusões | 71 | 3.096,59 | 43,61 |
| 25.BASE DE CÁLCULO DA COFINS | 303 | 11.645,83 | 38,44 |
| 26.COFINS Apurada | 300 | 350,11 | 1,17 |
| 27.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público | 11 | 1,50 | 0,14 |
| 28.COFINS A PAGAR | 300 | 348,61 | 1,16 |

FICHA 29 - Aplicações em Incentivos Fiscais
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| 01.Valor do IR à Alíquota de 15% excluídas as Deduções e Reduções | 57 | 185,97 | 3.262,71 |
| 02.Valor do IR com vencim. em 2000 sobre o lucro Inflac. tribut. à alíqu. reduz | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 03.BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS | 57 | 185,97 | 3.262,71 |
| 04.FINOR (até 18%) | 35 | 16,35 | 467,26 |
| 05.FINAM (até 18%) | 25 | 17,07 | 682,99 |
| 06.SUBTOTAL (até 18%) | 57 | 33,43 | 586,47 |
| 07.FUNRES (até 25%) | 1 | 0,07 | 70,56 |
| 08.TOTAL DOS INCENTIVOS | 57,00 | 33,50 | 587,71 |

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR | MÉDIA |
|--|------------|------------------|------------------|
| | | R\$ Milhões | R\$ Mil |
| 01.Caixa | 238 | 6,69 | 28,12 |
| 02.Bancos Conta Depósitos | 245 | 378,49 | 1.544,87 |
| 03.Títulos Federais | 149 | 8.067,65 | 54.145,33 |
| 04.Títulos Imobiliários | 116 | 15.355,60 | 132.375,85 |
| 05.Instituto de Resseguros do Brasil - IRB | 106 | 277,96 | 2.622,26 |
| 06.Créditos com Outras Seguradoras | 72 | 203,51 | 2.826,54 |
| 07.Casa Matriz | 5 | 10,68 | 2.136,16 |
| 08.Créditos com Sucursais | 5 | 2,48 | 495,22 |
| 09.Agentes e Correspondentes | 14 | 12,38 | 884,37 |
| 10.Outros Créditos Operacionais | 144 | 724,89 | 5.033,93 |
| 11.Contas a Receber | 163 | 2.895,24 | 17.762,23 |
| 12.Almoxarifado | 48 | 21,84 | 454,91 |
| 13.Despesas do Ano Seguinte | 94 | 569,19 | 6.055,16 |
| 14.Créditos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias e Base de Cálculo Negativa | 34 | 52,43 | 1.542,21 |
| 15.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais | 34 | 54,39 | 1.599,80 |
| 16.Outras Contas | 191 | 2.276,33 | 11.917,93 |
| 17.(-) Contas Retificadoras | 89 | 481,16 | 5.406,34 |
| 18.TOTAL DO CIRCULANTE | 314 | 30.428,59 | 96.906,33 |
| 19.Empréstimos Garantidos | 16 | 24,83 | 1.552,11 |
| 20.Móveis sob Promessa de Venda | 6 | 4,43 | 738,68 |
| 21.Aplicações para Incentivos Fiscais | 41 | 64,28 | 1.567,76 |
| 22.Despesas Especiais no IRB | 49 | 12,43 | 253,68 |
| 23.Depósitos Judiciais | 130 | 938,98 | 7.222,94 |
| 24.Créditos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias e Base de Cálculo Negativa | 58 | 212,05 | 3.655,98 |
| 25.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais | 61 | 539,06 | 8.837,11 |
| 26.Outras Contas | 122 | 4.215,89 | 34.556,50 |
| 27.(-) Contas Retificadoras | 40 | 468,62 | 11.715,44 |
| 28.TOTAL DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 180 | 5.543,34 | 30.796,34 |
| 29.Ações do IRB | 113 | 160,34 | 1.418,98 |
| 30.Participação Acionária no País | 86 | 3.150,84 | 36.637,66 |
| 31.Participação Acionária no Exterior | 21 | 44,15 | 2.102,48 |
| 32.Outros Investimentos | 126 | 1.528,93 | 12.134,39 |
| 33.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 29 | 29,05 | 1.001,87 |
| 34.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 1 | 1,98 | 1.981,67 |
| 35.(-) Deságios e Provisão para Perdas Prováveis em Investimentos | 49 | 244,81 | 4.996,16 |
| 36.TOTAL DOS INVESTIMENTOS | 179 | 4.670,49 | 26.092,14 |
| 37.Imóveis de Uso Próprio | 130 | 1.402,49 | 10.788,35 |
| 38.Equipamentos, Móveis, Máquinas, Utensílios e Veículos | 229 | 506,82 | 2.213,18 |
| 39.Imobilizações em Curso | 20 | 30,04 | 1.501,99 |
| 40.Outras Imobilizações | 143 | 235,71 | 1.648,31 |
| 41.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 42 | 66,83 | 1.591,21 |
| 42.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 4 | 12,78 | 3.196,00 |
| 43.(-) Depreciações e Amortizações | 203 | 583,33 | 2.873,52 |
| 44.TOTAL DO IMOBILIZADO | 254 | 1.671,34 | 6.580,08 |

Continua

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial (Continuação)
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|-------------------|
| 45.Despesas de Organização, Implantação e Instalação | 98 | 352,94 | 3.601,47 |
| 46.Outras Contas do Diferido | 19 | 78,87 | 4.150,91 |
| 47.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 7 | 0,99 | 141,52 |
| 48.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49.(-) Amortização do Diferido | 91 | 202,21 | 2.222,07 |
| 50.TOTAL DO DIFERIDO | 100 | 230,59 | 2.305,94 |
| 51.TOTAL DO PERMANENTE | 270 | 6.572,43 | 24.342,32 |
| 52.TOTAL DO ATIVO | 316 | 42.544,36 | 134.634,04 |

**FICHA 39 - Passivo - Balanço Patrimonial
LUCRO REAL - SEGURADORAS**

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|-------------------|
| 01.Instituto de Resseguros do Brasil - IRB | 92 | 309,40 | 3.363,00 |
| 02.Débitos com Outras Seguradoras | 75 | 240,01 | 3.200,20 |
| 03.Débitos com Sucursais | 2 | 0,81 | 403,80 |
| 04.Outros Débitos Operacionais | 141 | 945,06 | 6.702,57 |
| 05.Prêmios a Restituir | 53 | 23,37 | 440,88 |
| 06.Provisão para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido | 110 | 116,35 | 1.057,76 |
| 07.Provisão para o Imposto de Renda | 107 | 292,19 | 2.730,75 |
| 08.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias | 5 | 1,36 | 272,69 |
| 09.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias | 3 | 0,84 | 280,09 |
| 10.Provisões Comprometidas | 140 | 5.038,85 | 35.991,82 |
| 11.Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher | 252 | 435,28 | 1.727,31 |
| 12.Dividendos Propostos e Lucros Creditados | 52 | 226,14 | 4.348,76 |
| 13.Outras Contas | 231 | 2.656,51 | 11.500,03 |
| 14.TOTAL DO CIRCULANTE | 287 | 10.286,18 | 35.840,33 |
| 15.Empréstimos Garantidos | 24 | 18,85 | 785,33 |
| 16.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias | 20 | 118,81 | 5.940,40 |
| 17.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias | 26 | 68,06 | 2.617,52 |
| 18.Outras Exigibilidades a Longo Prazo | 137 | 1.864,62 | 13.610,34 |
| 19.TOTAL EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 158 | 2.070,33 | 13.103,34 |
| 20.Receitas de Anos Futuros | 8 | 3,20 | 400,36 |
| 21.(-) Custos e Despesas Correspondentes | 2 | 0,19 | 93,77 |
| 22.TOTAL RESULTADO ANOS FUTUROS | 9 | 3,02 | 335,04 |
| 23.Capital de Domiciliados no País | 281 | 5.900,72 | 20.998,99 |
| 24.Capital de Domiciliados no Exterior | 32 | 603,55 | 18.860,98 |
| 25.(-) Capital a Realizar | 14 | 28,24 | 2.016,87 |
| 26.TOTAL CAPITAL REALIZADO | 286 | 6.476,03 | 22.643,47 |
| 27.Reservas de Capital | 149 | 1.036,81 | 6.958,46 |
| 28.Reservas de Reavaliação | 86 | 328,52 | 3.820,05 |
| 29.Reservas de Lucros | 123 | 2.534,32 | 20.604,23 |
| 30.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/95, art. 9º, §9º) | 13 | 219,53 | 16.887,27 |
| 31.Outras Reservas | 31 | 43,58 | 1.405,78 |
| 32.TOTAL DAS RESERVAS | 223 | 4.162,77 | 18.667,13 |
| 33.Provisão para Riscos Não Expirados | 111 | 3.786,88 | 34.116,02 |
| 34.Provisão Matemática | 63 | 16.361,82 | 259.711,40 |
| 35.Fundo de Garantia de Retrocessões | 41 | 6,55 | 159,71 |
| 36.TOTAL PROVISÕES TÉCNICAS NÃO COMPROMETIDAS | 125 | 20.155,24 | 161.241,96 |
| 37.Lucros Acumulados | 123 | 575,04 | 4.675,10 |
| 38.(-) Prejuízos Acumulados | 159 | 1.090,66 | 6.859,52 |
| 39.(-) Ações em Tesouraria | 5 | 100,42 | 20.083,98 |
| 40.Outras | 18 | 3,49 | 193,64 |
| 41.TOTAL OUTRAS CONTAS | 258 | (612,56) | (2.374,27) |
| 42.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 313 | 30.181,48 | 96.426,47 |
| 43.TOTAL DO PASSIVO | 312 | 42.541,00 | 136.349,37 |

FICHA 40 - Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|------------|----------------------|-------------------|
| 01.Saldo de Lucros Acumulados | 98 | 515,26 | 5.257,77 |
| 01. Saldo de Lucros Acumulados (+) | 98 | 515,26 | 5.257,77 |
| 01. Saldo de Lucros Acumulados (-) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 02.Ajustes Credores de Períodos de Apuração Anteriores | 16 | 14,10 | 881,32 |
| 03.Reversão de Reservas | 41 | 59,85 | 1.459,64 |
| 04.Outros Recursos | 18 | 67,16 | 3.730,96 |
| 05.Lucro Líquido do Ano | 144 | 1.444,53 | 10.031,48 |
| 05. Lucro Líquido do Ano (+) | 144 | 1.444,53 | 10.031,48 |
| 05. Lucro Líquido do Ano (-) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 06.(-) Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados | 111 | 977,76 | 8.808,61 |
| 07.(-) Ajustes Devedores de Períodos de Apuração Anteriores | 29 | 54,77 | 1.888,54 |
| 08.(-) Prejuízo Líquido do Ano | 157 | 190,53 | 1.213,54 |
| 09.TOTAL | 307 | 877,85 | 2.859,45 |
| 10.Transferências para Reservas | 86 | 658,03 | 7.651,47 |
| 11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados | 44 | 544,18 | 12.367,79 |
| 12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital | 13 | 103,80 | 7.984,77 |
| 13.Outras Destinações | 12 | 71,96 | 5.996,95 |
| 14.TOTAL | 101 | 1.377,97 | 13.643,31 |
| 15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS | 271 | (500,12) | (1.845,48) |
| 15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+) | 108 | 556,69 | 5.154,50 |
| 15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-) | 163 | (1.056,81) | (6.483,50) |

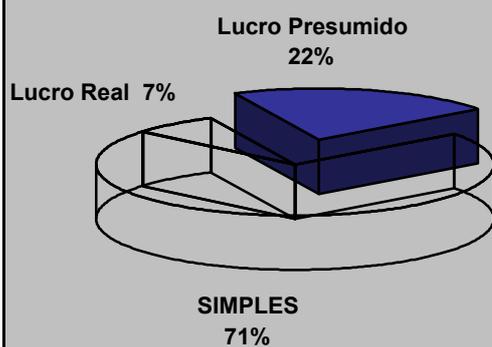
FICHA 46a - Outras Informações - Lucro Real
LUCRO REAL - SEGURADORAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|-------|----------------------|------------------|
| 01.Programa de Desenvolvimento Tecnológico Industrial/Agropecuário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 02.Atividade Audiovisual | 5 | 0,41 | 81,18 |
| 03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente | 3 | 0,35 | 116,00 |
| 04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividades em Geral | 64 | 1.446,48 | 22.601,32 |
| 05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividade Rural | 1 | 0,22 | 216,41 |

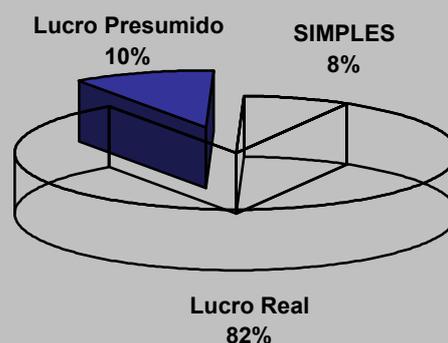
REGIME DE TRIBUTAÇÃO

LUCRO PRESUMIDO

Nº DE EMPRESAS



RECEITA AGREGADA



FICHAS CONSOLIDADAS

| <u>FICHA</u> | <u>DESCRIÇÃO</u> |
|--------------|--|
| 14 | Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Presumido |
| 15 | Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Arbitrado |
| 18 | Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido |
| 19a | Cálculo do PIS/PASEP - PJ geral, Imunes ou Isentas |
| 19b | Cálculo do PIS/PASEP - Alíquotas diferenciadas |
| 20a | Cálculo da COFINS - PJ geral, Imunes ou Isentas |
| 20b | Cálculo da COFINS - Alíquotas diferenciadas |
| 31a | Operações com o exterior- Pessoa vinculada |
| 31b | Operações com o exterior- Pessoa não vinculada |
| 46b | Outras informações |

Enquadramento no Regime:

OPCIONAL para empresas com faturamento anual igual ou inferior a R\$24 milhões e que não estejam obrigadas a se enquadrar no regime de tributação pelo Lucro Real

FICHA 14 - Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Presumido
LUCRO PRESUMIDO

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 1,6% | 22.647 | 20.156,60 | 890,03 |
| 02.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 8% | 148.726 | 97.142,12 | 653,16 |
| 03.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 16% | 165.316 | 6.952,45 | 42,06 |
| 04.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32% | 195.114 | 36.614,73 | 187,66 |
| RECEITA BRUTA TOTAL (D) | 479.682 | 160.865,90 | 335,36 |
| 05.RESULT. DA APLICAÇÃO DOS PERCENT. SOBRE A RECEITA BRUTA | 479.622 | 20.930,86 | 43,64 |
| 06.Rendim. e Ganhos Líquidos de Aplicações de Renda Fixa e Variável | 14.704 | 573,74 | 39,02 |
| 07.Juros sobre o Capital Próprio | 400 | 8,98 | 22,44 |
| 08.Lucro Inflacionário - Realização Obrigatória | 402 | 10,48 | 26,08 |
| 09.Realização de Valores cuja Tributação Tenha Sido Diferida | 71 | 8,61 | 121,29 |
| 10.Recuperação de Custos e Despesas | 740 | 12,85 | 17,36 |
| 11.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | 15 | 0,22 | 14,58 |
| 12.Multas e Vantagens Decorrentes de Rescisão Contratual | 149 | 3,21 | 21,56 |
| 13.Lucros Disponibilizados no Exterior | - | - | - |
| 14.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 3 | 0,03 | 10,19 |
| 15.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99) | 367 | 12,76 | 34,78 |
| 16.Demais Receitas e Ganhos de Capital | 13.134 | 323,52 | 24,63 |
| 17.(-) Excedente de Variação Cambial (MP 1.858-10/1999, art. 31) | 57 | 1,07 | 18,72 |
| 18.Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 18 | 0,36 | 20,09 |
| 19.Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas | 50 | 52,32 | 1.046,41 |
| 20.Divulgação Eleitoral e Partidária Gratuita | 59 | 4,57 | 77,41 |
| 21.BASE DE CÁLCULO DO IMPOSTO S/ O LUCRO PRESUM. | 480.689 | 21.826,95 | 45,41 |
| 22.À Alíquota de 15% | 480.476 | 3.280,43 | 6,83 |
| 23.Adicional | 26.242 | 664,94 | 25,34 |
| 24.Diferença de IR Devida pela Mudança de Coeficiente sobre a Receita Br | 1.504 | 8,92 | 5,93 |
| IMPOSTO CALCULADO TOTAL (D) | 480.498 | 3.954,29 | 8,23 |
| 25.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte | 176.925 | 435,15 | 2,46 |
| 26.(-) Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendim. e Ganhos de Capital | 1.573 | 2,08 | 1,32 |
| 27.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público | 7.643 | 34,71 | 4,54 |
| 28.(-) Imposto Pago Incidente sobre Ganhos no Mercado de Renda Variável | 1.878 | 13,72 | 7,30 |
| 29.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR | 478.782 | 3.468,63 | 7,24 |
| 30.IR POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | 348 | 1,36 | 3,91 |

FICHA 15 - Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Arbitrado
LUCRO PRESUMIDO

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|-----------|----------------------|------------------|
| 01.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 1,92% | 29 | 2,11 | 72,70 |
| 02.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 9,6% | 11 | 2,28 | 207,58 |
| 03.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 19,2% | 5 | 0,03 | 5,13 |
| 04.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 38,4% | 8 | 0,23 | 28,81 |
| 05.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 45% | 2 | 0,10 | 48,33 |
| RECEITA BRUTA TOTAL (D) | 52 | 4,74 | 91,24 |
| 06.RESULT. DA APLICAÇÃO DOS PERCENTUAIS S/ A RECEITA BRUTA | 53 | 0,41 | 7,71 |
| 07.Rendimentos e Ganhos Líquidos de Aplicações de Renda Fixa e Variável | 1 | 0,01 | 13,32 |
| 08.Juros sobre o Capital Próprio | - | - | - |
| 09.Saldo do Lucro Inflacionário | - | - | - |
| 10.Saldo dos Valores cuja Tributação Tenha Sido Diferida | - | - | - |
| 11.Recuperação de Custos e Despesas | 1 | 0,00 | 0,30 |
| 12.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | - | - | - |
| 13.Multas e Vantagens Decorrentes de Rescisão Contratual | - | - | - |
| 14.Lucros Disponibilizados no Exterior | - | - | - |
| 15.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | - | - | - |
| 16.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/1999) | - | - | - |
| 17.Demais Receitas e Ganhos de Capital | 2 | 0,04 | 19,48 |
| 18.Excedente de Variação Cambial (MP 1.858-10/1999, art. 31) | - | - | - |
| 19.Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | - | - | - |
| 20.BASE DE CÁLCULO | 53 | 0,46 | 8,70 |
| 21.Receita da Atividade Imobiliária | - | - | - |
| 22.Custo da Atividade Imobiliária | - | - | - |
| 23.BASE DE CÁLCULO ATIVIDADE IMOBILIÁRIA | - | - | - |
| 24.À Alíquota de 15% | 53 | 0,07 | 1,31 |
| 25.Adicional | 2 | 0,01 | 2,58 |
| IMPOSTO CALCULADO TOTAL (D) | 53 | 0,07 | 1,40 |
| 26.Diferença de IR Devida pela Mudança de Coeficiente sobre a Receita Br | - | - | - |
| 27.Imposto de Renda Retido na Fonte | 7 | 0,01 | 0,72 |
| 28.Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital | - | - | - |
| 29.Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público | - | - | - |
| 30.Imposto Pago Incidente sobre Ganhos no Mercado de Renda Variável | - | - | - |
| 31.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR | 53 | 0,07 | 1,31 |
| 32.IR POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | - | - | - |
| 33.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR DE SCP | - | - | - |

FICHA 18 - Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido
LUCRO PRESUMIDO

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Receita Bruta | 481.039 | 160.663,30 | 333,99 |
| 02.Aplicação do Percentual sobre a Receita Bruta | 480.780 | 19.264,61 | 40,07 |
| 03.Rendimentos e Ganhos Líquidos de Aplicações de Renda Fixa e Variável | 14.618 | 567,90 | 38,85 |
| 04.Juros sobre o Capital Próprio | 390 | 9,39 | 24,07 |
| 05.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências | 305 | 4,16 | 13,62 |
| 06.Lucros Disponibilizados no Exterior | - | - | - |
| 07.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior | 3 | 0,03 | 8,38 |
| 08.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/1999) | 363 | 12,09 | 33,32 |
| 09.Demais Receitas e Ganhos de Capital | 13.362 | 335,41 | 25,10 |
| 10.(-) Excedente de Variação Cambial (MP 1.858-10/1999, art. 31) | 68 | 1,29 | 18,95 |
| 11.Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30) | 44 | 0,96 | 21,77 |
| 12.BASE DE CÁLCULO DA CSLL | 481.777 | 20.191,34 | 41,91 |
| 13.CSLL Apurada | 481.733 | 1.854,24 | 3,85 |
| 14.(-) Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendim. e Ganhos de Capital | 563 | 0,70 | 1,25 |
| 15.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público | 8.652 | 20,10 | 2,32 |
| 16.CSLL A PAGAR | 481.058 | 1.833,43 | 3,81 |
| 17.CSLL A PAGAR DE SCP | 169 | 0,27 | 1,60 |
| 18.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES | 300 | 0,44 | 1,48 |

FICHA 19a - Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP - PJ Geral, Imunes ou Isentas
LUCRO PRESUMIDO

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 471.251 | 148.031,34 | 314,12 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 7.837 | 328,56 | 41,92 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 918 | 174,84 | 190,46 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 4.619 | 3.375,64 | 730,82 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 10.119 | 611,29 | 60,41 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 3.070 | 410,93 | 133,85 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 83 | 2,65 | 31,92 |
| 08.(-) Reversão de Provisões e Recuperação de Créditos Baixados como Per | 112 | 4,95 | 44,21 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 133 | 104,63 | 786,72 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 1.569 | 85,91 | 54,75 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 4.822 | 5.582,13 | 1.157,64 |
| 12.(-) Receitas Diferidas no Período | 246 | 213,54 | 868,05 |
| 13.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 70 | 23,08 | 329,71 |
| 14.(-) Outras Exclusões | 2.088 | 1.117,09 | 535,01 |
| 15.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - FATURAMENTO | 470.097 | 137.002,88 | 291,44 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - SUBSTITUIÇÃO | 201 | 21,06 | 104,75 |
| 17.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - FOLHA DE SALÁRIOS | 360 | 11,06 | 30,73 |
| 18.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada | 469.938 | 890,38 | 1,89 |
| 19.(-) Contribuição para o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público | 6.916 | 10,51 | 1,52 |
| 20.(-) Contribuição p/ o PIS/PASEP retida na fonte por Socied. Cooperativa | 150 | 0,15 | 0,98 |
| 21.(-) Compensação de Substit. por Inocorrência do Fato Gerador Presumido | 782 | 1,13 | 1,45 |
| 22.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR | 468.959 | 878,59 | 1,87 |
| 23. PIS/PASEP A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | 122 | 0,69 | 5,68 |
| 24.DEVOLUÇÕES DE VENDAS DE MERCADORIAS SUJEITAS À SUBSTIT. | 219 | 5,57 | 25,45 |

**FICHA 19b - Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP - Alíquotas Diferenciadas
LUCRO PRESUMIDO**

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR | MÉDIA |
|---|--------------|---------------|-----------------|
| | | R\$ Milhões | R\$ Mil |
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 5.265 | 4.595,37 | 872,81 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 91 | 5,50 | 60,42 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 2 | 0,02 | 9,84 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 602 | 685,37 | 1.138,48 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 63 | 4,76 | 75,53 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 27 | 14,00 | 518,52 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | - | - | - |
| 08.(-) Reversão de Provisões e Recuperação de Créd. Baixados como Perda | 1 | 0,02 | 17,32 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 1 | 0,02 | 22,55 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 59 | 3,14 | 53,20 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 2.219 | 2.549,98 | 1.149,16 |
| 12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas | 879 | 681,11 | 774,87 |
| 13.(-) Receitas Diferidas no Período | 20 | 8,16 | 408,03 |
| 14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 2 | 1,68 | 839,81 |
| 15.(-) Outras Exclusões | 98 | 78,62 | 802,22 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - FATURAMENTO | 4.728 | 574,03 | 121,41 |
| 17.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - SUBSTITUIÇÃO | 16 | 22,09 | 1.380,94 |
| 18.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - FOLHA DE SALÁRIOS | 37 | 0,31 | 8,26 |
| 19.Receitas de Vendas de Gasolina | 28 | 13,95 | 498,26 |
| 20.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Gasolina | 9 | 0,13 | 14,65 |
| 21.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - Gasolin | 2 | 0,01 | 3,15 |
| 22.(-) Receitas Diferidas no Período - Gasolina | 23 | 0,15 | 6,46 |
| 23.(-) Outras Exclusões - Gasolina | 3 | 1,80 | 601,14 |
| 24.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - GASOLINA | 52 | 12,12 | 233,17 |
| 25.Receitas de Vendas de Óleo Diesel | 17 | 8,73 | 513,64 |
| 26.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Óleo Diesel | - | - | - |
| 27.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicio. - Óleo Diese | - | - | - |
| 28.(-) Receitas Diferidas no Período - Óleo Diesel | 2 | 0,19 | 94,68 |
| 29.(-) Outras Exclusões - Óleo Diesel | 4 | 1,06 | 264,60 |
| 30.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - ÓLEO DIESEL | 12 | 7,48 | 623,68 |
| 31.Receitas de Vendas de GLP | 36 | 2,79 | 77,58 |
| 32.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - GLP | 3 | 0,01 | 2,67 |
| 33.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - GLP | - | - | - |
| 34.(-) Receitas Diferidas no Período - GLP | - | - | - |
| 35.(-) Outras Exclusões - GLP | 6 | 0,98 | 163,86 |
| 36.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - GLP | 32 | 1,82 | 56,80 |
| 37.Receitas de Vendas de AEHC | 23 | 5,09 | 221,20 |
| 38.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - AEHC | 1 | 0,96 | 958,08 |
| 39.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - AEHC | - | - | - |
| 40.(-) Receitas Diferidas no Período - AEHC | 1 | 0,00 | 2,38 |
| 41.(-) Outras Exclusões - AEHC | 7 | 0,27 | 38,81 |
| 42.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - AEHC | 19 | 5,77 | 303,77 |
| 43.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada | 4.754 | 4,48 | 0,94 |
| 44.(-) Contribuição para o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público | 34 | 0,23 | 6,86 |
| 45.(-) Compensação de Substituição por Inocorrência do Fato Gerador Prest | 49 | 0,33 | 6,73 |
| 46.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR | 4.717 | 3,92 | 0,83 |
| 47.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | 1 | 0,00 | 0,75 |
| 48.DEVOLUÇÕES DE VENDAS DE MERCADORIAS SUJEITAS À SUBSTITUIÇÃO | 4 | 0,02 | 4,08 |

FICHA 20a - Cálculo da COFINS - PJ Geral, Imunes ou Isentas
LUCRO PRESUMIDO

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 472.456 | 148.045,68 | 313,35 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 7.694 | 324,24 | 42,14 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 884 | 174,35 | 197,23 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 4.733 | 3.403,80 | 719,16 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 10.135 | 610,53 | 60,24 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 3.074 | 411,97 | 134,02 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 84 | 2,69 | 31,97 |
| 08.(-) Reversão de Provisões e Recuperação de Créditos Baixados como Per | 113 | 5,56 | 49,20 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 132 | 104,62 | 792,61 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 1.578 | 86,03 | 54,52 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 4.835 | 5.582,65 | 1.154,63 |
| 12.(-) Receitas Diferidas no Período | 240 | 216,26 | 901,06 |
| 13.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 73 | 20,00 | 274,01 |
| 14.(-) Outras Exclusões | 2.208 | 1.127,59 | 510,68 |
| 15.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO | 471.264 | 136.972,58 | 290,65 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO | 474 | 30,82 | 65,02 |
| 17.COFINS Apurada | 470.965 | 4.105,12 | 8,72 |
| 18.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público | 6.870 | 49,05 | 7,14 |
| 19.(-) COFINS Retida na Fonte por Sociedade Cooperativa | 196 | 0,46 | 2,33 |
| 20.(-) Compensação de Substituição por Inocorrência do Fato Gerador Prest | 800 | 4,30 | 5,37 |
| 21.COFINS A PAGAR | 470.020 | 4.051,32 | 8,62 |
| 22.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | 39 | 0,16 | 4,20 |
| 23.DEVOLUÇÕES DE VENDAS DE MERCADORIAS SUJEITAS À SUBSTITUIÇÃO NA | 48 | 0,31 | 6,38 |

FICHA 20b - Cálculo da COFINS - Alíquotas Diferenciadas
LUCRO PRESUMIDO

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR | MÉDIA |
|---|--------------|---------------|---------------|
| | | R\$ Milhões | R\$ Mil |
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 5.286 | 4.596,99 | 869,65 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 91 | 5,51 | 60,52 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 2 | 0,02 | 9,84 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 610 | 688,14 | 1.128,10 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 62 | 4,71 | 75,99 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 29 | 17,79 | 613,55 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | - | - | - |
| 08.(-) Reversão de Provisões e Recuperação de Créd. Baixados como Perda | 1 | 0,02 | 17,32 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 1 | 0,02 | 22,55 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 60 | 3,55 | 59,16 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 2.221 | 2.550,83 | 1.148,51 |
| 12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas | 877 | 680,53 | 775,98 |
| 13.(-) Receitas Diferidas no Período | 21 | 9,18 | 437,03 |
| 14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 3 | 2,65 | 881,72 |
| 15.(-) Outras Exclusões | 102 | 79,21 | 776,55 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO | 4.747 | 565,88 | 119,21 |
| 17.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO | 52 | 23,08 | 443,87 |
| 18.Receitas de Vendas de Gasolina | 27 | 13,75 | 509,28 |
| 19.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Gasolina | 9 | 0,13 | 14,65 |
| 20.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - Gasolin | 2 | 0,01 | 3,15 |
| 21.(-) Receitas Diferidas no Período - Gasolina | 24 | 0,28 | 11,69 |
| 22.(-) Outras Exclusões - Gasolina | 3 | 1,80 | 601,14 |
| 23.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - GASOLINA | 52 | 11,79 | 226,77 |
| 24.Receitas de Vendas de Óleo Diesel | 17 | 8,83 | 519,65 |
| 25.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Óleo Diesel | - | - | - |
| 26.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicio. - Óleo Diese | - | - | - |
| 27.(-) Receitas Diferidas no Período - Óleo Diesel | 2 | 0,29 | 145,72 |
| 28.(-) Outras Exclusões - Óleo Diesel | 4 | 1,06 | 264,60 |
| 29.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - ÓLEO DIESEL | 12 | 7,48 | 623,68 |
| 30.Receitas de Vendas de GLP | 35 | 2,83 | 80,75 |
| 31.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - GLP | 3 | 0,01 | 2,67 |
| 32.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - GLP | - | - | - |
| 33.(-) Receitas Diferidas no Período - GLP | - | - | - |
| 34.(-) Outras Exclusões - GLP | 6 | 0,98 | 163,86 |
| 35.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - GLP | 31 | 1,85 | 59,72 |
| 36.Receitas de Vendas de AEHC | 23 | 5,09 | 221,35 |
| 37.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - AEHC | 1 | 0,96 | 958,08 |
| 38.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - AEHC | - | - | - |
| 39.(-) Receitas Diferidas no Período - AEHC | 1 | 0,01 | 5,88 |
| 40.(-) Outras Exclusões - AEHC | 7 | 0,27 | 38,81 |
| 41.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - AEHC | 19 | 5,77 | 303,77 |
| 42.COFINS Apurada | 4.774 | 20,51 | 4,30 |
| 43.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público | 38 | 0,46 | 12,16 |
| 44.(-) Compensação de Substitu. por Inocorrência do Fato Gerador Presumic | 51 | 1,04 | 20,44 |
| 45.COFINS A PAGAR | 4.734 | 19,01 | 4,02 |
| 46.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | - | - | - |
| 47.DEVOLUÇÕES DE VENDAS DE MERCAD. SUJEITAS À SUBSTITUIÇÃO | 2 | 0,02 | 8,11 |

**FICHA 31a - Operações com o exterior- Pessoa Vinculada / Interposta Pessoa / Países
com tributação favorecida
LUCRO PRESUMIDO**

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR | MÉDIA |
|---|-------|-------------|----------|
| | | R\$ Milhões | R\$ Mil |
| 01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas | 49 | 51,65 | 1.054,10 |
| 02.Exp. de Bens para Pessoas Resident. em países com tributação favorecida | 27 | 69,16 | 2.561,43 |
| 03.Demais Exportações de Bens | 27 | 11,23 | 416,04 |
| 04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas | 29 | 29,03 | 1.001,19 |
| 05.Exp. de serviços para pessoas resident. em países com tribut. favorecida | 7 | 0,78 | 111,72 |
| 06.Demais Exportações de Serviços | 9 | 16,63 | 1.847,78 |
| 07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas | - | - | - |
| 08.Exp. de direitos p/ pessoas residentes em países com tributação favorecida | - | - | - |
| 09.Demais Exportações de Direitos | 1 | 0,09 | 94,98 |
| 10.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | - | - | - |
| 11.Oper. não regist. no BACEN-Pessoas residentes em países com tribut. Favo | - | - | - |
| 12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | - | - | - |
| 13.Oper. Regist. no BACEN-Pessoas residentes em países com tribut. Favorec. | - | - | - |
| 14.Demais Receitas Auferidas | - | - | - |
| 15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas | 92 | 80,75 | 877,67 |
| 16.Imp. de Bens de Pessoas Residentes em Países com Tributação Favorecida | 20 | 4,53 | 226,70 |
| 17.Demais Importações de Bens | 24 | 29,80 | 1.241,53 |
| 18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas | 3 | 4,07 | 1.355,47 |
| 19.Imp. de Serviços de Pessoas Residen. em Países com Tributação Favorecida | - | - | - |
| 20.Demais Importações de Serviços | 3 | 0,19 | 62,10 |
| 21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas | 1 | 0,01 | 8,32 |
| 22.Imp. de direitos de Pessoas Residen. em Países com Tributação Favorecida | - | - | - |
| 23.Demais Importações de Direitos | - | - | - |
| 24.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | - | - | - |
| 25.Oper. não regist. no BACEN-Pessoas Residen. em países com tribut. Favor | 1 | 0,11 | 110,55 |
| 26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas | 2 | 0,18 | 88,82 |
| 27.Op. Regist. no BACEN-Pessoas Residentes em Países com Tribut. Favore. | - | - | - |
| 28.Demais Encargos Incorridos | 1 | 0,07 | 66,98 |
| 29.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias | 4 | 0,26 | 64,68 |
| 30.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias | 1 | 0,03 | 32,00 |
| 31.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias | - | - | - |

**FICHA 31b - Operações com o exterior- Pessoa não Vinculada / Não Interposta Pessoa /
Países sem tributação favorecida**
LUCRO PRESUMIDO

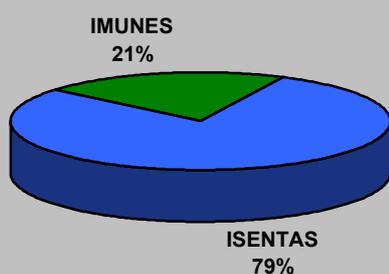
| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|-------|----------------------|------------------|
| 01.Total de Exportações de Bens | 1.215 | 1.054,77 | 868,12 |
| 02.Total de Exportações de Serviços | 236 | 100,69 | 426,66 |
| 03.Total de Exportações de Direitos | 7 | 4,60 | 656,50 |
| 04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras | 20 | 1,16 | 57,93 |
| 05.Total de Importações de Bens | 1.267 | 661,09 | 521,78 |
| 06.Total de Importações de Serviços | 33 | 12,00 | 363,69 |
| 07.Total de Importações de Direitos | 23 | 7,55 | 328,47 |
| 08.Total de Encargos Incorridos de Operações Financeiras | 78 | 5,19 | 66,57 |
| 09.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias | 154 | 3,33 | 21,64 |
| 10.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias | 57 | 0,48 | 8,40 |
| 11.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias | 3 | 0,05 | 17,11 |

FICHA 46b - Outras informações
LUCRO PRESUMIDO

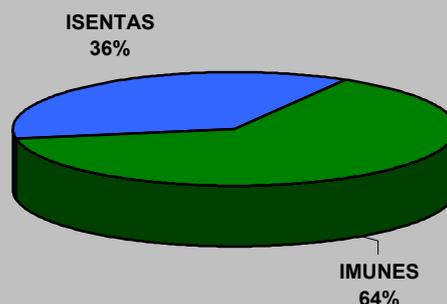
| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|---------|----------------------|------------------|
| 01.Capital Registrado - Ano Imediatamente Anterior | 457.066 | 27.057,90 | 59,20 |
| 01. Capital Registrado - Ano da Declaração | 509.965 | 32.613,01 | 63,95 |
| 02.Estoques - Ano Imediatamente Anterior | 92.022 | 18.300,67 | 198,87 |
| 02. Estoques - Ano da Declaração | 104.587 | 22.858,32 | 218,56 |
| 03.Saldo de Caixa e Bancos - Ano Imediatamente Anterior | 276.565 | 10.675,37 | 38,60 |
| 03. Saldo de Caixa e Bancos - Ano da Declaração | 338.239 | 13.167,16 | 38,93 |
| 04.Saldo de Aplicações Financeiras - Ano Imediatamente Anterior | 30.209 | 4.913,63 | 162,65 |
| 04. Saldo de Aplicações Financeiras - Ano da Declaração | 31.891 | 6.108,88 | 191,55 |
| 05.Contas a Receber - Ano Imediatamente Anterior | 66.451 | 13.529,88 | 203,61 |
| 05. Contas a Receber - Ano da Declaração | 76.416 | 16.450,27 | 215,27 |
| 06.Contas a Pagar - Ano Imediatamente Anterior | 140.685 | 15.368,78 | 109,24 |
| 06. Contas a Pagar - Ano da Declaração | 174.815 | 18.292,96 | 104,64 |
| 07.Compras de Mercadorias no Ano-calendário | 106.694 | 62.077,28 | 581,83 |
| 08.Compras para o Ativo Permanente no Ano-calendário | 59.907 | 5.503,82 | 91,87 |
| 09.Receitas e Rendimentos Não Tributáveis | 11.321 | 1.775,78 | 156,86 |
| 10.Prestação de Serviços por Pessoa Física sem Vínculo Empregatício | 66.626 | 573,04 | 8,60 |
| 11.Prestação de Serviços por Pessoa Jurídica | 100.880 | 3.246,76 | 32,18 |
| 12.Remuneração a Conselho de Administração | 50.170 | 545,77 | 10,88 |
| 13 Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remunerações a Empregad | 150.814 | 8.839,60 | 58,61 |

IMUNES E ISENTAS

Nº DE EMPRESAS



RECEITA AGREGADA



FICHAS CONSOLIDADAS

| FICHA | DESCRIÇÃO |
|-------|--|
| 18 | Cálculo da CSLL |
| 19 | Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP |
| 20 | Cálculo da Cofins |
| 38 | Ativo - Balanço Patrimonial |
| 39 | Passivo - Balanço Patrimonial |
| 41 | Origem e aplicação dos recursos |

Conceitos de Isenção e Imunidade:

#ISENÇÃO: A partir de 1º de janeiro de 1998, consideram-se isentas as instituições de caráter filantrópico, recreativo, cultural e científico e as associações civis que prestem os serviços para os quais houverem sido instituídas e os coloquem à disposição do grupo de pessoas a que se destinam, sem fins lucrativos (Lei nº 9.532, de 1997).

#IMUNIDADE: Consideram-se imunes os templos de qualquer culto (CF/1988, art 150, VI, "b"); os partidos políticos, inclusive suas fundações, e as entidades sindicais de trabalhadores, sem fins lucrativos (CF/1988, art. 150, VI, "c"), desde que observados os demais dispositivos do art. 169 do Decreto nº 3.000, de 1999; as instituições de educação e as de assistência social, sem fins lucrativos (CF/1988, art. 150, VI, "c").

FICHA 18 - Cálculo da CSLL
IMUNES E ISENTAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|------------|----------------------|------------------|
| 01.Base de Cálculo da CSLL | 171 | 2,62 | 15,31 |
| 02.CSLL Apurada | 154 | 0,36 | 2,31 |
| 03.(-) Recuperação de Crédito de CSLL (MP 1.807/1999, art. 8º) | 1 | 0,00 | 0,00 |
| 04.(-) CSLL Mensal Paga por Estimativa | 16 | 0,04 | 2,48 |
| 05.(-) Parcelamento Efetiv.e Pg de CSLL sobre a Base de Cálculo Estimada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 06.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público | 7 | 0,02 | 2,15 |
| 07.CSLL A PAGAR | 149 | 0,30 | 2,02 |

FICHA 19 - Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP
IMUNES E ISENTAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|--------|----------------------|------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 8.061 | 6.358,20 | 788,76 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 102 | 10,28 | 100,83 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 49 | 0,62 | 12,65 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 6.839 | 3.535,44 | 516,95 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 119 | 37,21 | 312,66 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 13 | 0,26 | 20,22 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 11 | 0,02 | 2,18 |
| 08.(-) Reversão de Provisões e Recup. de Crédito. Baixados como Perda | 12 | 1,34 | 112,00 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 4 | 1,82 | 454,36 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 48 | 20,69 | 431,07 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 13 | 4,02 | 309,12 |
| 12.(-) Receitas Diferidas no Período | 7 | 3,31 | 473,30 |
| 13.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 119 | 148,94 | 1.251,57 |
| 14.(-) Outras Exclusões | 190 | 686,27 | 3.611,97 |
| 15.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - FATURAMENTO | 3.859 | 1.019,50 | 264,19 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - SUBSTITUIÇÃO | 74 | 0,87 | 11,79 |
| 17.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - FOLHA DE SALÁRIOS | 35.827 | 15.173,63 | 423,53 |
| 18.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada | 37.916 | 160,12 | 4,22 |
| 19.(-) Contribuição para o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público | 593 | 2,98 | 5,03 |
| 20.(-) PIS/PASEP Retida na Fonte por Sociedade Cooperativa | 33 | 0,04 | 1,12 |
| 21.(-) Compensação de Substit. por Inocorrência do Fato Gerador Presun | 49 | 0,10 | 2,05 |
| 22.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR | 37.734 | 157,00 | 4,16 |
| 23. PIS/PASEP A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | 28 | 35,98 | 1.285,04 |
| 24.DEVOLUÇÕES DE VENDAS DE MERCADOR. SUJEITAS À SUBSTIT. | 31 | 71,60 | 2.309,80 |

FICHA 20 - Cálculo da COFINS
IMUNES E ISENTAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|----------------------|------------------|
| 01.Faturamento/Receita Bruta | 10.355 | 9.239,29 | 892,25 |
| 02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês | 119 | 11,31 | 95,04 |
| 03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores | 58 | 1,73 | 29,78 |
| 04.(-) Receitas Isentas | 6.999 | 4.559,33 | 651,43 |
| 05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais | 191 | 101,59 | 531,86 |
| 06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário | 16 | 0,27 | 16,86 |
| 07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês | 12 | 0,12 | 10,24 |
| 08.(-) Reversão de Provisões e Recuper. de Crédit. Baixados como Perda | 27 | 2,11 | 78,12 |
| 09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP | 15 | 18,03 | 1.202,21 |
| 10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente | 80 | 33,64 | 420,56 |
| 11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição | 21 | 6,90 | 328,57 |
| 12.(-) Receitas Diferidas no Período | 7 | 3,31 | 473,30 |
| 13.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas | 128 | 146,92 | 1.147,78 |
| 14.(-) Outras Exclusões | 239 | 615,97 | 2.577,29 |
| 15.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO | 6.118 | 2.717,66 | 444,21 |
| 16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO | 61 | 8,92 | 146,23 |
| 17.COFINS Apurada | 4.983 | 86,21 | 17,30 |
| 18.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público | 79 | 2,14 | 27,10 |
| 19.(-) COFINS Retida na Fonte por Sociedade Cooperativa | 9 | 0,27 | 29,74 |
| 20.(-) Compensação de Substit. por Inocorrência do Fato Gerador Presun | 33 | 0,26 | 7,92 |
| 21.COFINS A PAGAR | 4.954 | 83,54 | 16,86 |
| 22.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS | 12 | 642,10 | 53.508,26 |
| 23.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substitui. na aquisição | 9 | 36,22 | 4.024,24 |

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial
IMUNES E ISENTAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR | MÉDIA |
|---|----------------|-------------------|-----------------|
| | | R\$ Milhões | R\$ Mil |
| 01.Caixa | 79.898 | 601,80 | 7,53 |
| 02.Bancos | 74.404 | 24.709,97 | 332,11 |
| 03.Valores Mobiliários | 13.274 | 82.067,50 | 6.182,58 |
| 04.Estoques | 4.851 | 4.445,34 | 916,38 |
| 05.Imóveis Destinados à Venda | 494 | 186,27 | 377,06 |
| 06.Adiantamentos a Fornecedores | 2.509 | 235,22 | 93,75 |
| 07.Clientes | 5.348 | 5.039,83 | 942,38 |
| 08.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças Temporárias e Base de Cálculo Negat | 23 | 97,02 | 4.218,41 |
| 09.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais | 40 | 79,80 | 1.995,09 |
| 10.Impostos e Contribuições a Recuperar | 4.584 | 128,14 | 27,95 |
| 11.Despesas do Ano Seguinte | 2.447 | 184,52 | 75,41 |
| 12.Outras Contas | 21.500 | 25.655,74 | 1.193,29 |
| 13.(-) Contas Retificadoras | 830 | 938,13 | 1.130,28 |
| 14.TOTAL DO CIRCULANTE | 111.317 | 138.992,66 | 1.248,62 |
| 15.Clientes | 542 | 1.694,97 | 3.127,26 |
| 16.Créditos com Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas) | 1.324 | 3.810,07 | 2.877,70 |
| 17.Valores Mobiliários | 555 | 41.705,80 | 75.145,59 |
| 18.Depósitos Judiciais | 1.490 | 7.678,80 | 5.153,56 |
| 19.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças Temporárias e Base de Cálculo Negat | 8 | 2,50 | 312,47 |
| 20.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais | 30 | 135,56 | 4.518,65 |
| 21.Outras Contas | 3.610 | 17.119,04 | 4.742,12 |
| 22.(-) Contas Retificadoras | 83 | 1.091,64 | 13.152,26 |
| 23.TOTAL REALIZÁVEL LONGO PRAZO | 6.257 | 60.960,62 | 9.742,79 |
| 24.Participações Permanentes em Coligadas ou Controladas | 381 | 4.243,23 | 11.137,08 |
| 25.Investimentos Decorrentes de Incentivos Fiscais | 79 | 38,46 | 486,85 |
| 26.Outros Investimentos | 5.118 | 3.236,75 | 632,42 |
| 27.Ágios em Investimentos | 64 | 1.219,05 | 19.047,58 |
| 28.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 24 | 446,63 | 18.609,61 |
| 29.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 13 | 11,89 | 914,36 |
| 30.(-) Deságios e Provisão para Perdas Prováveis em Investimentos | 42 | 216,34 | 5.150,93 |
| 31.TOTAL DOS INVESTIMENTOS | 5.482 | 6.477,37 | 1.181,57 |
| 32.Terrenos | 14.571 | 7.436,79 | 510,38 |
| 33.Edifícios e Construções | 34.850 | 29.419,69 | 844,18 |
| 34.Equipamentos, Máquinas e Instalações Industriais | 23.381 | 4.981,81 | 213,07 |
| 35.Veículos | 16.815 | 969,29 | 57,64 |
| 36.Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais | 50.160 | 4.280,36 | 85,33 |
| 37.Recursos Minerais | 154 | 66,48 | 431,72 |
| 38.Florestamento e Reflorestamento | 102 | 238,80 | 2.341,18 |
| 39.Direitos Contratuais de Exploração de Florestas | 162 | 3,49 | 21,56 |
| 40.Outras Imobilizações | 27.908 | 43.246,20 | 1.549,60 |
| 41.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 179 | 189,73 | 1.059,93 |
| 42.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 80 | 46,47 | 580,93 |
| 43.(-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão | 11.875 | 5.322,44 | 448,21 |
| 44.TOTAL DO IMOBILIZADO | 74.851 | 85.453,73 | 1.141,65 |

Continua

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial (continuação)
IMUNES E ISENTAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 45.Despesas Pré-Operacionais ou Pré-Industriais | 530 | 196,17 | 370,14 |
| 46.Despesas com Pesquisas Científicas ou Tecnológicas | 69 | 414,43 | 6.006,30 |
| 47.Demais Aplicações em Despesas Amortizáveis | 762 | 336,62 | 441,76 |
| 48.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91) | 19 | 10,72 | 564,36 |
| 49.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91) | 32 | 15,96 | 498,78 |
| 50.(-) Amortização do Diferido | 683 | 1.315,16 | 1.925,56 |
| 51.TOTAL DO DIFERIDO | 1.439 | 958,23 | 665,90 |
| 52.TOTAL DO PERMANENTE | 75.730 | 100.418,75 | 1.326,01 |
| 53.TOTAL DO ATIVO | 117.197 | 291.678,50 | 2.488,79 |

FICHA 39 - Passivo - Balanço Patrimonial
IMUNES E ISENTAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Fornecedores | 14.016 | 2.710,98 | 193,42 |
| 02.Financiamentos a Curto Prazo | 4.578 | 3.562,21 | 778,11 |
| 03.Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher | 28.815 | 1.991,01 | 69,10 |
| 04.Salários a Pagar | 15.041 | 1.062,60 | 70,65 |
| 05.Dividendos Propostos ou Lucros Creditados | 124 | 9,31 | 75,05 |
| 06.Provisão para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido | 48 | 0,93 | 19,41 |
| 07.Provisão para o Imposto de Renda | 117 | 353,62 | 3.022,40 |
| 08.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias | 10 | 0,30 | 30,15 |
| 09.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias | 60 | 274,16 | 4.569,26 |
| 10.Outras Contas | 23.777 | 15.984,12 | 672,25 |
| 11.(-) Contas Retificadoras | 326 | 107,30 | 329,15 |
| 12.TOTAL DO CIRCULANTE | 42.294 | 24.932,44 | 589,50 |
| 13.Fornecedores | 581 | 439,00 | 755,59 |
| 14.Financiamentos a Longo Prazo | 1.909 | 39.948,23 | 20.926,26 |
| 15.Empréstimos de Sócios/Acionistas Não Administradores | 799 | 50,82 | 63,61 |
| 16.Créditos de Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas) | 2.044 | 2.408,84 | 1.178,50 |
| 17.Provisão para o Imposto de Renda sobre Lucros Diferidos | 7 | 9,15 | 1.307,59 |
| 18.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias | 16 | 603,31 | 37.706,70 |
| 19.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias | 35 | 603,60 | 17.245,78 |
| 20.Outras Contas | 4.768 | 15.232,07 | 3.194,65 |
| 21.(-) Contas Retificadoras | 93 | 210,85 | 2.267,19 |
| 22.TOTAL EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | 8.955 | 57.110,83 | 6.377,54 |
| 23.Receita de Anos Futuros | 937 | 4.349,09 | 4.641,50 |
| 24.(-) Custos e Despesas Correspondentes | 120 | 39,83 | 331,94 |
| 25.TOTAL RESULTADO DE ANOS FUTUROS | 982 | 4.305,62 | 4.384,54 |
| 26.Capital de Domiciliados no País | 17.852 | 16.462,34 | 922,16 |
| 27.Capital de Domiciliados no Exterior | 100 | 140,53 | 1.405,27 |
| 28.(-) Capital a Realizar | 311 | 28,57 | 91,88 |
| 29.TOTAL CAPITAL REALIZADO | 17.964 | 16.569,94 | 922,40 |
| 30.Reservas de Capital | 4.423 | 2.588,89 | 585,33 |
| 31.Reservas de Reavaliação | 1.336 | 11.378,17 | 8.516,59 |
| 32.Reservas de Lucros | 3.122 | 7.221,36 | 2.313,06 |
| 33.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/95, art.9º, §9º) | 101 | 248,30 | 2.458,39 |
| 34.Outras Reservas | 13.884 | 116.441,68 | 8.386,75 |
| 35.TOTAL DAS RESERVAS | 21.078 | 125.603,89 | 5.959,00 |
| 36.Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia | 27.703 | 14.998,05 | 541,39 |
| 37.(-) Prejuízos Acumulados | 9.003 | 3.742,52 | 415,70 |
| 38.(-) Ações em Tesouraria | 111 | 751,11 | 6.766,79 |
| 39.Outras | 53.529 | 34.160,40 | 638,17 |
| 40.TOTAL OUTRAS CONTAS | 82.789 | 45.333,14 | 547,57 |
| 41.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 105.698 | 188.019,03 | 1.778,83 |
| 42.TOTAL DO PASSIVO | 111.311 | 279.442,91 | 2.510,47 |

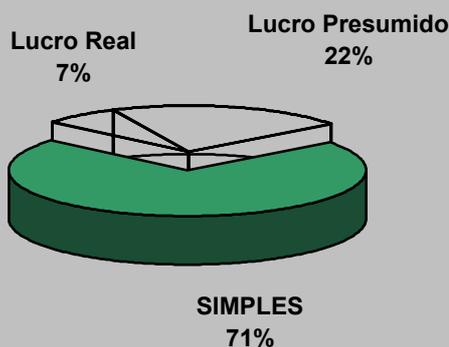
FICHA 41 - Origem e Aplicação de Recursos
IMUNES E ISENTAS

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--|----------------|----------------------|------------------|
| 01.Contribuições de Associados ou Sindicalizados | 77.200 | 29.498,78 | 382,11 |
| 02.Receita da Venda de Bens ou da Prestação de Serviços | 19.210 | 32.670,93 | 1.700,73 |
| 03.Rendimentos de Aplicações Financeiras de Renda Fixa | 26.405 | 13.629,36 | 516,17 |
| 04.Ganhos Líquidos Auferidos no Mercado de Renda Variável | 4.294 | 8.070,46 | 1.879,47 |
| 05.Doações e Subvenções | 66.796 | 24.364,93 | 364,77 |
| 06.Outros Recursos | 66.022 | 24.066,61 | 364,52 |
| 07.TOTAL | 142.947 | 132.301,06 | 925,53 |
| 08.Ordenados, Gratific. e Outros Pagamentos, Inclusive Encargos Sociais | 58.467 | 32.351,87 | 553,34 |
| 09.IR Retido sobre Rendimentos de Aplicações Financeiras de Renda Fixa | 8.074 | 471,93 | 58,45 |
| 10.IR Retido ou Pg s/ ganhos líquid. auferido no mercado de renda variáv | 1.513 | 194,92 | 128,83 |
| 11.Impostos, Taxas e Contribuições | 58.119 | 1.277,09 | 21,97 |
| 12.Despesas de Manutenção | 102.867 | 17.164,30 | 166,86 |
| 13.Outras Despesas | 99.001 | 73.957,09 | 747,03 |
| 14.TOTAL | 140.939 | 125.417,20 | 889,87 |
| 15.SUPERAVIT/DEFICIT | 119.413 | 6.884,05 | 57,65 |
| 15. SUPERAVIT | 87.686 | 13.061,95 | 148,96 |
| 15. DEFICIT | 31.727 | (6.177,89) | (194,72) |

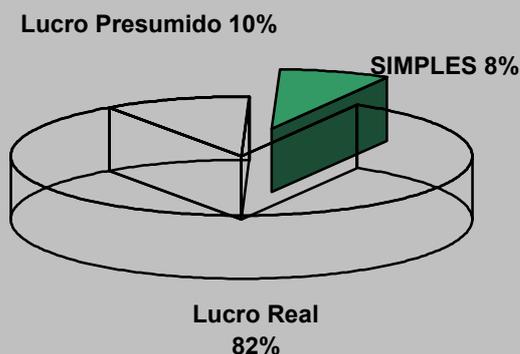
REGIME DE TRIBUTAÇÃO

SIMPLES

Nº DE EMPRESAS



RECEITA AGREGADA



FICHAS CONSOLIDADAS

| DESCRIÇÃO |
|--|
| Dados da Apuração - Microempresa |
| Dados da Apuração - Empresa de pequeno porte |
| Dados da Apuração - Total |
| Informções Gerais - Microempresa |
| Informções Gerais - Empresa de pequeno porte |
| Informções Gerais - Total |

Enquadramento no Regime:

OPCIONAL para empresas com faturamento anual igual ou inferior a R\$1,2 milhão, que não se sujeitem às vedações definidas na Lei do SIMPLES e/ou que não estejam obrigadas a se enquadrar no regime de tributação pelo Lucro Real.

No caso de opção por este regime a empresa deve classificar-se como Microempresas (faturamento anual menor ou igual a R\$120 mil) ou Empresa de Pequeno Porte (faturamento anual maior que R\$120 mil e menor que R\$1.200 mil)

Dados da Apuração
SIMPLES - Microempresa

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--------------------------|-----------|----------------------|------------------|
| Receita Bruta | 1.504.461 | 52.023,08 | 34,58 |
| SIMPLES a pagar | 1.494.135 | 1.880,46 | 1,26 |
| Compensação sem processo | 27.074 | 23,49 | 0,87 |
| Compensação com processo | 1.531 | 1,83 | 1,20 |
| Exigibilidade suspensa | 741 | 0,53 | 0,72 |
| Saldo a Pagar | 1.477.225 | 1.854,32 | 1,26 |

Dados da Apuração
SIMPLES - Empresa de pequeno porte

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--------------------------|---------|----------------------|------------------|
| Receita Bruta | 267.366 | 71.195,37 | 266,28 |
| SIMPLES a pagar | 266.280 | 4.212,46 | 15,82 |
| Compensação sem processo | 6.905 | 34,72 | 5,03 |
| Compensação com processo | 2.639 | 24,90 | 9,43 |
| Exigibilidade suspensa | 135 | 0,83 | 6,13 |
| Saldo a Pagar | 264.057 | 4.151,65 | 15,72 |

Dados da Apuração
SIMPLES - Total

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|--------------------------|-----------|----------------------|------------------|
| Receita Bruta | 1.771.827 | 123.218,45 | 69,54 |
| SIMPLES a pagar | 1.760.415 | 6.092,92 | 3,46 |
| Compensação sem processo | 33.979 | 58,21 | 1,71 |
| Compensação com processo | 4.170 | 26,73 | 6,41 |
| Exigibilidade suspensa | 876 | 1,36 | 1,55 |
| Saldo a Pagar | 1.741.282 | 6.005,97 | 3,45 |

Informações Gerais
SIMPLES - Microempresa

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| 01. Estoque Final | 942.769 | 12.896,54 | 13,68 |
| 02. Compras no Ano-calendário | 1.159.557 | 31.793,74 | 27,42 |
| 03. Saldo Final de Caixa e Bancos | 1.058.765 | 6.218,51 | 5,87 |
| 04. Ganhos de Capital | 6.944 | 42,60 | 6,13 |
| 05. Rendimentos e Ganhos de Aplic Financeiras | 4.934 | 15,14 | 3,07 |

Informações Gerais
SIMPLES - Empresa de pequeno porte

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| 01. Estoque Final | 188.083 | 13.976,84 | 74,31 |
| 02. Compras no Ano-calendário | 217.161 | 40.168,54 | 184,97 |
| 03. Saldo Final de Caixa e Bancos | 211.732 | 5.198,61 | 24,55 |
| 04. Ganhos de Capital | 2.166 | 31,45 | 14,52 |
| 05. Rendimentos e Ganhos de Aplic Financeiras | 6.572 | 49,13 | 7,48 |

Informações Gerais
SIMPLES - Total

| DESCRIÇÃO DO ITEM | FREQ. | VALOR R\$ Milhões | MÉDIA R\$ Mil |
|---|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| 01. Estoque Final | 1.130.852 | 26.873,39 | 23,76 |
| 02. Compras no Ano-calendário | 1.376.718 | 71.962,28 | 52,27 |
| 03. Saldo Final de Caixa e Bancos | 1.270.497 | 11.417,12 | 8,99 |
| 04. Ganhos de Capital | 9.110 | 74,05 | 8,13 |
| 05. Rendimentos e Ganhos de Aplic Financeiras | 11.506 | 64,27 | 5,59 |