



RECEITA FEDERAL

Coordenação-Geral de Política Tributária

ESTATÍSTICAS TRIBUTÁRIAS 07

Consolida DIPJ 2002

*Consolidação da Declaração do Imposto de Renda das
Pessoas Jurídicas - 2002*

BRASÍLIA – JULHO 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 07

Consolida DIPJ 2002

Equipe Técnica

André Rogério Vasconcelos

Irailson Calado Santana

Patrícia Maria Ruivo Rocha

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 2002 e da Declaração do Simples agregadas em nível nacional. O conjunto total de declarantes atingiu, em 2001, o total de 3,13 milhões, tendo com receita bruta total de R\$ 2,1 trilhões. Esse conjunto de dados possibilita uma visão panorâmica do cenário econômico nacional, mostrando importantes informações financeiras relativas ao desempenho das empresas no ano de 2001.

DIPJ 2002 Consolidada - Brasil

O presente relatório traz informações consolidadas das principais fichas da **Declaração de Informações Econômico-Fiscais das Pessoas Jurídicas (DIPJ)** e da **Declaração do SIMPLES** entregues em 2002, referentes ao **ano-calendário de 2001**. 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 abrangente do universo de declarantes do IRPJ, orientando decisões gerenciais e subsidiando estudos econômicos e tributários. Os dados, apresentados de forma agregada, definem quantitativamente por regime de tributação o conjunto de declarantes, contribuintes ou não, que entregaram a DIPJ em 2002.

A estrutura do relatório, apresentada a seguir, relaciona 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 2002 – 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.....	12
08	Demonstração do Lucro da Exploração.....	13
09	Demonstração do Lucro Real.....	14
10	Cálculo da Isenção e Redução do imposto sobre o Lucro Real.....	16
12	Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real.....	17
17	Cálculo da CSLL.....	18
19-A	Cálculo do PIS/PASEP.....	19
19-B	Cálculo do PIS/PASEP – Alíquotas Diferenciadas.....	20
20-A	Cálculo da COFINS.....	22
20-B	Cálculo da COFINS – Alíquotas Diferenciadas.....	23
29	Aplicações em Incentivos Fiscais.....	24
31-A	Operações com o Exterior - Pessoa Vinculada.....	25
31-B	Operações com o Exterior - Pessoa Não Vinculada.....	26
37	Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração.....	26
38	Ativo - Balanço Patrimonial.....	27
39	Passivo - Balanço Patrimonial.....	29
40	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados	30
47a	Outras Informações.....	30

INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

Fichas

04	Despesas da Atividade Financeira.....	32
05	Despesas Operacionais.....	33
06	Demonstração do Resultado.....	34
09	Demonstração do Lucro Real.....	36
12	Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real.....	37
17	Cálculo da CSLL.....	38
19	Cálculo do PIS/PASEP.....	39
20	Cálculo da COFINS.....	40
29	Aplicações em Incentivos Fiscais.....	40
31-A	Operações com o Exterior - Pessoa Vinculada.....	41
31-B	Operações com o Exterior - Pessoa Não Vinculada.....	42
37	Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração.....	42
38	Ativo - Balanço Patrimonial.....	43
39	Passivo - Balanço Patrimonial.....	45
40	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados	46
47a	Outras Informações	46

SEGURADORAS

Fichas

04	Despesas de Seguros e Previdência.....	48
05	Despesas Operacionais.....	49
06	Demonstração do Resultado.....	50
09	Demonstração do Lucro Real.....	52
12	Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real.....	53
17	Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.....	54
19	Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP.....	55
20	Cálculo da COFINS.....	56
29	Aplicações em Incentivos Fiscais.....	57
38	Ativo - Balanço Patrimonial.....	58
39	Passivo - Balanço Patrimonial.....	60
40	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados	61
47a	Outras Informações	61

4 LUCRO PRESUMIDO

Fichas

14	Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Presumido.....	63
18	Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.....	64
19a	Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP.....	65
19b	Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP – Alíquotas Diferenciadas.....	66
20a	Cálculo da COFINS.....	67
20b	Cálculo da COFINS – Alíquotas Diferenciadas.....	68
31a	Operações com o exterior – Pessoa Vinculada.....	70
31b	Operações com o exterior – Pessoa não Vinculada.....	71
47b	Outras Informações.....	71

5 ENTIDADES IMUNES E ISENTAS

Fichas

18	Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.....	73
19	Cálculo da Contribuição para o PIS/PASEP.....	73
20	Cálculo da COFINS.....	74
38	Ativo - Balanço Patrimonial.....	75
39	Passivo - Balanço Patrimonial.....	77
41	Origem e Aplicação de Recursos.....	78

6 SIMPLES

Fichas

Dados da apuração	80
Informações Gerais.....	81

DIPJ 2002 - SÍNTESE

R\$ BILHÕES

	REGIME DE APURAÇÃO DO IRPJ	RECEITA (1)		Nº EMPRESAS	
DECLARANTES TRIBUTÁVEIS	SUBTOTAL TRIBUTÁVEL.....	1.946,16	92,60%	2.899.887	95,32%
	LUCRO REAL	1.629,78	77,55%	188.299	6,19%
	. Pessoas Jurídicas em Geral e Corretoras.....	1.279,10	60,86%	185.098	6,08%
	. Instituições Financeiras.....	314,68	14,97%	2.669	0,09%
	. Seguradoras.....	36,00	1,71%	532	0,02%
	LUCRO PRESUMIDO.....	175,28	8,34%	663.594	21,81%
	- Venda, para consumo, de combustível derivado de petróleo, álcool etílico carburante e gás natural. (alíquotas: 1,6%)	20,12	0,96%	21.293	0,70%
	- 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%)	104,36	4,97%	138.991	4,57%
	- Prestação de serviços de transportes, exceto o de cargas (alíquotas:16%)	7,36	0,35%	165.819	5,45%
	- 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%)	43,44	2,07%	211.186	6,94%
	- Sem receita bruta ou receita bruta não informada.	0,00	0,00%	126.305	4,15%
	SIMPLES.....	141,10	6,71%	2.047.994	67,32%
	. Microempresa.....	56,79	2,70%	1.745.365	57,37%
	. Empresa de Pequeno Porte.....	84,31	4,01%	302.629	9,95%
DECLARANTES NÃO TRIBUTÁVEIS	SUBTOTAL NÃO TRIBUTÁVEL	155,48	7,40%	142.463	4,68%
	EMPRESAS IMUNES.....	95,31	4,53%	33.244	1,09%
	Assistência Social.....	66,60	3,17%	5.488	0,18%
	Educação.....	14,00	0,67%	7.850	0,26%
	Sindicato de Trabalhadores.....	1,16	0,06%	3.050	0,10%
	Outras.....	13,54	0,64%	16.856	0,55%
	EMPRESAS ISENTAS.....	60,18	2,86%	109.219	3,59%
	Associação Civil.....	13,25	0,63%	39.481	1,30%
	Cultural.....	1,55	0,07%	4.180	0,14%
	Previdência Privada Fechada.....	15,88	0,76%	290	0,01%
	Filantrópica.....	10,99	0,52%	13.273	0,44%
	Sindicato.....	2,29	0,11%	6.358	0,21%
	Recreativa.....	2,43	0,12%	8.563	0,28%
	Científica.....	1,36	0,06%	563	0,02%
Associação de Poupança e Empréstimo.....	0,28	0,01%	38	0,00%	
Outras.....	12,13	0,58%	36.473	1,20%	
TOTAL.....		2.101,64	100,00%	3.042.350	100,00%

Fonte: Anuário Estatístico do Imposto de Renda 2002

(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

Ano calendário 1999 a 2001

R\$ MILHÕES

REGIME DE APURAÇÃO DO IRPJ	DIPJ 2000				DIPJ 2001				DIPJ 2002			
	RECEITA (1)		Nº DE EMPRESAS		RECEITA (1)		Nº DE EMPRESAS		RECEITA (1)		Nº DE EMPRESAS	
LUCRO REAL	1.333.215,15	77,91%	188.828	6,71%	1.288.418,92	75,58%	194.754	6,22%	1.629.780,07	77,55%	188.299	6,19%
- GERAL E CORRETORAS.....	928.706,02	54,27%	186.221	6,62%	1.067.834,94	62,64%	191.541	6,12%	1.279.101,29	60,86%	185.098	6,08%
- FINANCEIRAS.....	375.478,35	21,94%	2.258	0,08%	189.036,22	11,09%	2.632	0,08%	314.675,57	14,97%	2.669	0,09%
- SEGURADORAS.....	29.030,78	1,70%	349	0,01%	31.547,76	1,85%	581	0,02%	36.003,21	1,71%	532	0,02%
LUCRO PRESUMIDO	131.545,28	7,69%	478.839	17,02%	160.865,90	9,44%	615.795	19,66%	175.281,54	8,34%	663.594	21,81%
SIMPLES	103.760,86	6,06%	2.012.112	71,54%	123.218,45	7,23%	2.030.358	64,84%	141.096,81	6,71%	2.047.994	67,32%
- MICROEMPRESA	48.000,24	2,80%	1.752.451	62,31%	52.023,08	3,05%	1.747.039	55,79%	56.789,15	2,70%	1.745.365	57,37%
- EMPRESA DE PEQUENO PORTE	55.760,63	3,26%	259.661	9,23%	71.195,37	4,18%	283.319	9,05%	84.307,66	4,01%	302.629	9,95%
EMPRESAS IMUNES	96.300,25	5,63%	29.814	1,06%	84.382,99	4,95%	61.702	1,97%	95.305,13	4,53%	33.244	1,09%
EMPRESAS ISENTAS	46.500,49	2,72%	103.026	3,66%	47.918,07	2,81%	228.836	7,31%	60.176,63	2,86%	109.219	3,59%
TOTAL	1.711.322,04	100,00%	2.812.619	100,00%	1.704.804,34	100,00%	3.131.445	100,00%	2.101.640,18	100,00%	3.042.350	100,00%

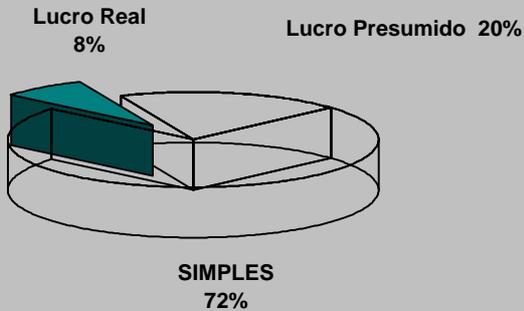
Fonte : Anuário Estatístico do Imposto de Renda 2002

(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.

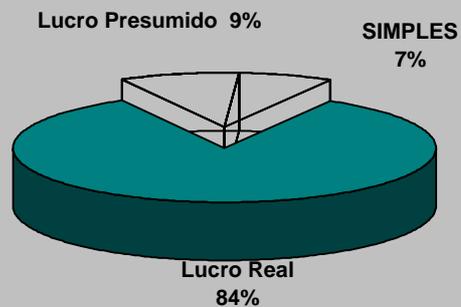
REGIME DE TRIBUTAÇÃO

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
47a	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.

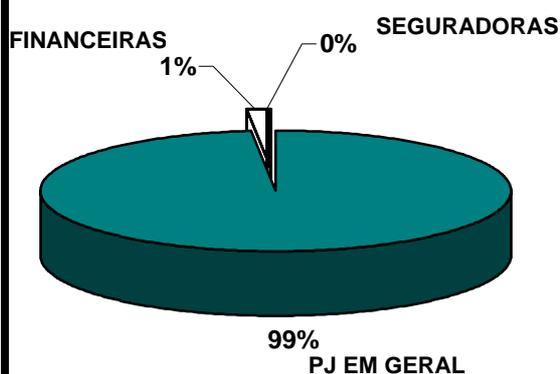
PJ EM GERAL E CORRETORAS

SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

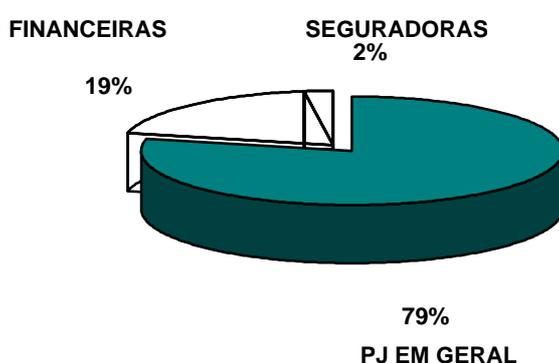
ITEM	FREQ.	VALOR	
		TOTAL R\$ MILHÕES	MÉDIO R\$ MIL
ATIVO TOTAL	159.720	2.378.360,44	14.890,81
RECEITA LÍQUIDA DAS ATIVIDADES	136.086	1.279.101,29	9.399,21
LUCRO BRUTO	137.346	362.050,09	2.636,04
LUCRO BRUTO (+)	125.924	367.624,38	2.919,41
LUCRO BRUTO (-)	11.422	(5.574,29)	(488,03)
LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇÃO	155.731	(16.136,84)	(103,62)
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	71.009	95.904,21	1.350,59
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	84.722	(112.041,05)	(1.322,46)
LUCRO REAL	153.875	(7.158,83)	(46,52)
LUCRO REAL (+)	68.636	64.022,48	932,78
LUCRO REAL (-)	85.237	(71.181,31)	(835,10)
IR CALCULADO	80.079	15.651,18	195,45
IR DEVIDO	79.896	14.303,41	179,03

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	15.649	80.489,76	5.143,44
02. Compras de Insumos à Vista	4.355	45.087,02	10.352,93
03. Compras de Insumos a Prazo	14.911	226.672,79	15.201,72
04. Remuneração a Dirigentes de Indústria	2.928	439,05	149,95
05. Custo do Pessoal Aplicado na Produção	14.298	26.193,26	1.831,95
06. Encargos Sociais	14.125	10.049,34	711,46
07. Alimentação do Trabalhador	7.372	1.461,04	198,19
08. Manutenção e Reparo de Bens Aplicados na Produção	11.744	9.294,87	791,46
09. Arrendamento Mercantil	2.530	541,58	214,06
10. Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão	9.895	18.426,86	1.862,24
11. Constituição de Provisões	4.263	3.744,16	878,29
12. Serviços prestados por pessoa física sem vínculo empregatício	4.557	557,69	122,38
13. Serviços Prestados por Pessoa Jurídica	10.030	11.955,32	1.191,96
14. Royalties e Assistência Técnica - PAÍS	235	2.461,91	10.476,23
15. Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR	147	374,42	2.547,06
16. Outros Custos	15.170	35.593,82	2.346,33
17. (-) Estoques no Final do Período de Apuração	15.759	91.197,98	5.787,04
18. Custo dos produtos de fabric. própria vendidos	19.453	382.144,91	19.644,52
19. Estoques no Início do Período de Apuração	44.343	73.895,13	1.666,44
20. Compras de Mercadorias à Vista	24.933	89.510,02	3.590,02
21. Compras de Mercadorias a Prazo	39.189	263.669,10	6.728,14
22. Estoques no Final do Período de Apuração	45.472	79.628,15	1.751,15
23. CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS	49.913	347.446,09	6.961,03
24. Saldo Inicial de Serviços em Andamento	1.054	1.094,02	1.037,97
25. Material Aplicado na Produção dos Serviços	18.488	22.049,82	1.192,66
26. Remuneração de Dirigentes de Produção dos Serviços	8.097	466,17	57,57
27. Custo do Pessoal Aplicado na Produção dos Serviços	28.410	30.643,74	1.078,63
28. Serviços prestados por pessoa física sem vínculo empregatício	9.276	3.714,93	400,49
29. Serviços Prestados por Pessoa Jurídica	20.386	32.268,56	1.582,88
30. Encargos Sociais	27.901	10.349,32	370,93
31. Alimentação do Trabalhador	11.006	2.069,72	188,05
32. Encargos de Depreciação e Amortização	11.479	17.137,05	1.492,90
33. Arrendamento Mercantil	4.336	3.236,57	746,44
34. Constituição de Provisões	5.289	2.895,67	547,49
35. Royalties e Assistência Técnica - PAÍS	244	180,20	738,54
36. Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR	143	308,66	2.158,46
37. Outros Custos	32.155	50.336,57	1.565,44
38. (-) Saldo Final de Serviços em Andamento	1.133	1.239,31	1.093,83
39. CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS	43.971	175.511,71	3.991,53
40. Custo das Unidades Imobiliárias Vendidas	4.624	5.378,28	1.163,12
41. Ajustes de Estoques Decorrentes de Arbitramento	0	0,00	0,00
42. Total dos custos das atividades em geral	101.722	910.480,99	8.950,68

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	553	986,74	1.784,33
44. Estoques Iniciais de Produtos Agropecuários em Formação	660	1.118,33	1.694,44
45. Estoques Iniciais de Produtos Agropecuários Acabados	789	1.037,15	1.314,51
46. Compras de Insumos Agropecuários à Vista	549	324,65	591,34
47. Compras de Insumos Agropecuários a Prazo	868	2.787,40	3.211,29
48. Custos Aplicados na Formação dos Produtos Agropecuários	1.846	3.748,87	2.030,80
49. Estoques Finais de Insumos Agropecuários	544	931,66	1.712,61
50. Estoques Finais de Produtos Agropecuários em Formação	680	1.282,98	1.886,74
51. Estoques Finais de Produtos Agropecuários Acabados	818	1.218,28	1.489,34
52. Ajustes de Estoques Decorrentes de Arbitramento	0	0,00	0,00
53. Custo dos produtos da atividade rural vendidos	2.268	6.570,21	2.896,92

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	99.687	5.244,05	52,61
02.Ordenados, salários, gratificações e outras remun. a empregados	100.576	50.128,02	498,41
3.Prestação de serviços por pessoa física sem vínculo empregatício	56.113	2.662,95	47,46
04.Prestação de Serviços por Pessoa Jurídica	100.286	41.976,63	418,57
05.Encargos Sociais (inclusive FGTS)	114.437	19.671,79	171,90
6.Doações e patrocínios de caráter cultural e artist.(Lei nº 8.313/91)	1.247	292,22	234,34
07.Doações a Instituições de Ensino e Pesquisa (Lei nº 9.249/95)	205	50,11	244,42
08.Doações a Entidades Cíveis (Lei nº 9.249/95, art.13, §2º)	2.792	146,04	52,31
09.Outras Contribuições e Doações	14.069	405,86	28,85
10.Alimentação do Trabalhador	38.424	3.029,84	78,85
11.PIS/PASEP	35.446	677,11	19,10
12.COFINS	34.859	3.033,74	87,03
13.CPMF	80.580	6.290,51	78,07
14.Demais Impostos, Taxas, Contribuições, exceto IR e CSLL	122.537	6.158,03	50,25
15.Arrendamento Mercantil	20.240	1.807,11	89,28
16.Aluguéis	85.372	8.983,46	105,23
17.Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações	93.760	8.751,58	93,34
18.Propaganda e Publicidade	57.383	15.083,51	262,86
19.Multas	68.785	1.458,93	21,21
20.Encargos de Depreciação e Amortização	75.378	23.180,63	307,53
21.Perdas em Operações de Crédito	8.155	7.357,96	902,26
22.Provisões para Férias e 13º Salário de Empregados	30.554	5.572,12	182,37
23.Demais Provisões	4.648	20.767,15	4.467,97
24.Gratificações a Administradores	1.401	195,76	139,73
25.Royalties e Assistência Técnica - PAÍS	1.398	255,45	182,72
26.Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR	449	1.036,41	2.308,27
27.Assistência Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados	39.814	2.981,67	74,89
28.Pesquisas Científicas e Tecnológicas	651	986,78	1.515,80
29.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa	30.371	256,76	8,45
30.Outras Despesas Operacionais	141.103	94.289,36	668,23
31.Total das despesas operac. das ativid. em geral	150.670	332.731,51	2.208,35
32.Remuneração a Dirigentes e a Conselho de Administração	1.122	54,94	48,97
33.Ordenados, salários, gratific. e outras remuner. a empregados	2.001	374,26	187,04
34.Encargos Sociais (inclusive FGTS)	2.134	93,65	43,88
35.Contribuições e Doações	328	2,73	8,31
36.PIS/PASEP	791	3,59	4,54
37.COFINS	789	14,93	18,92
38.CPMF	1.525	40,18	26,35
39.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL	2.263	64,09	28,32
40.Alimentação do Trabalhador	507	14,14	27,89
41.Arrendamento Mercantil	184	10,40	56,54
42.Aluguéis	573	23,88	41,67
43.Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações	1.847	136,02	73,65
44.Encargos de Depreciação e Amortização	1.651	277,15	167,87
45.Provisões para Férias e 13º Salário de Empregados	603	23,35	38,71
46.Demais Provisões	71	146,52	2.063,64
47.Gratificações a Administradores	22	0,87	39,35
48.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa	427	16,04	37,57
49.Outras Despesas Operacionais	2.705	1.080,86	399,58
50.Total das despesas operacionais da atividade rural	2.900	2.377,60	819,86
TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS(D)-(31 + 50)	152.986	335.109,11	2.190,46

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Receita da export. incentivada de produtos-BEFIEX até 31/12/87	756	2.738,29	3.622,08
02.Crédito-Prêmio de IPI	64	209,27	3.269,80
03.(-) Vendas Canceladas e Devoluções	884	162,12	183,40
04.(-) Descontos Incondicionais nas Exportações Incentivadas	41	3,19	77,70
05.Receita da Exportação Não Incentivada de Produtos	6.589	126.965,38	19.269,29
06.Receita da venda no merc. interno de produtos de fabric. própria	16.543	538.715,09	32.564,53
07.Receita da Revenda de Mercadorias	52.966	472.275,26	8.916,57
08.Receita da Prestação de Serviços	91.523	328.964,39	3.594,34
09.Receita das Unidades Imobiliárias Vendidas	5.651	8.100,43	1.433,45
10.Receita da Atividade Rural	2.539	10.295,84	4.055,08
11.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	34.354	33.096,56	963,40
RECEITA BRUTA (D)	135.058	1.454.792,80	10.771,62
12.(-) ICMS	58.790	117.188,37	1.993,34
13.(-) COFINS	119.684	37.262,50	311,34
14.(-) PIS/PASEP	119.641	8.200,88	68,55
15.(-) ISS	70.015	4.417,25	63,09
16.(-) Demais impostos e contribui. incidentes s/ vendas e serviços	12.206	8.831,77	723,56
17.RECEITA LÍQUIDA DAS ATIVIDADES	136.086	1.279.101,29	9.399,21
18.(-) Custo dos Bens e Serviços Vendidos	103.988	917.051,20	8.818,82
19.LUCRO BRUTO	137.346	362.050,09	2.636,04
19. LUCRO BRUTO (+)	125.924	367.624,38	2.919,41
19. LUCRO BRUTO (-)	11.422	(5.574,29)	(488,03)
20.Variações Cambiais Ativas	10.323	35.591,07	3.447,74
21.Ganhos auferidos no mercado de renda variável, exceto Day-Trade	3.120	3.959,21	1.268,98
22.Ganhos em Operações Day-Trade	118	17,89	151,64
23.Receitas de Juros Sobre o Capital Próprio	2.399	7.026,66	2.929,00
24.Outras Receitas Financeiras	73.549	50.402,41	685,29
25.Ganhos na alienação de particip. não integrantes do ativo perman.	443	104,75	236,46
26.Resultados Positivos em Participações Societárias	7.850	64.116,93	8.167,76
27.Resultados Positivos em SCP	274	432,39	1.578,08
28.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	66	203,80	3.087,81
29.Reversão dos Saldos das Provisões Operacionais	6.276	11.493,75	1.831,38
30.Outras Receitas Operacionais	39.853	26.926,01	675,63
31.(-) Despesas Operacionais	153.568	335.108,98	2.182,15
32.(-) Variações Cambiais Passivas	12.715	74.133,37	5.830,39
33.(-) Perdas incorridas no merc. de renda variável, exceto Day-Trade	510	1.607,16	3.151,30
34.(-) Perdas em Operações Day-Trade	64	14,38	224,74
35.(-) Juros sobre o Capital Próprio	3.821	18.866,23	4.937,51
36.(-) Outras Despesas Financeiras	96.874	89.742,34	926,38
37.(-) Prejuízos na alienaç. de particip. ã integrantes do ativo perman.	580	137,38	236,85
38.(-) Resultados Negativos em Participações Societárias	4.975	45.392,40	9.124,10
39.(-) Resultados Negativos em SCP	123	182,18	1.481,16
40.(-) Perdas em Operações Realizadas no Exterior	16	4,25	265,66

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	156.597	(2.861,60)	(18,27)
41. LUCRO OPERACIONAL (+)	69.454	115.982,63	1.669,92
41. LUCRO OPERACIONAL (-)	87.143	(118.844,24)	(1.363,78)
42.Receitas de Alienações de Bens e Direitos do Ativo Permanente	19.743	19.696,62	997,65
43.Outras Receitas Não Operacionais	32.610	12.416,13	380,75
44.(-) Valor Contábil dos Bens e Direitos Alienados	12.967	16.114,91	1.242,76
45.(-) Outras Despesas Não Operacionais	17.923	10.311,37	575,32
46.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO	157.239	2.824,86	17,97
46. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	72.981	118.573,58	1.624,72
46. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	84.258	(115.748,72)	(1.373,74)
47.(-) Participações de Debêntures	55	446,48	8.117,86
48.(-) Participações de Empregados	2.437	2.310,09	947,92
49.(-) Participações de Administradores e Partes Beneficiárias	356	185,01	519,68
50.(-) Contribuições para Assistência ou Previdência de Empregados	248	186,75	753,02
51.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL	157.233	(303,47)	(1,93)
52.(-) Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	64.497	4.911,94	76,16
53.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	157.243	(5.215,41)	(33,17)
54.(-) Provisão para o Imposto de Renda	64.324	10.921,43	169,79
55.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO	155.731	(16.136,84)	(103,62)
55. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	71.009	95.904,21	1.350,59
55. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	84.722	(112.041,05)	(1.322,46)

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
1.Média valor contábil ativo perm. no início e fim do perí. deapur.	1.364	124.269,99	91.107,03
2.Média saldo contas de estoq. de imóveis ini. e fim do perí. deapur.	182	863,65	4.745,33
3.Média saldo demais contas do ativo inic. e fim do perí. deapur.	266	6.783,73	25.502,73
04.SOMA	1.390	131.917,37	94.904,58
05.Baixas do Ativo Permanente	375	1.909,03	5.090,75
06.Baixas no Saldo Inicial de Imóveis para Venda	77	42,67	554,10
7.Demais baixas do ativo sujeito à correção monetária em 31/12/95	81	413,83	5.109,06
8.Quotas de depreciação, amortiz. e exaustão do período deapur.	1.020	3.630,25	3.559,07
9.Lucros e divid. de particip. societá. Perman. Receb. no perí. deapur.	92	181,96	1.977,86
10.ATIVO REALIZADO	1.136	6.177,75	5.438,16
12.Lucro Inflacionário Existente em 31/12/1995 - Atividades em Geral	1.489	18.866,21	12.670,39
13.Saldo lucro inflac. Exist. final perí. deapur. anter.- Ativid. Em geral	1.497	6.462,63	4.317,06
14.Lucro Inflacionário Realizado - Atividades em Geral	1.535	1.296,24	844,45
15.Lucro inflac.distrib. ou utiliz. P/ compensar prejuí. de societ. civis	6	0,48	80,59
16.Lucro Inflacionário Existente em 31/12/1995 - Atividade Rural	83	95,12	1.146,02
17.Saldo Lucro Inflac. Existe. final do perí. deapur. anter.-ativid. rural	83	41,13	495,49
18.Lucro Inflacionário Realizado - Atividade Rural	85	10,77	126,70
19.Saldo Lucro Infl. Exist. fim do perí. anter.-realização tributada à 10%	60	11,60	193,30

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	789	33.033,20	41.867,17
02.Receita Líquida da Atividade com Redução de 75%	174	6.375,17	36.638,88
03.Receita Líquida da Atividade com Redução de 70%	1	3,51	3.505,36
04.Receita Líquida da Atividade com Redução de 50%	58	1.890,20	32.589,63
05.Receita Líquida da Atividade com Redução de 37,5%	217	6.847,31	31.554,43
06.Receita Líquida da Atividade com Redução de 33,33%	1	3,76	3.759,41
07.Receita de Exportação Incentivada - BEFIEEX até 31/12/1987	9	802,99	89.220,96
08.Receita Líquida da Atividade com Redução por Reinvestimento	12	134,67	11.222,35
09.Receita Líquida das Demais Atividades	671	41.765,23	62.243,26
10.TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	1.227	90.856,02	74.047,28
11.Lucro Líquido Antes do IRPJ	1.451	6.292,11	4.336,40
12.Despesas Não Operacionais	625	1.482,59	2.372,14
13.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	790	559,44	708,15
14.Prejuízos na alienação de particip. não integrantes do ativo perman.	6	0,07	11,63
15.Resultados Negativos em Participações Societárias e em SCP	108	1.017,76	9.423,74
16.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	77	1.054,79	13.698,53
17.Variações cambiais ativas-operações liquidadas (MP 1.858-10/99)	63	291,30	4.623,87
18.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	1	1,36	1.360,35
19.Tributos e Contribuições - Exigibilidade Suspensa	100	568,09	5.680,88
20.Ajustes de Receitas de Exportação - Preços de Transferências	14	41,85	2.989,16
21.Ajustes de obrig. de créed.-variaç. cambial amortiz.(Lei nº 9.816/99)	26	157,85	6.071,23
22.Ajustes: Reserv. de Reav.e Lucro Infla. realiz.na fase pré-operac.	88	270,31	3.071,71
23.Receitas Não Operacionais	795	2.205,76	2.774,54
24.Ganhos na alienação de particip. não integrantes do ativo perman.	2	11,65	5.826,37
25.Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	193	3.894,36	20.178,02
26.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	4	34,55	8.636,91
27.Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	67	841,75	12.563,51
28.Variações cambiais passivas-operaç. liquidadas (MP 1.858-10/99)	66	294,87	4.467,69
29.Result. neg. de variações cambiais-parcela diferida(MP 3/2001)	9	214,56	23.839,75
30.Receitas Financeiras Excedentes das Despesas Financeiras	357	698,38	1.956,25
31.Outras Exclusões	100	669,87	6.698,72
32.LUCRO DA EXPLORAÇÃO	1.446	2.871,77	1.986,01
33.Parcela Correspondente à Atividade Isenta	539	3.716,10	6.894,43
34.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 75%	138	530,89	3.847,05
35.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 70%	1	0,46	455,33
36.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 50%	39	40,31	1.033,64
37.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 37,5%	168	646,10	3.845,84
38.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 33,33%	1	0,22	223,54
39.Parcela Correspondente à Exp. Incentivada-BEFIEEX Até 31/12/87	7	138,28	19.754,57
40.Parcela Corresp. à Atividades com Redução por Reinvestimento	10	16,19	1.619,42
41.Parcela Correspondente às Demais Atividades	455	1.373,81	3.019,37

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	157.208	(5.195,36)	(33,05)
02. Custos - Soma das Parcelas Não Dedutíveis	4.995	4.794,30	959,82
03. Despesas Operacionais - Soma das Parcelas Não Dedutíveis	50.079	30.440,33	607,85
04. Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	63.876	6.108,83	95,64
05. Lucros Disponibilizados no Exterior	163	2.067,10	12.681,58
06. Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	8	8,25	1.031,44
07. Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	729	1.140,06	1.563,86
08. Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	1.289	17.368,24	13.474,19
09. Variações cambiais ativas-Operaç. Liquidadas (MP 1.858-10/99)	645	2.060,10	3.193,95
10. Ajustes por diminuição no valor de investimentos avaliados pelo PL	5.082	45.349,75	8.923,60
11. Perdas em Operações Realizadas no Exterior	20	18,03	901,47
12. Excesso de Juros Sobre o Capital Próprio	89	58,38	655,97
13. Ajustes de obrig. e créd.-variação cambial Amort. (Lei nº 9.816/99)	332	3.842,39	11.573,47
14. Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art 2º)	295	499,21	1.692,22
15. Participações Não Dedutíveis	420	240,83	573,40
16. Lucro Inflacionário Realizado	1.724	1.405,62	815,32
17. Depreciação Acelerada Incentivada - Reversão	858	1.262,44	1.471,37
18. Perdas incorridas no mercado de renda variável, exceto Day-Trade	287	226,54	789,34
19. Perdas em Operações Day-Trade no Período de Apuração	60	13,47	224,58
20. Realização de Reserva de Reavaliação	1.689	2.434,51	1.441,39
21. Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa	1.922	3.475,08	1.808,05
22. Outras Adições	10.043	39.036,95	3.886,98
23. SOMA DAS ADIÇÕES	93.041	161.850,39	1.739,56
24. (-) Lucro da explor. corresp. a exp. Incentiv.-BEFIEX até 31/12/87	10	143,91	14.391,02
25. (-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	3.197	23.581,12	7.376,01
26. (-) Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	1.889	1.261,95	668,05
27. (-) Lucros derivados de invest. avaliados pelo custo de aquisição	2.763	1.031,20	373,22
28. (-) Ajustes por aumento no valor de investim. avaliados pelo PL	5.257	63.142,08	12.011,05
29. (-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	9	6,80	755,50
30. (-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	1.056	13.102,55	12.407,71
31. (-) Variações cambiais passivas-Operações liquid. (MP 1.858-10/99)	778	4.754,35	6.110,99
32. (-) Depreciação/Amortização Acelerada Incentivada	575	1.489,60	2.590,60
33. (-) Exaustão Incentivada	13	65,15	5.011,82
34. (-) Perdas no mercado de renda variável - perío. de apur. anteriores	71	21,11	297,33
35. Result. neg. de variações Cambiais-Parcela Diferida (MP 3/2001)	297	6.046,84	20.359,72
36. (-) Outras Exclusões	8.367	40.081,75	4.790,46
37. SOMA DAS EXCLUSÕES	18.585	154.728,40	8.325,45
38. Lucro real antes da compensação de prej. fiscais do perío. de apur.	155.215	1.926,64	12,41
39. (-) Atividades em Geral	329	552,89	1.680,51
40. (-) Atividade Rural	666	288,05	432,51
41. Lucro real após a compensação dos preju. do perío. de apuração	154.421	1.926,64	12,48

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 - Periodos de Apuração de 1991 a 2001	28.648	8.368,58	292,12
43.(-) Atividade Rural - Periodos de Apuração 1986 a 1990	19	4,81	252,92
44.(-) Atividade Rural - Periodos de Apuração de 1991 a 2001	758	399,82	527,46
45.(-) Indústrias Titulares de Programas de Export.-BEFIEX até 03/06/93	60	312,27	5.204,45
46.LUCRO REAL	153.875	(7.158,83)	(46,52)
46.LUCRO REAL (+)	68.636	64.022,48	932,78
46.LUCRO REAL (-)	85.237	(71.181,31)	(835,10)
47.LUCRO INFLACION. REALIZADO TRIBUTADO À ALÍQ. DE 6%	13	132,18	10.167,92
48.Lucro real postergado de periodos de apuração anteriores	233	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	541	3.843,28	7.104,03
02.Imposto	540	576,52	1.067,63
03.Adicional	378	360,74	954,34
04.SUBTOTAL	540	937,26	1.735,67
05.ISENÇÃO	538	937,25	1.742,11
06.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 75%	139	532,66	3.832,11
07.Imposto	139	79,90	574,82
08.Adicional	117	41,18	351,95
09.SUBTOTAL	139	121,08	871,06
10.REDUÇÃO	139	90,81	653,30
11.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 70%	2	0,50	250,35
12.Imposto	2	0,08	37,55
13.Adicional	1	0,01	9,38
14.SUBTOTAL	2	0,08	42,24
15.REDUÇÃO	2	0,06	29,57
16.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 50%	41	40,50	987,80
17.Imposto	41	6,07	148,17
18.Adicional	22	3,27	148,84
19.SUBTOTAL	41	9,35	228,03
20.REDUÇÃO	41	4,67	114,02
21.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 37,50%	168	646,10	3.845,84
22.Imposto	168	96,92	576,88
23.Adicional	127	52,13	410,45
24.SUBTOTAL	168	149,04	887,16
25.REDUÇÃO	168	55,89	332,68
26.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 33,33%	1	0,22	223,54
27.Imposto	1	0,03	33,53
28.Adicional	1	0,02	20,61
29.SUBTOTAL	1	0,05	54,14
30.REDUÇÃO	1	0,02	18,05
31.TOTAL DA ISENÇÃO E REDUÇÃO	768	1.088,71	1.417,59
32.REDUÇÃO POR REINVESTIMENTO	22	2,51	113,90

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 Aliquota de 15%	80.062	9.754,40	121,84
02.À Aliquota de 6%	32	8,06	251,97
03.Adicional	16.088	5.888,72	366,03
IR CALCULADO (D)	80.079	15.651,18	195,45
04.(-) Operações de Caráter Cultural e Artístico	666	123,38	185,25
05.(-) Programa de Alimentação do Trabalhador	5.804	104,00	17,92
06.(-) Desenvolvimento Tecnológico Industrial / Agropecuário	40	13,54	338,47
07.(-) Atividade Audiovisual	157	18,11	115,35
08.(-) Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	668	25,01	37,44
09.(-) Isenção de Empresas Estrangeiras de Transportes	11	3,89	353,61
10.(-) Isenção e Redução do Imposto	1.009	1.057,24	1.047,81
11.(-) Redução por Reinvestimento	38	2,61	68,79
IR DEVIDO (D)	79.896	14.303,41	179,03
12.(-)Imposto Pg no exterior s/ lucros, rendim. e ganhos de capital	94	25,38	269,99
13.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte	29.475	4.852,52	164,63
14.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público	3.917	187,63	47,90
15.(-)Imposto pg incidente sobre ganhos no mercado de renda variável	961	61,81	64,32
16.(-) Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa	32.563	11.938,52	366,63
IR PAGO (D)	52.576	17.065,86	324,59
17.(-) Parcelamento efetivam. pg de IR s/ a base de cálculo estimada	408	42,62	104,47
18.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR	79.033	(2.805,08)	(35,49)
18. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+)	51.494	2.876,30	55,86
18. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-)	27.539	(5.681,38)	(206,30)
19.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR DE SCP	85	10,17	119,65
20.IR sobre a diferença entre o custo orçado e o custo efetivo	6	2,05	341,46
21.IR POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	95	1,36	14,31

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	156.888	(1.278,25)	(8,15)
02.Provisões Não Dedutíveis	7.676	36.571,43	4.764,39
03.Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/95, art 13)	27.433	3.885,54	141,64
04.Parcela de lucros de contratos de constru. c/ PJ de Direito Público	291	879,70	3.023,03
05.Lucros Disponibilizados no Exterior	147	1.630,06	11.088,87
06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	8	8,25	1.031,44
07.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	725	1.128,26	1.556,22
08.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	1.290	17.366,54	13.462,44
09.Variações cambiais ativas-Operações liquidadas(MP 1.858-10/99)	646	2.060,11	3.189,02
10.Ajustes por diminuição no valor de investimentos avaliados pelo PL	5.037	43.988,24	8.733,02
11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	20	18,03	901,47
12.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	90	58,48	649,78
13.Ajustes de obrig. e créd.-Variação cambial amort.(Lei nº 9.816/99)	331	3.819,35	11.538,82
14.Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art. 2º)	303	510,43	1.684,60
15.Realização de Reserva de Reavaliação	1.737	2.426,25	1.396,81
16.Encargos de deprec, amortiz. e exaustão-difer. de correção monet.	4.093	994,70	243,02
17.Outras Adições	15.600	29.981,89	1.921,92
18.SOMA DAS ADIÇÕES	45.384	145.327,27	3.202,17
19.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	3225	23.226,13	7.201,90
20.(-)Lucros e divid. e investimentos avaliados pelo custo de aquisição	2.756	1.055,30	382,91
21.(-)Ajustes por aumento no valor de investimentos avaliados pelo PL	5.249	62.588,68	11.923,92
22.(-) Parcela dos Lucros de contratos de construção	258	2.102,99	8.151,12
23.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	6	4,46	743,91
24.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	1.059	13.103,10	12.373,09
25.(-)Variações cambiais passivas-Oper. liquidadas(MP 1.858-10/99)	788	4.761,45	6.042,45
26.(-) Outras Exclusões	8.607	42.110,56	4.892,59
27.SOMA DAS EXCLUSÕES	17.194	148.952,68	8.663,06
28.Base de cálculo antes da compens. de BC neg. do perí. de apuraç.	155.170	(4.903,66)	(31,60)
29.Atividades em Geral	323	527,44	1.632,93
30.Atividade Rural	647	253,29	391,48
31.Base de cálculo antes da compens. de BC neg. de perí. Anteriores	154.400	(4.903,78)	(31,76)
32.(-)Base de cálculo neg. da CSLL de perío. anter.-Ativid. em geral	26.181	14.378,63	549,20
33.(-)Base de cálculo neg. da CSLL de perío. Anter.-Atividade Rural	754	579,03	767,94
34.BASE DE CÁLCULO DA CSLL	153.970	(19.861,44)	(129,00)
34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+)	68.560	62.647,50	913,76
34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-)	85.409	(82.508,94)	(966,04)
35.CSLL POR ATIVIDADE	80.114	5.710,82	71,28

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.CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO TOTAL	79.932	5.710,81	71,45
37.(-) Recuperação de Crédito de CSLL (MP 1.807/1999, art. 8º)	346	2,59	7,48
38.(-) CSLL Mensal Paga por Estimativa	32.518	4.868,06	149,70
39.(-) Parcelamento efetivamente pg de CSLL sobre a Base Estimada	516	22,66	43,91
40.(-)Imposto pg no exterior sobre lucros, rendim. e ganhos de capital	71	7,76	109,28
41.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público	3.610	54,36	15,06
42.CSLL A PAGAR	77.139	755,39	9,79
43.CSLL A PAGAR DE SCP	72	3,19	44,31
44.CSLL sobre a diferença entre o custo orçado e o custo efetivo	1	0,00	0,32
45.CSLL postergada de períodos de apuração anteriores	100	35,76	357,65

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.Faturamento/Receita Bruta	138.809	1.447.639,94	10.429,01
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	4.170	5.605,26	1.344,19
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	1.018	11.098,70	10.902,45
04.(-) Receitas Isentas	10.505	140.059,50	13.332,65
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	22.973	26.071,66	1.134,88
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	6.301	16.577,19	2.630,88
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	879	15.913,59	18.104,19
8.(-)Reversão de provisões e recuper. de créd. baixados como perda	1.815	6.203,44	3.417,88
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	2.418	50.842,13	21.026,52
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	7.819	12.218,63	1.562,68
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	9.753	55.263,83	5.666,34
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Aliquotas Diferenciadas	1.506	9.175,62	6.092,71
13.(-) Receitas Diferidas no Período	682	12.411,08	18.198,06
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	1340	20.731,29	15.471,11
15.(-) Outras Exclusões	6.790	34.362,98	5.060,82
16.Base de cálculo do PIS/PASEP - FATURAMENTO	136.789	1.064.512,97	7.782,15
17.Base de cálculo do PIS/PASEP - SUBSTITUIÇÃO	161	21.597,11	134.143,57
18.Base de cálculo do PIS/PASEP-Folha de salários	1.557	1.306,03	838,81
19.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada	137.395	7.076,57	51,51
20.(-) PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público	4.541	47,35	10,43
21.(-) PIS/PASEP Retida na Fonte por Sociedade Cooperativa	164	16,25	99,07
22.(-)Compensação de substit. por incorrê. do fato gerador presum.	394	3,83	9,72
23.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR	137.111	7.009,14	51,12
24.PIS/PASEP A PAGAR RETIDO DE COOPERADOS	59	0,48	8,10
25.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas a substituição	192	86,45	450,28

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	3.727	183.847,70	49.328,60
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	103	127,36	1.236,53
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	13	45,44	3.495,45
04.(-) Receitas Isentas	580	10.278,27	17.721,16
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	606	3.084,87	5.090,55
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	240	2.012,04	8.383,48
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	28	403,62	14.414,94
8.(-)Reversão de provisões e recuper. de créd. baixados como perda	27	12,87	476,60
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	26	769,42	29.592,92
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	160	2.196,90	13.730,62
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	1.291	12.677,52	9.819,92
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas	539	83.057,26	154.095,10
13.(-) Receitas Diferidas no Período	15	19,95	1.330,17
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	13	72,36	5.565,96
15.(-) Outras Exclusões	134	2.024,09	15.105,18
16.Base de cálculo do PIS/PASEP - FATURAMENTO	3.496	67.411,33	19.282,42
17.Base de cálculo do PIS/PASEP - SUBSTITUIÇÃO	7	707,27	101.038,27
18.Base de cálculo do PIS/PASEP-Folha de salários	20	4,02	201,10
19.Receitas de medicamentos, produ. de perfumaria e higiene pessoal	304	11.666,87	38.377,87
20.Receitas difer. em períodos anter.-medicamentos, produtos perfu....	6	6,35	1.058,10
21.(-)Vendas cancel, devol. e desc. incond.-medicamentos, prod. Perf....	185	956,26	5.168,99
22.(-)Receitas diferidas no período medicamentos, produtos de Perf....	8	275,83	34.478,34
23.(-) Aquisição de produtos classificados na posição 3003 da NCM	43	497,76	11.575,77
24.Outras exclusões-medicamen., prod. de perfuma. e higiene pessoal	77	157,82	2.049,61
25.Base de cálculo do PIS/PASEP-medicamentos...	287	9.785,55	34.096,01
26.Receitas de Vendas de Gasolina	57	24.723,74	433.749,77
27.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Gasolina	0	0,00	0,00
28.(-) Vendas canceladas, devoluções e desc. Incondicio. - Gasolina	4	266,16	66.539,60
29.(-) Receitas Diferidas no Período - Gasolina	4	4,62	1.155,15
30.(-) Outras Exclusões - Gasolina	22	1.638,23	74.464,97
31.BASE DE CÁLCULO DPIS/PASEP - GASOLINA	38	22.814,73	600.387,60
32.Receitas de Vendas de Óleo Diesel	36	24.450,90	679.191,53
33.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Óleo Diesel	2	0,64	320,24
34.(-) Vendas canceladas, devoluções e desc. Incondi.-Óleo Diesel	4	163,55	40.888,71
35.(-) Receitas Diferidas no Período - Óleo Diesel	3	0,85	283,76
36.(-) Outras Exclusões - Óleo Diesel	15	206,17	13.744,96
37.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - ÓLEO DIESEL	23	24.080,96	1.046.998,05

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
38.Receitas de Vendas de GLP	27	3.972,95	147.146,23
39.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - GLP	1	11,94	11.939,53
40.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondici.- GLP	5	31,99	6.398,34
41.(-) Receitas Diferidas no Período - GLP	3	0,81	270,40
42.(-) Outras Exclusões - GLP	14	25,98	1.855,73
43.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - GLP	13	3.926,10	302.008,05
44.Receitas de Vendas de AEHC	102	1.422,27	13.943,78
45.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - AEHC	3	0,49	161,72
46.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondici.- AEHC	16	3,73	233,03
47.(-) Receitas Diferidas no Período - AEHC	5	0,33	66,62
48.(-) Outras Exclusões - AEHC	30	84,48	2.816,00
49.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - AEHC	92	1.334,21	14.502,28
50.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada	3.558	1.929,51	542,30
51.Contribuição para o PIS/Pasep Retida na Fonte por Órgão Público	100	3,31	33,09
52.Crédito Presumido (Lei n. 10.147, de 2000, art 3)	85	64,46	758,40
53.Compensação de substit. por inoocorrência do fato gerador presum.	35	1,61	46,09
54.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR	3.526	1.860,13	527,55
55.PIS/PASEP A PAGAR RETIDO DE COOPERADOS	3	0,11	36,64
56.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas a substituição	11	110,04	10.003,21

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	139.022	1.447.775,70	10.414,00
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	4.129	5.595,55	1.355,18
03.Receitas Diferidas em Periodos Anteriores	1.031	11.543,83	11.196,73
04.(-) Receitas Isentas	10.552	141.839,49	13.441,95
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	22.997	26.115,36	1.135,60
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	6.303	16.549,40	2.625,64
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	879	15.915,13	18.105,94
08.(-)Reversão de provisões e recupe. de crédi. baixados como perda	1.823	6.205,32	3.403,91
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	2.430	50.832,51	20.918,73
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	7.832	12.221,71	1.560,48
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	9.762	55.282,45	5.663,03
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Aliquotas Diferenciadas	1.507	9.183,55	6.093,93
13.(-) Receitas Diferidas no Período	690	12.934,51	18.745,67
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	1.360	20.572,51	15.126,85
15.(-) Outras Exclusões	7.083	36.475,08	5.149,66
16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO	136.975	1.060.788,04	7.744,39
17.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO	220	20.279,20	92.178,18
18.COFINS Apurada	136.824	32.375,30	236,62
19.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público	4.525	218,84	48,36
20.(-) COFINS Retida na Fonte por Sociedade Cooperativa	161	74,90	465,21
21.(-)Compensação de substit. por inacor. do fato gerador presum.	382	15,60	40,84
22.COFINS A PAGAR	136.558	32.065,96	234,82
23.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS	33	1,40	42,32
24.Devoluções de vendas de mercadorias suj. a substit. na aquisição	104	62,35	599,56

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	3.730	183.472,60	49.188,37
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	103	125,68	1.220,19
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	13	45,44	3.495,45
04.(-) Receitas Isentas	585	10.278,58	17.570,22
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	607	3.085,62	5.083,40
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	240	2.011,32	8.380,52
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	28	403,62	14.414,94
8.(-)Reversão de provisões e recuper. de créd. baixados como perda	27	12,87	476,60
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	26	769,42	29.592,92
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	160	2.196,90	13.730,62
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	1.291	12.677,61	9.819,99
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas	539	82.829,72	153.672,95
13.(-) Receitas Diferidas no Período	15	19,95	1.330,17
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	14	72,97	5.212,03
15.(-) Outras Exclusões	140	2.032,78	14.519,83
16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO	3.500	67.252,37	19.214,96
17.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO	10	706,79	70.679,04
18.Receitas de medicamentos, produ. de perfumaria e higiene pessoal	304	11.668,12	38.381,97
19.Receitas difer. em períodos anter.-medicamentos, produtos perfu....	6	6,35	1.058,10
20.(-)Vendas cancel, devol. e desc. incond.-medicamentos, prod. Perf....	185	956,28	5.169,08
21.(-)Receitas diferidas no período medicamentos, produtos de Perf....	8	275,83	34.478,34
22.(-) Aquisição de produtos classificados na posição 3003 da NCM	43	497,08	11.560,06
23.Outras exclusões-medicamen., prod. de perfuma. e higiene pessoal	77	157,76	2.048,79
24.Base de cálculo do PIS/PASEP-medicamentos...	287	9.787,52	34.102,86
25.Receitas de Vendas de Gasolina	56	24.723,47	441.490,58
26.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Gasolina	0	0,00	0,00
27.(-) Vendas canceladas, devoluções e desco. Incondici.-Gasolina	4	266,16	66.539,60
28.(-) Receitas Diferidas no Período - Gasolina	4	4,62	1.155,15
29.(-) Outras Exclusões - Gasolina	22	1.638,23	74.464,97
30.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - GASOLINA	37	22.814,46	616.607,14
31.Receitas de Vendas de Óleo Diesel	36	24.450,90	679.191,53
32.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Óleo Diesel	2	0,64	320,24
33.(-) Vendas canceladas, devoluções e desc. incondici.-Óleo Diesel	4	163,55	40.888,71
34.(-) Receitas Diferidas no Período - Óleo Diesel	3	0,85	283,76
35.(-) Outras Exclusões - Óleo Diesel	15	206,17	13.744,96
36.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - ÓLEO DIESEL	23	24.080,96	1.046.998,05
37.Receitas de Vendas de GLP	28	3.973,31	141.903,80
38.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - GLP	3	15,16	5.054,96
39.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondici- GLP	6	32,18	5.362,64
40.(-) Receitas Diferidas no Período - GLP	3	0,81	270,40
41.(-) Outras Exclusões - GLP	15	26,05	1.736,93
42.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - GLP	17	3.929,43	231.142,96

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
43.Receitas de Vendas de AEHC	102	1.192,04	11.686,69
44.Receitas Diferidas em Periodos Anteriores - AEHC	3	0,49	161,72
45.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondici. - AEHC	17	3,75	220,48
46.(-) Receitas Diferidas no Periodo - AEHC	5	0,33	66,62
47.(-) Outras Exclusões - AEHC	30	67,37	2.245,61
48.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - AEHC	93	1.121,08	12.054,60
49.Cofins Apurada	3.548	8.894,23	2.506,83
50.Cofins Retida na Fonte por Órgão Público	101	16,57	164,09
51.Crédito Presumido (Lei n. 10.147, de 2000, art 3)	79	294,43	3.726,93
52.Compensação por substit. por inoocorrência de fato gerad. presum.	36	12,38	343,77
53.COFINS A PAGAR	3.518	8.570,86	2.436,29
54.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS	2	0,50	251,82
55.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substituição	5	7,67	1.533,39

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% excluidas as deduções e reduções	5.993	1.548,76	258,43
02.Valor IR com venc. em 2001 s/ o lucro inflac. Tribut. à aliq. Reduz.	27	5,09	188,50
03.BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS	6.006	1.553,39	258,64
04.FINOR (até 18%)	3.836	152,52	39,76
05.FINAM (até 18%)	1.221	109,59	89,75
06.SUBTOTAL (até 18%)	4.810	261,99	54,47
07.FUNRES (até 25%)	176	6,89	39,16
08.TOTAL DOS INCENTIVOS	4.956	268,88	54,25
09.Valor de incentivos fiscais recolhidos por estimativa-Finor/Finam	166	15,51	93,45
10.Valor de Incentivos Fiscais Recolhidos por Estimativas - Funres	8	0,19	24,33

**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		90.718,13	
01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas	1.107	43.854,52	39.615,64
02.Exp. de bens p/ pessoas residentes em países com tribut. Favorec.	212	20.054,07	94.594,66
03.Demais Exportações de Bens	995	26.809,55	26.944,27
SERVIÇOS		4.630,76	
04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas	589	3.109,51	5.279,31
05.Exp. de serviços p/ pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	36	112,01	3.111,49
06.Demais Exportações de Serviços	198	1.409,24	7.117,35
DIREITOS		1.382,44	
07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas	14	1.356,81	96.914,79
8.Exp. de direitos p/ pessoas residentes em países c/ tribut. Favorec.	4	22,56	5.639,14
09.Demais Exportações de Direitos	6	3,08	512,70
OPERAÇÕES FINANCEIRAS- RECEITA		1.211,65	
10.Oper. não registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	68	264,47	3.889,26
11.Oper. não regist. no BACEN-pessoas resid. em país c/ tribut. Favor.	22	388,38	17.653,69
12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	35	54,48	1.556,47
13.Op. Regist. no BACEN-pessoas resid. em países c/ tribut. Favor.	13	504,32	38.793,93
OUTROS		103,43	
14.Demais Receitas Auferidas	25	103,43	4.137,17
IMPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS			
BENS		77.619,12	
15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas	1.692	36.191,26	21.389,64
16.Imp. de bens de pessoas residentes em países c/ tribut. Favorec.	79	17.600,72	222.793,96
17.Demais Importações de Bens	1.018	23.827,14	23.405,83
SERVIÇOS		4.116,67	
18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas	190	1.468,20	7.727,37
19.Imp. de serviços de pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	15	125,28	8.351,74
20.Demais Importações de Serviços	94	2.523,19	26.842,49
DIREITOS		3.691,61	
21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas	44	1.267,37	28.803,94
22.Imp. de direitos de pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	6	1.036,40	172.733,66
23.Demais Importações de Direitos	26	1.387,83	53.378,23
OPERAÇÕES FINANCEIRAS- DESPESAS		4.245,23	
24.Op. não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	48	157,50	3.281,34
25.Op. não regist. no BACEN-pessoas resid. em país c/ tribut. Favor.	18	299,99	16.666,09
26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	373	2.188,45	5.867,17
27.Op. registr. no BACEN-pessoas resident. em países c/ tribut. Favor.	62	1.599,28	25.794,84
OUTROS		2.391,31	
28.Demais Encargos Incurridos	114	2.144,51	18.811,53
29.Comissões e Corretagens Incurridas na Import. de Mercadorias	51	4,62	90,68
30.Seguros Incurridos na Importação de Mercadorias	117	18,57	158,68
31.Royalties Incurridos na Importação de Mercadorias	12	223,60	18.633,72

**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	2.608	18.979,45	7.277,40
02.Total de Exportações de Serviços	441	1.748,58	3.965,04
03.Total de Exportações de Direitos	28	1.649,70	58.918,00
04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras	100	633,17	6.331,70
05.Total de Importações de Bens	2.668	15.135,58	5.673,01
06.Total de Importações de Serviços	214	658,19	3.075,64
07.Total de Importações de Direitos	82	305,74	3.728,51
08.Total de Encargos Incorridos de Operações Financeiras	406	3.670,82	9.041,43
09.Comissões e Corretagens Incorridas na Import. de Mercadorias	298	21,86	73,37
10.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	310	13,45	43,39
11.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	14	10,90	778,27

**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	416	57.358,27	137.880,45
02.(-) Custos dos Bens e Serviços Vendidos	345	52.435,33	151.986,45
03.LUCRO BRUTO	412	4.922,94	11.948,89
04.Receitas Financeiras Auferidas com a Vinculada no Brasil	76	2.181,30	28.701,34
05.Outras Receitas Operacionais	403	4.313,92	10.704,52
06.(-)Despesas financeiras pg ou creditadas à vinculada no Brasil	109	1.074,02	9.853,38
07.(-) Despesas Operacionais	634	10.515,25	16.585,57
08.LUCRO OPERACIONAL	729	(171,10)	(234,71)
09.Outras Receitas	267	2.824,19	10.577,48
10.(-) Outras Despesas	330	2.405,42	7.289,14
11.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	799	247,67	309,97
12.(-) Imposto Devido	153	185,74	1.213,99
13.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO	799	61,93	77,51
14.Lucro arbitrado no período de apuração antes do imposto	2	0,40	197,60
15.(-) Imposto Devido	0	0,00	0,00
16.Lucro arbitrado no período de apuração após o imposto	2	0,40	197,60

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR	MÉDIA
		R\$ Milhões	R\$ Mil
01.Caixa	140.649	7.006,60	49,82
02.Bancos	115.203	23.434,67	203,42
03.Valores Mobiliários	35.175	99.833,80	2.838,20
04.Estoques	68.261	133.923,60	1.961,93
05.Imóveis Destinados à Venda	6.939	13.427,64	1.935,10
06.Adiantamentos a Fornecedores	25.809	13.050,07	505,64
07.Clientes	79.397	240.863,10	3.033,65
8.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças temporárias e base de cálculo neg.	2.748	1.492,68	543,19
09.Créditos Fiscais IRPJ-Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais	2.869	3.847,61	1.341,10
10.Impostos e Contribuições a Recuperar	103.631	36.100,24	348,35
11.Despesas do Exercício Seguinte	31.240	7.869,87	251,92
12.Outras Contas	71.119	85.672,10	1.204,63
13.(-) Contas Retificadoras	12.339	33.614,65	2.724,26
14.TOTAL DO CIRCULANTE	157.697	632.907,33	4.013,44
15.Clientes	3.907	65.385,73	16.735,53
16.Créditos com Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas)	17.016	146.201,51	8.592,00
17.Valores Mobiliários	4.776	16.680,59	3.492,59
18.Depósitos Judiciais	21.257	16.796,65	790,17
19.Créditos fiscais CSLL-Diferenças temporárias e base de cálculo neg.	1.510	7.294,37	4.830,71
20.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais	1.730	22.925,11	13.251,51
21.Outras Contas	29.946	84.554,10	2.823,55
22.(-) Contas Retificadoras	1.294	8.216,93	6.350,02
23.TOTAL REALIZÁVEL LONGO PRAZO	53.022	351.621,13	6.631,61
24.Participações Permanentes em Coligadas ou Controladas	15.295	517.542,03	33.837,33
25.Investimentos Decorrentes de Incentivos Fiscais	18.605	2.798,07	150,39
26.Outros Investimentos	38.035	36.139,33	950,16
27.Ágios em Investimentos	1.938	59.159,54	30.526,08
28.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	8.773	25.037,73	2.853,95
29.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	671	357,98	533,50
30.(-) Deságios e Provisão para Perdas Prováveis em Investimentos	2.540	24.515,50	9.651,77
31.TOTAL DOS INVESTIMENTOS	54.514	616.519,17	11.309,37
32.Terrenos	36.899	57.296,51	1.552,79
33.Edifícios e Construções	45.354	246.020,72	5.424,45
34.Equipamentos, Máquinas e Instalações Industriais	86.121	527.094,78	6.120,40
35.Veículos	71.536	34.146,31	477,33
36.Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais	111.343	33.035,65	296,70
37.Recursos Minerais	581	4.752,09	8.179,16
38.Florestamento e Reflorestamento	1.530	6.178,34	4.038,13
39.Direitos Contratuais de Exploração de Florestas	298	160,94	540,05
40.Outras Imobilizações	69.687	153.362,03	2.200,73
41.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	18.133	50.594,48	2.790,19
42.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	2.115	7.474,30	3.533,95
43.(-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão	109.829	403.583,46	3.674,65
44.TOTAL DO IMOBILIZADO	133.366	716.532,68	5.372,68

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	11.434	36.031,74	3.151,28
46.Despesas com Pesquisas Científicas ou Tecnológicas	693	2.162,32	3.120,23
47.Demais Aplicações em Despesas Amortizáveis	9.239	49.474,85	5.355,00
48.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	1.341	673,89	502,53
49.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	218	203,42	933,14
50.(-) Amortização do Diferido	11.927	27.766,10	2.328,00
51.TOTAL DO DIFERIDO	19.735	60.780,12	3.079,81
52.TOTAL DO PERMANENTE	139.612	1.393.831,98	9.983,61
53.TOTAL DO ATIVO	159.720	2.378.360,44	14.890,81

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Fornecedores	94.149	155.769,55	1.654,50
02.Financiamentos a Curto Prazo	49.065	185.434,87	3.779,37
03.Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher	139.595	55.283,06	396,02
04.Salários a Pagar	79.749	6.409,42	80,37
05.Dividendos Propostos ou Lucros Creditados	4.090	21.647,83	5.292,87
06.Provisão para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	47.937	2.889,86	60,28
07.Provisão para o Imposto de Renda	44.967	6.585,13	146,44
08.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	936	245,35	262,12
09.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	767	705,10	919,30
10.Outras Contas	100.581	143.852,80	1.430,22
11.(-) Contas Retificadoras	1.534	794,08	517,65
12.TOTAL DO CIRCULANTE	149.355	578.028,89	3.870,17
13.Fornecedores	2.949	14.947,00	5.068,50
14.Financiamentos a Longo Prazo	25.940	314.720,11	12.132,62
15.Empréstimos de Sócios/Acionistas Não Administradores	11.902	19.311,10	1.622,51
16.Créditos de Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas)	22.943	150.683,54	6.567,73
17.Provisão para o Imposto de Renda sobre Lucros Diferidos	1.082	2.730,95	2.523,98
18.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	337	2.276,32	6.754,66
19.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	445	7.158,71	16.087,00
20.Outras Contas	31.751	181.638,20	5.720,71
21.(-) Contas Retificadoras	655	718,23	1.096,54
22.TOTAL EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	70.124	692.747,71	9.878,90
23.Receita de Exercícios Futuros	8.084	30.677,21	3.794,81
24.(-) Custos e Despesas Correspondentes	3.851	10.300,49	2.674,76
25.TOTAL RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS	8.202	20.376,72	2.484,36
26.Capital de Domiciliados no País	153.395	767.298,17	5.002,11
27.Capital de Domiciliados no Exterior	8.696	188.828,72	21.714,43
28.(-) Capital a Realizar	10.203	23.497,35	2.302,98
29.TOTAL CAPITAL REALIZADO	156.129	932.629,54	5.973,45
30.Reservas de Capital	69.930	158.852,77	2.271,60
31.Reservas de Reavaliação	9.632	73.355,38	7.615,80
32.Reservas de Lucros	20.113	120.855,27	6.008,81
33.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/95, art.9º, §9º)	2.260	5.979,18	2.645,66
34.Outras Reservas	15.303	19.171,14	1.252,77
35.TOTAL DAS RESERVAS	87.891	378.213,74	4.303,21
36.Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia	73.218	174.116,43	2.378,06
37.(-) Prejuízos Acumulados	98.979	398.427,39	4.025,37
38.(-) Ações em Tesouraria	1.221	5.069,89	4.152,25
39.Outras	5.185	5.519,42	1.064,50
40.TOTAL OUTRAS CONTAS	148.370	(223.853,45)	(1.508,75)
41.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	159.455	1.086.989,82	6.816,91
42.TOTAL DO PASSIVO	159.706	2.378.143,14	14.890,76

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR	MÉDIA
		R\$ Milhões	R\$ Mil
01.Saldo de Lucros Acumulados	69.916	165.059,94	2.360,83
01. Saldo de Lucros Acumulados (+)	69.902	165.063,21	2.361,35
01. Saldo de Lucros Acumulados (-)	14	(3,27)	(233,60)
02.Ajustes Credores de Períodos de Apuração Anteriores	6.973	4.766,40	683,55
03.Reversão de Reservas	2.681	16.879,67	6.296,04
04.Outros Recursos	2.417	13.609,35	5.630,68
05.Lucro Líquido do Ano	71.326	95.259,90	1.335,56
05. Lucro Líquido do Ano (+)	71.256	95.310,89	1.337,58
05. Lucro Líquido do Ano (-)	70	(50,99)	(728,48)
06.(-) Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	80.582	303.969,72	3.772,18
07.(-) Ajustes Devedores de Períodos de Apuração Anteriores	10.464	13.391,27	1.279,75
08.(-) Prejuízo Líquido do Ano	85.147	111.001,17	1.303,64
09.TOTAL	155.352	(132.779,11)	(854,70)
10.Transferências para Reservas	4.877	30.007,35	6.152,83
11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	19.440	36.880,58	1.897,15
12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	3.400	6.847,18	2.013,88
13.Outras Destinações	1.949	6.103,09	3.131,39
14.TOTAL	25.252	79.838,20	3.161,66
15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	153.658	(212.617,30)	(1.383,70)
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+)	65.240	171.160,59	2.623,55
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-)	88.418	(383.777,89)	(4.340,50)

FICHA 47a - Outras Informações - Lucro Real
LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR	MÉDIA
		R\$ Milhões	R\$ Mil
01.Programa de Desenv. Tecnológico Industrial/Agropecuário	154	557,00	3.616,89
02.Atividade Audiovisual	200	36,74	183,72
03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	871	41,26	47,38
04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSL-Atividades em geral	46.774	333.032,23	7.120,03
05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSL-Atividade Rural	1.797	5.429,88	3.021,64
06.Contribuição para o INSS	91.972	25.269,87	274,76
07.Contribuição para o FGTS	82.691	8.377,76	101,31
08.Despesas com Plano de Previdência Privada	4.040	2.256,00	558,42
09.Aquisições para o Ativo Imobilizado	53.958	106.860,54	1.980,44
10.Baixas do Ativo Imobilizado	25.512	17.448,66	683,94

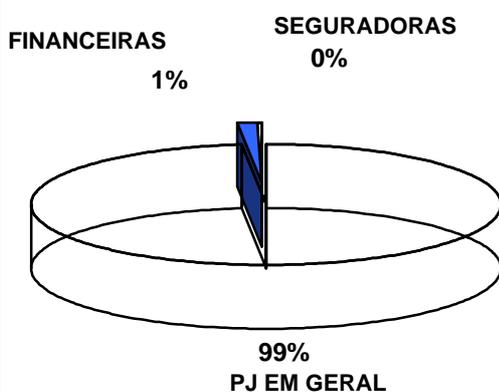
INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

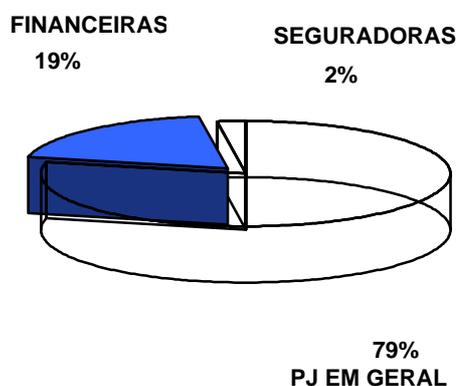
ITEM	FREQ.	VALOR	
		TOTAL R\$ MILHÕES	MÉDIO R\$ MIL
ATIVO TOTAL	2.356	999.150,19	424.087,52
RECEITA DA ATIV. FINANCEIRA	2.159	314.675,57	145.750,61
RESULTADO DA ATIV. FINANCEIRA	2.178	51.121,60	23.471,81
RESULT. ATIV. FINANCEIRA (+)	2.070	51.584,66	24.920,13
RESULT. ATIV. FINANCEIRA (-)	108	(463,06)	(4.287,58)
LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇ.	2.323	7.702,33	3.315,68
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO(+)	1.701	16.391,92	9.636,64
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO(-)	622	(8.689,59)	(13.970,41)
LUCRO REAL	1.637	1.641,30	1.002,63
LUCRO REAL (+)	961	10.785,64	11.223,35
LUCRO REAL (-)	676	(9.144,34)	(13.527,13)
IR CALCULADO	1.045	2.688,95	2.573,15
IR DEVIDO	1.045	2.639,57	2.525,90

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	67	7.342,89	109.595,33
02.Despesas de Depósitos Interfinanceiros	222	6.759,13	30.446,55
03.Despesas de Depósitos de Aviso Prévio	374	216,19	578,04
04.Despesas de Depósitos a Prazo	944	12.739,78	13.495,53
05.Despesas de Depósitos Judiciais	68	1.187,59	17.464,62
06.Despesas de Operações Compromissadas	234	18.521,75	79.152,79
07.Despesas de Aceites Cambiais	31	285,80	9.219,34
08.Despesas de Letras Imobiliárias e Hipotecárias	15	1.642,35	109.489,84
09.Despesas de Depósitos Especiais - APE	28	829,07	29.609,73
10.Despesas de Obrigações por Empréstimos e Repasses	991	42.240,33	42.623,95
11.Despesas de Arrendamento Mercantil	90	8.035,79	89.286,51
12.Despesas de Câmbio	154	40.840,74	265.199,61
13.Prejuízos em Cessão de Créditos	171	222,14	1.299,04
14.Prejuízos com Títulos de Renda Fixa	329	6.000,86	18.239,69
15.Prejuízos com Títulos de Renda Variável	233	31.456,60	135.006,86
16.Prejuízos em Operações com Ações	143	332,03	2.321,90
17.Outros Prejuízos com Títulos e Valores Mobiliários	239	84.900,93	355.234,00
18.DESPESAS DA ATIVIDADE FINANCEIRA	1.603	263.553,96	164.412,95

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	1.417	341,99	241,35
02. Ordenados, salários, gratificações e outras remuner. a empregados	1.837	13.985,68	7.613,32
03. Serviços Prestados por Terceiros	2.146	6.307,74	2.939,30
04. Serviços do Sistema Financeiro Nacional	1.872	1.616,41	863,47
05. Comunicações	1.837	1.900,62	1.034,63
06. Encargos Sociais (inclusive FGTS)	2.006	4.363,48	2.175,21
07. Doações e Patrocínios de Caráter Cultural e Artístico (Lei nº 8.313/91)	109	54,17	496,97
08. Doações a Instituições de Ensino e Pesquisa (Lei nº 9.249/95)	15	3,81	254,08
09. Doações a Entidades Cíveis (Lei nº 9.249/95, art.13, §2º)	94	42,41	451,14
10. Outras Contribuições e Doações	289	39,90	138,05
11. Viagens, Diárias e Ajudas de Custo	1.384	442,78	319,93
12. Alimentação do Trabalhador	1.279	1.304,87	1.020,23
13. PIS/PASEP	1.871	531,72	284,19
14. COFINS	1.428	2.377,78	1.665,11
15. CPMF	1.779	373,05	209,70
16. Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL	1.861	848,50	455,94
17. Arrendamento Mercantil	168	382,60	2.277,36
18. Aluguéis	1.508	1.377,62	913,54
19. Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações	1.570	933,44	594,55
20. Propaganda e Publicidade	1.301	902,34	693,57
21. Multas	1.047	88,22	84,26
22. Encargos de Depreciação e Amortização	1.711	2.871,79	1.678,43
23. Promoções, Publicidade e Relações Públicas	1.153	464,34	402,72
24. Gratificações a Administradores	86	89,80	1.044,18
25. Perdas em Operações de Crédito	490	13.543,16	27.639,10
26. Aproveitamentos e Ajustes Patrimoniais	1.381	23.130,47	16.749,07
27. Assistência Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados	1.020	711,66	697,70
28. Processamento de Dados	1.612	2.557,85	1.586,75
29. Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa	306	22,68	74,11
30. Outras Despesas Operacionais	2.270	15.809,43	6.964,51
31. TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS	2.330	97.420,29	41.811,28

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	853	900,97	1.056,24
02.Rendas de Empréstimos e Títulos Descontados	1.454	33.408,12	22.976,70
03.Rendas de Financiamentos	433	32.254,85	74.491,58
04.Rendas de Financiamentos Rurais	433	1.326,30	3.063,04
05.Rendas de Financiamentos Agroindustriais	23	10,81	470,06
06.Rendas de Financiamentos Imobiliários, Habitacionais ou Hipotecários	69	4.705,49	68.195,48
07.Outras Rendas de Operações de Crédito	213	1.776,00	8.338,01
08.Rendas de Arrendamento Mercantil	96	10.588,33	110.295,14
09.Rendas de Câmbio	175	45.762,48	261.499,87
10.Rendas de Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	669	15.570,42	23.274,17
11.Rendas de Títulos de Renda Fixa	1.172	36.122,00	30.820,82
12.Rendas de Títulos de Renda Variável	366	3.385,59	9.250,24
13.Outras Rendas de Títulos e Valores Mobiliários	530	30.166,69	56.918,28
14.Lucros com Títulos de Renda Fixa	252	3.403,08	13.504,28
15.Lucros com Títulos de Renda Variável	120	31.958,45	266.320,40
16.Lucros em Operações com Ações	43	80,32	1.867,84
17.RECEITAS DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS	2.130	251.419,90	118.037,51
18.Outros Lucros com Títulos e Valores Mobiliários	134	52.885,18	394.665,55
19.Lucros em Cessão de Créditos	16	32,02	2.001,56
20.Recuperações de Créditos Baixados como Prejuízo	639	2.254,45	3.528,09
21.Rendas de Créditos Decorrentes de Contratos de Export. Adquiridos	16	77,50	4.843,91
22.Rendas de Aplicações no Exterior	71	357,07	5.029,19
23.Rendas de Créditos por Avals e Fianças Honorários	25	37,80	1.512,15
24.Rendas de Créditos Vinculados ao BACEN e ao SFH	90	5.807,20	64.524,41
25.Rendas de Garantias Prestadas	112	291,20	2.600,01
26.Rendas de Operações Especiais e Créditos Específicos	68	673,16	9.899,39
27.Rendas de Repasses Interfinanceiros	132	840,08	6.364,23
28.RECEITAS DE OUTRAS OPERAÇÕES	821	63.255,67	77.047,10
29.RECEITAS DA ATIVIDADE FINANCEIRA	2.159	314.675,57	145.750,61
30.(-) Despesas da Atividade Financeira	1.603	263.553,96	164.412,95
31.RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA	2.178	51.121,60	23.471,81
31. RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA (+)	2.070	51.584,66	24.920,13
31. RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA (-)	108	(463,06)	(4.287,58)
32.Rendas de Prestação de Serviços	1.453	17.408,52	11.981,09
33.Receitas de Juros Sobre o Capital Próprio	202	1.205,68	5.968,73
34.Rendas de Ajustes em Investimentos no Exterior	16	1.345,59	84.099,45
35.Ganhos na Alienação de Participações não Integrantes do Ativo Perm	5	0,55	110,38
36.Resultados Positivos em Participações Societárias	363	11.714,02	32.270,04
37.Variações Cambiais Ativas	59	6.596,02	111.796,87
38.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	9	15,62	1.735,25
39.Reversão dos Saldos das Provisões Operacionais	1.286	18.067,96	14.049,73
40.Outras Receitas Operacionais	1.766	13.176,46	7.461,19

Continua

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
41.Despesas Operacionais	2.330	97.420,29	41.811,28
42.(-) Juros Sobre o Capital Próprio	319	3.761,17	11.790,50
43.(-) Variações Cambiais Passivas	51	5.645,56	110.697,21
44.(-) Prejuízos na alienação de particip. não integrantes do ativo Permar	12	0,63	52,87
45.(-) Resultados Negativos em Participações Societárias	150	2.413,36	16.089,07
46.(-) Perdas em Operações Realizadas no Exterior	1	0,09	92,58
47.LUCRO OPERACIONAL	2.328	11.410,92	4.901,60
47. LUCRO OPERACIONAL (+)	1.677	20.086,84	11.977,84
47. LUCRO OPERACIONAL (-)	651	(8.675,92)	(13.327,06)
48.Receitas de Alienações de Bens e Direitos do Ativo Permanente	241	726,65	3.015,15
49.Outras Receitas Não Operacionais	919	1.959,34	2.132,04
50.(-)Valor Contábil dos Bens e Direitos Alienados	137	505,97	3.693,19
51.(-)Outras Despesas Não Operacionais	811	1.729,75	2.132,86
52.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO	2.324	11.861,21	5.103,79
52. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	1.706	20.710,41	12.139,75
52. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	618	(8.849,20)	(14.319,10)
53.(-)Participações de Debêntures	2	1,66	832,48
54.(-)Participações de Empregados	274	1.269,14	4.631,91
55.(-)Participações de Administradores e Partes Beneficiárias	40	59,29	1.482,17
56.(-)Contribuição para Assistência ou Previdência de Empregados	18	24,52	1.362,05
57.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL	2.322	10.506,60	4.524,80
58.(-)Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	893	867,13	971,03
59.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	2.323	9.639,47	4.149,58
60.(-)Provisão para o Imposto de Renda	910	1.937,14	2.128,72
61.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO	2.323	7.702,33	3.315,68
61.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	1.701	16.391,92	9.636,64
61.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	622	(8.689,59)	(13.970,41)

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	2.321	9.652,27	4.158,67
02. Despesas Operacionais - Soma das Parcelas Não Dedutíveis	715	29.901,65	41.820,49
03. Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	841	1.154,57	1.372,85
04. Lucros Disponibilizados no Exterior	31	1.266,92	40.868,42
05. Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	0	0,00	#VALOR!
06. Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	0	0,00	#VALOR!
07. Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	7	507,11	72.444,20
08. Variações Cambiais Ativas-Operações liquidadas (MP 1.858-10/1999)	3	38,88	12.961,62
09. Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL	150	2.401,39	16.009,29
10. Perdas em Operações Realizadas no Exterior	0	0,00	0,00
11. Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	10	1,42	142,10
12. Ajustes de obrigaç. e créed.-Variação cambial amortiz.(Lei nº 9.816/99)	1	10,20	10.197,44
13. Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art 2º)	23	29,06	1.263,46
14. Participações Não Dedutíveis	42	114,75	2.732,11
15. Lucro Inflacionário Realizado	4	2,59	647,37
16. Realização de Reserva de Reavaliação	39	38,03	975,05
17. Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa	73	205,05	2.808,85
18. Outras Adições	498	14.647,36	29.412,37
19. SOMA DAS ADIÇÕES	1.165	50.318,98	43.192,26
20. (-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	461	21.132,70	45.841,01
21. (-) Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	973	299,23	307,53
22. (-) Lucros e divid. derivados de investim. avaliados pelo custo de aquis	176	163,32	927,95
23. (-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL	183	12.877,56	70.369,16
24. (-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	0	0,00	#VALOR!
25. (-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	11	1.218,78	110.798,18
26. (-) Variações cambiais passivas-operações liquidadas(MP 1.858-10/99)	2	69,66	34.829,63
27. (-) Outras Exclusões	477	20.984,32	43.992,29
28. SOMA DAS EXCLUSÕES	1.649	56.745,57	34.412,11
29. LUCRO REAL ANTES DA COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS	1.640	3.225,67	1.966,87
30. (-) Compensação de prejuízos fiscais-Períodos de apuração de 91 a 01	302	1.584,37	5.246,26
31. LUCRO REAL	1.637	1.641,30	1.002,63
31. LUCRO REAL (+)	961	10.785,64	11.223,35
31. LUCRO REAL (-)	676	(9.144,34)	(13.527,13)
32. Lucro real postergado de períodos de apuração anteriores	1	0,02	17,07

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 Aliquota de 15%	1.044	1.620,45	1.552,15
02.Adicional	416	1.068,50	2.568,50
IR CALCULADO (D)	1.045	2.688,95	2.573,15
03.(-) Operações de Caráter Cultural e Artístico	102	16,50	161,79
04.(-) Programa de Alimentação do Trabalhador	230	13,69	59,53
05.(-) Atividade Audiovisual	27	16,14	597,62
06.(-) Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	43	3,05	70,95
IR DEVIDO (D)	1.045	2.639,57	2.525,90
07.(-)Imposto pg no exterior sobre lucros, rendim. e ganhos de capital	5	1,96	391,10
08.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte	398	199,28	500,70
09.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público	89	18,83	211,61
10.(-)Imposto pg incidente sobre ganhos no mercado de renda variável	6	0,02	2,75
11.(-) Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa	587	1.837,66	3.130,60
12.(-)Parcelamento efetivam. pg de IR sobre a Base de Cálculo Estimada	6	3,15	524,81
13.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR	1.022	578,67	566,21
13. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+)	678	1.039,68	1.533,46
13. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-)	344	(461,01)	(1.340,16)
14.IR POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	6	0,05	8,82

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	2.317	10.474,78	4.520,84
02.Provisões Não Dedutíveis	482	28.280,69	58.673,63
03.Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/95, art 13)	422	577,18	1.367,74
4.Parcela de lucros de contratos de construç., celeb. c/ PJ de Direito Púb	1	1,83	1.833,63
05.Lucros Disponibilizados no Exterior	30	1.211,56	40.385,40
06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	0	0,00	0,00
07.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	0	0,00	0,00
08.Variações Cambiais Passivas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	7	507,11	72.444,20
09.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99)	3	38,88	12.961,62
10.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL	149	2.138,16	14.350,07
11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	0	0,00	0,00
12.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	10	1,42	142,10
13.Ajustes de obrigaç. 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)	22	28,68	1.303,72
15.Realização de Reserva de Reavaliação	39	38,03	975,05
16.Encargos de deprec., amort. e exaustão-Difere. de correç. Monetária	28	22,65	809,10
17.Outras Adições	476	8.802,42	18.492,48
18.SOMA DAS ADIÇÕES	806	41.658,83	51.685,89
19.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	463	18.784,66	40.571,63
20.(-)Lucros e divid. derivados de invest. avaliados pelo custo de aquis.	176	163,17	927,09
21.(-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL	182	12.810,59	70.387,87
22.(-) Parcela de lucro de contrato de constr., celeb. c/ PJ de direito Publ	1	2,83	2.825,73
23.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	0	0,00	0,00
24.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	11	1.218,78	110.798,18
25.(-) Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas	2	69,66	34.829,63
26.(-) Outras Exclusões	1.264	14.488,44	11.462,37
27.SOMA DAS EXCLUSÕES	1.542	47.538,13	30.828,88
28.Base de cálculo antes da compens. de BC neg. do perí. de apuração	1.722	4.595,48	2.668,69
29.Atividades em Geral	0	0,00	0,00
30.Atividade Rural	0	0,00	0,00
31.Base de cálculo antes da compens. de BC neg. de períodos anteriore:	1.722	4.595,48	2.668,69
32.(-) Base de cálculo neg. da CSLL de períodos anteri.-Ativid. em geral	229	1.293,62	5.649,00
33.(-) Base de cálculo neg.da CSLL de períodos anteriores - Ativid. Rural	0	0,00	0,00
34.BASE DE CÁLCULO DA CSLL	1.718	3.301,86	1.921,92
34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+)	1.021	12.077,62	11.829,21
34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-)	697	(8.775,76)	(12.590,76)
35.CSLL POR ATIVIDADE	1.116	1.089,43	976,19

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 TOTAL	1.116	1.089,43	976,19
37.(-) Recuperação de Crédito de CSLL (MP 1.807/1999, art. 8º)	84	91,80	1.092,85
38.(-) CSLL Mensal Paga por Estimativa	581	656,56	1.130,05
39.(-) Parcelamento Efetivamente Pago de CSLL sobre a Base Estimada	8	1,32	164,47
40.(-) Imposto pg no exterior s/ lucros, rendime. e ganhos de capital	1	0,58	577,82
41.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público	88	8,12	92,28
42.CSLL A PAGAR	1.066	331,05	310,56
43.CSLL A PAGAR DE SCP	1	0,00	0,18
44.CSLL sobre a diferença entre o custo orçado e o custo efetivo	0	0,00	0,00
45.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	6	0,04	6,93

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Faturamento/Receita Bruta	1.680	393.677,62	234.331,92
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	41	277,01	6.756,33
03.Receitas Diferidas em Periodos Anteriores	10	1.542,22	154.221,57
04.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	22	2.434,32	110.651,00
05.(-) Reversão de provisões e recuper. de créd. baixados como Perda	668	18.722,97	28.028,39
06.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	216	14.540,53	67.317,28
07.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	136	612,15	4.501,13
08.(-) Receitas Diferidas no Período	4	61,45	15.363,29
09.(-) Despesas de Captação no Mercado Interfinanceiro	478	50.170,01	104.958,18
10.(-) Despesas de obrig. por emprést. e repasses-Instituições Oficiais	240	25.232,80	105.136,67
11.(-) Despesas de Câmbio	109	28.423,66	260.767,51
12.(-) Despesas de Arrendamento Mercantil	87	8.052,52	92.557,68
13.(-) Despesas de Operações por Conta e Ordem do Tesouro Nacional	6	479,03	79.838,65
14.(-) Despesas Incorridas nas Operações de Intermediação Financeira	101	11.782,58	116.659,20
15.(-) Despesas de obrigações por emprést. e repasses-Instituições Priv.	200	24.764,51	123.822,55
16.(-) Deságio na Colocação de Títulos	4	8,89	2.222,11
17.(-) Perdas com Títulos de Renda Fixa e Variável, Exceto com Ações	328	75.133,72	229.066,23
18.(-) Perdas em Operações de Hedge	83	47.646,65	574.055,99
19.(-) Cosseguros e Resseguros Cedidos	0	0,00	0,00
20.(-) Cancelamentos, Restituições e Descontos sobre Prêmios	2	0,85	422,98
21.(-) Pagamentos de Indenizações por Sinistros	0	0,00	0,00
22.(-) Constituição de Provisões ou Reservas Técnicas	11	5,52	502,02
23.(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras	58	86,20	1.486,27
24.(-) Outras Exclusões	512	10.177,17	19.877,29
25.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP	1.565	77.161,31	49.304,35
26.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada	1.556	511,88	328,97
27.(-) PIS/PASEP retido na Fonte por Órgão Público	125	5,43	43,44
28.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR	1.510	506,45	335,40

FICHA 20 - Cálculo da COFINS
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Faturamento/Receita Bruta	1.641	393.516,41	239.802,81
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	41	277,01	6.756,33
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	10	1.542,22	154.221,57
04.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	22	2.434,32	110.651,00
05.(-)Reversão de provisões e recuperação de créd. baixados como perc	669	18.700,43	27.952,81
06.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	217	14.541,09	67.009,65
07.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	135	611,64	4.530,68
08.(-) Receitas Diferidas no Período	4	61,45	15.363,29
09.(-) Despesas de Captação no Mercado Interfinanceiro	477	50.169,96	105.178,10
10.(-)Despesas de obrigações por emprést. e repasses-Institui. Oficiais	239	25.165,43	105.294,68
11.(-) Despesas de Câmbio	109	28.423,66	260.767,51
12.(-) Despesas de Arrendamento Mercantil	87	8.052,52	92.557,68
13.(-) Despesas de Operações por Conta e Ordem do Tesouro Nacional	6	479,03	79.838,65
14.(-) Despesas Incorridas nas Operações de Intermediação Financeira	102	11.782,75	115.517,14
15.(-)Despesas de obrigações por emprést. e repasses-Instituiç. Privadas	200	24.764,51	123.822,57
16.(-) Deságio na Colocação de Títulos	4	8,89	2.222,11
17.(-) Perdas com Títulos de Renda Fixa e Variável, Exceto com Ações	328	75.133,72	229.066,23
18.(-) Perdas em Operações de Hedge	83	47.646,65	574.055,99
19.(-) Cosseguros e Resseguros Cedidos	0	0,00	0,00
20.(-) Cancelamentos, Restituições e Descontos sobre Prêmios	2	0,85	422,98
21.(-) Pagamentos de Indenizações por Sinistros	0	0,00	0,00
22.(-) Constituição de Provisões ou Reservas Técnicas	11	5,52	502,02
23.(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras	59	86,41	1.464,63
24.(-) Outras Exclusões	516	10.235,30	19.835,84
25.BASE DE CÁLCULO DA COFINS	1.522	77.031,50	50.612,02
26.COFINS Apurada	1.509	2.358,50	1.562,95
27.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público	114	24,44	214,35
28.COFINS A PAGAR	1.459	2.334,06	1.599,77

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	163	395,06	2.423,68
02.Valor do IR com Vencim. em 2001 s/ o lucro Inflac. Tribut. à aliq. reduz.	1	0,00	0,01
03.BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS	164	395,06	2.408,90
04.FINOR (até 18%)	93	31,46	338,32
05.FINAM (até 18%)	56	38,77	692,40
06.SUBTOTAL (até 18%)	141	70,24	498,14
07.FUNRES (até 25%)	6	0,16	26,89
08.TOTAL DOS INCENTIVOS	144	70,40	488,89
09.Valores de Incentivos Fiscais Recolhidos por Estimativa - Finor/Finam	11	4,28	388,82
10.Valores de Incentivos Fiscais Recolhidos por Estimativas - Funres	1	0,00	0,90

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		0,00	
01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas	0	0,00	0,00
02.Exp. de bens p/ pessoas residentes em países com tribut. Favorec.	0	0,00	0,00
03.Demais Exportações de Bens	0	0,00	0,00
SERVIÇOS		131,11	
04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas	11	88,37	8.033,99
05.Exp. de serviços p/ pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	5	4,07	813,52
06.Demais Exportações de Serviços	8	38,67	4.834,06
DIREITOS		0,00	
07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas	0	0,00	0,00
8.Exp. de direitos p/ pessoas residentes em países c/ tribut. Favorec.	0	0,00	0,00
09.Demais Exportações de Direitos	0	0,00	0,00
OPERAÇÕES FINANCEIRAS- RECEITA		22,47	
10.Oper. não registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	1	0,00	4,06
11.Oper. não regist. no BACEN-pessoas resid. em país c/ tribut. Favor.	2	0,12	57,94
12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	6	22,35	3.724,98
13.Op. Regist. no BACEN-pessoas resid. em países c/ tribut. Favor.	1	0,00	1,33
OUTROS		75,48	
14.Demais Receitas Auferidas	17	75,48	4.440,03
IMPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS			
BENS		1,51	
15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas	0	0,00	0,00
16.Imp. de bens de pessoas residentes em países c/ tribut. Favorec.	0	0,00	0,00
17.Demais Importações de Bens	1	1,51	1.511,64
SERVIÇOS		9,95	
18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas	4	5,52	1.380,74
19.Imp. de serviços de pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	0	0,00	0,00
20.Demais Importações de Serviços	5	4,43	885,58
DIREITOS		0,00	
21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas	0	0,00	0,00
22.Imp. de direitos de pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	0	0,00	0,00
23.Demais Importações de Direitos	0	0,00	0,00
OPERAÇÕES FINANCEIRAS- DESPESAS		3.322,54	
24.Op. não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	4	66,24	16.560,06
25.Op. não regist. no BACEN-pessoas resid. em país c/ tribut. Favor.	5	3,35	670,42
26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	33	2.392,15	72.489,35
27.Op. registr. no BACEN-pessoas resident. em países c/ tribut. Favor.	16	860,80	53.800,01
OUTROS		1.456,10	
28.Demais Encargos Incorridos	27	1.456,10	53.929,48
29.Comissões e Corretagens Incorridas na Import. de Mercadorias	0	0,00	0,00
30.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	0	0,00	0,00
31.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	0	0,00	0,00

**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	0	0,00	0,00
02.Total de Exportações de Serviços	5	37,48	7.496,87
03.Total de Exportações de Direitos	1	0,11	111,17
04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras	13	163,00	12.538,29
05.Total de Importações de Bens	0	0,00	0,00
06.Total de Importações de Serviços	5	12,88	2.576,20
07.Total de Importações de Direitos	1	48,46	48.457,65
08.Total de Encargos Incorridos de Operações Financeiras	14	482,90	34.492,92
09.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias	0	0,00	0,00
10.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	0	0,00	0,00
11.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	0	0,00	0,00

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	29	5.796,87	199.892,22
02.(-) Custos dos Bens e Serviços Vendidos	9	1.834,31	203.812,15
03.LUCRO BRUTO	29	3.962,57	136.640,17
04.Receitas Financeiras Auferidas com a Vinculada no Brasil	7	503,13	71.876,07
05.Outras Receitas Operacionais	27	2.291,94	84.886,56
06.(-) Despesas Financeiras Pagas ou Creditadas à Vinculada no Brasil	8	655,40	81.925,26
07.(-) Despesas Operacionais	39	4.646,96	119.152,83
08.LUCRO OPERACIONAL	40	1.455,27	36.381,80
09.Outras Receitas	16	83,03	5.189,65
10.(-) Outras Despesas	22	937,23	42.601,41
11.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	40	601,08	15.026,89
12.(-) Imposto Devido	5	7,20	1.439,42
13.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO	40	593,88	14.846,96
14.Lucro arbitr. no período de apuraç. antes do imposto(Lei nº 9.430/96)	0	0,00	0,00
15.(-) Imposto Devido	0	0,00	0,00
16.Lucro arbitrado no período de apuração após o imposto	0	0,00	0,00

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	2.312	12.263,10	5.304,11
02.Letras do Tesouro Nacional	193	8.590,43	44.510,00
03.TOTAL DO DISPONÍVEL	2.318	20.853,53	8.996,35
04.Empréstimos e Títulos Descontados	1.477	108.023,95	73.137,41
05.Financiamentos Rurais	405	16.362,27	40.400,66
06.Créditos em Moeda Estrangeira	89	71.709,05	805.719,70
07.Outros Créditos em Moeda Nacional	721	18.348,94	25.449,29
08.Repasses de Recursos	210	73.811,76	351.484,58
09.Créditos em Liquidação	150	(428,13)	(2.854,19)
10.Contratos de Arrendamento a Receber	71	1.614,87	22.744,70
11.Correspondentes no Exterior	6	135,55	22.591,48
12.Departamentos no Exterior	1	0,06	57,13
13.Outras Operações de Crédito e Financiamento	487	120.033,42	246.475,20
14.TOTAL OPERAÇÕES DE CRÉDITO E FINANCIAMENTO	1.812	409.611,75	226.055,05
15.Títulos de Renda Fixa	1.175	179.269,19	152.569,52
16.Títulos Vinculados à Venda ou Revenda	376	133.622,22	355.378,25
17.Valores em Moeda Estrangeira	80	10.265,11	128.313,90
18.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças temporárias e base de cálculo negat.	261	5.180,24	19.847,67
19.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais	313	11.385,19	36.374,41
20.Outros Valores e Bens	1.667	72.746,86	43.639,39
21.Banco Central - Recolhimentos e Depósitos	138	47.398,49	343.467,30
22.Depósitos Judiciais	586	8.314,86	14.189,18
23.Outros Investimentos	410	30.813,95	75.155,96
24.(-) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	1.226	21.974,46	17.923,70
25.(-) Outras Provisões	389	11.675,74	30.014,75
26.TOTAL OUTROS CRÉDITOS E VALORES	2.041	465.345,91	227.998,98
27.TOTAL CIRCULANTE E REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.355	895.811,19	380.386,92
28.Participações em Coligadas e Controladas	526	63.699,13	121.101,01
29.Outros Investimentos	1.540	4.951,57	3.215,30
30.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	97	3.888,18	40.084,35
31.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	3	71,37	23.789,17
32.(-) Provisão para Perdas em Investimentos	277	1.030,98	3.721,96
33.TOTAL DOS INVESTIMENTOS	1.788	71.579,26	40.033,15
34.Imóveis de Uso	680	4.962,90	7.298,38
35.Imobilizações em Curso	303	791,39	2.611,84
36.Outros Bens de Uso	1.722	9.168,50	5.324,33
37.Bens Arrendados	73	24.459,05	335.055,51
38.Bens Destinados a Arrendamento	9	980,35	108.928,01
39.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	98	839,26	8.563,90
40.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	20	457,70	22.885,13
41.(-) Depreciação e Amortização Acumuladas	1.834	15.553,76	8.480,78
42.TOTAL DO IMOBILIZADO	1.982	26.105,40	13.171,24

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	843	9.057,46	10.744,32
44.Outros Ativos Diferidos	406	1.200,03	2.955,74
45.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	20	5,62	280,97
46.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	1	18,20	18.203,46
47.(-) Amortização do Diferido	1.003	4.626,98	4.613,14
48.TOTAL DO DIFERIDO	1.084	5.654,34	5.216,18
49.TOTAL DO PERMANENTE	2.147	103.339,00	48.131,81
50.TOTAL DO ATIVO	2.356	999.150,19	424.087,52

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR	MÉDIA
		R\$ Milhões	R\$ Mil
01.Depósitos à Vista e a Prazo	1.125	314.829,86	279.848,76
02.Títulos Cambiais	48	16.119,45	335.821,89
03.Letras Imobiliárias	14	1.512,29	108.021,04
04.Credores - Conta Liquidações Pendentes	310	4.395,49	14.179,00
05.Recursos para Repasses	699	182.348,62	260.870,70
06.Redescontos e Empréstimos no Banco Central	19	22.267,57	1.171.977,45
07.Dep. Matriz e Congên. no Ext. em Moeda Nacional	5	6,53	1.306,47
08.Financiamentos Bancários	232	32.479,24	139.996,71
09.Outras Operações	682	192.846,59	282.766,26
10.TOTAL DOS RECURSOS P/ FINANCIAM. E REPASSES	1.622	766.805,63	472.753,17
11.Provisão para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	656	2.156,36	3.287,14
12.Provisão para Imposto de Renda	633	2.778,70	4.389,73
13.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	35	323,06	9.230,31
14.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	64	1.393,79	21.778,03
15.Provisão para Pagamentos	1.630	20.903,12	12.824,00
16.Impostos, Taxas e Contribuições a Pagar	1.902	3.149,76	1.656,03
17.Dividendos Propostos ou Lucros Creditados	335	3.054,81	9.118,82
18.Contribuições	109	23,67	217,13
19.Obrigações por Recebimentos de Tributos e Encargos Sociais	330	1.529,08	4.633,57
20.Outras Contas	1.758	107.615,35	61.214,64
21.TOTAL DOS OUTROS RECURSOS	2.230	142.927,70	64.093,14
22.Rendas de Exercícios Futuros a Apropriar	167	1.360,89	8.149,07
23.(-) Despesas de Exercícios Futuros a Apropriar	24	2.336,78	97.365,96
24.TOTAL RESULTADOS DE EXERCÍCIOS FUTUROS	174	(975,89)	(5.608,55)
25.Capital de Domiciliados no País	2.284	87.384,14	38.259,25
26.Capital de Domiciliados no Exterior	96	25.389,99	264.479,09
27.(-) Capital a Realizar	197	2.168,46	11.007,43
28.TOTAL DO CAPITAL REALIZADO	2.320	110.605,66	47.674,86
29.Reservas de Capital	804	2.507,04	3.118,20
30.Reservas de Reavaliação	123	932,96	7.585,07
31.Reservas de Lucros	1.457	18.903,07	12.973,97
32.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/95, art. 9º, §9º)	23	2.034,94	88.475,68
33.Outras Reservas	281	326,37	1.161,44
34.TOTAL DAS RESERVAS	1.947	24.704,38	12.688,43
35.Lucros Acumulados	1.500	12.161,19	8.107,46
36.(-) Prejuízos Acumulados	689	56.334,12	81.762,15
37.(-) Ações em Tesouraria	35	755,71	21.591,83
38.Outras	56	19,23	343,46
39.TOTAL OUTRAS CONTAS	2.186	(44.909,41)	(20.544,10)
40.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.344	90.400,63	38.566,82
41.TOTAL DO PASSIVO	2.354	999.158,08	424.451,18

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	1.238	9.824,83	7.936,05
01. Saldo de Lucros Acumulados (+)	1.238	9.824,83	7.936,05
01. Saldo de Lucros Acumulados (-)	0	0,00	0,00
02.Ajustes Credores de Periodos de Apuração Anteriores	161	399,14	2.479,14
03.Reversão de Reservas	160	407,84	2.549,00
04.Outros Recursos	117	1.516,66	12.962,89
05.Lucro Líquido do Ano	1.611	16.358,81	10.154,45
05. Lucro Líquido do Ano (+)	1.609	16.359,20	10.167,31
05. Lucro Líquido do Ano (-)	2	(0,38)	(190,95)
06.(-) Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	537	51.526,35	95.952,23
07.(-) Ajustes Devedores de Periodos de Apuração Anteriores	193	5.762,69	29.858,52
08.(-) Prejuízo Líquido do Ano	603	8.684,75	14.402,56
09.TOTAL	2.320	(37.466,51)	(16.149,36)
10.Transferências para Reservas	1.194	7.881,99	6.601,33
11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	366	2.017,03	5.511,02
12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	469	477,61	1.018,37
13.Outras Destinações	649	265,86	409,65
14.TOTAL	1.390	10.642,51	7.656,48
15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.208	(48.109,01)	(21.788,50)
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+)	1.517	12.188,32	8.034,49
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-)	691	(60.297,33)	(87.260,98)

FICHA 47a - 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	2	0,00	1,70
02.Atividade Audiovisual	30	16,12	537,40
03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	45	3,73	82,88
04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividades em Geral	328	28.183,89	85.926,48
05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividade Rural	5	0,32	64,81
06.Contribuição para o INSS	1.529	2.739,93	1.791,97
07.Contribuição para o FGTS	1.396	1.014,85	726,97
08.Despesas com Plano de Previdência Privada	190	861,27	4.532,98
09.Aquisições para o Ativo Imobilizado	997	4.622,99	4.636,90
10.Baixas do Ativo Imobilizado	490	3.213,68	6.558,53

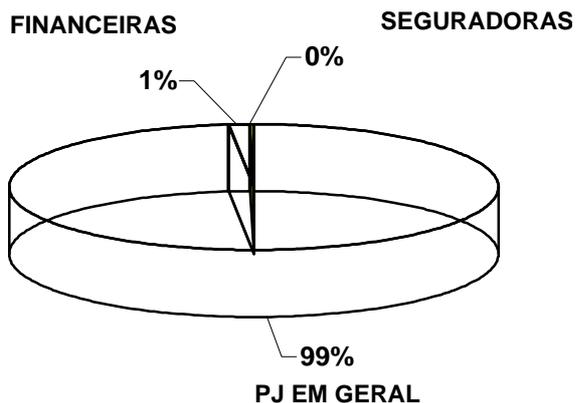
SEGURADORAS

SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

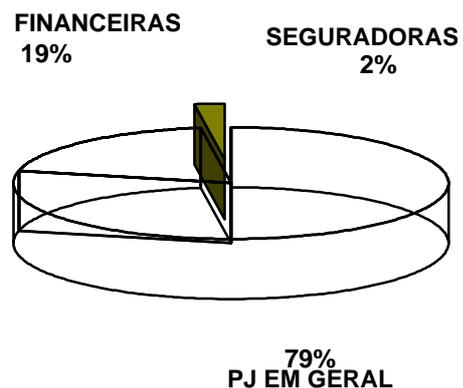
ITEM	FREQ.	VALOR	
		TOTAL R\$ MILHÕES	MÉDIO R\$ MIL
ATIVO TOTAL	272	60.082,07	220.889,95
RECEITA DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA	157	36.003,21	229.319,84
LUCRO OPERACIONAL	255	2.258,06	8.855,16
LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇÃO	255	1.889,98	7.411,71
LUCRO REAL	254	2.054,25	8.087,60
LUCRO REAL (+)	148	2.279,30	15.400,67
LUCRO REAL (-)	106	(225,05)	(2.123,10)
IR CALCULADO	153	567,53	3.709,33

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	36	2.250,80	62.522,17
02.Prêmios Restituídos	92	349,21	3.795,71
03.Prêmios de Cosseguros Cedidos a Congêneres	61	655,15	10.740,23
04.Prêmios Cedidos a Consórcios e Fundos	67	731,34	10.915,55
05.Prêmios de Resseguros Cedidos	82	1.081,51	13.189,10
06.Indenizações Avisadas	112	13.559,63	121.068,10
07.Despesas com Sinistros	106	1.402,83	13.234,20
08.Comissão sobre Prêmios Emitidos	113	2.549,98	22.566,16
09.Comissão de Agenciamento	67	225,99	3.372,96
10.Comissão sobre Prêmio Cedido a Congêneres	21	(14,49)	(690,04)
11.Comissão sobre Prêmio Cedido ao IRB	20	(28,12)	(1.405,89)
12.Comissão de Agenciamento Cedido a Congêneres	7	(0,69)	(99,27)
13.Comissão de Agenciamento Cedido ao IRB	0	0,00	0,00
14.Despesas com Remuneração Variável	7	4,27	609,42
15.Despesas com Apólices	57	184,73	3.240,89
16.Despesas com Cobrança	60	52,01	866,89
17.Despesas Previdenciárias de Seguros	32	21,44	670,12
18.Despesas de Comercialização de Previdência	36	256,36	7.121,19
19.Salvados Cedidos a Congêneres	8	2,18	272,63
20.Salvados Cedidos ao IRB	16	2,23	139,53
21.Ressarcimentos Cedidos a Congêneres	9	0,98	109,22
22.Ressarcimentos Cedidos ao IRB	13	3,63	279,04
23.Resgates	34	1.736,02	51.059,40
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	138	25.026,98	181.354,93

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	156	77,63	497,62
02.Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remunerações a Empregado	184	830,45	4.513,33
03.Serviços Prestados por Terceiros	214	595,45	2.782,48
04.Locomoção	128	20,06	156,69
05.Comunicações	158	177,62	1.124,16
06.Encargos Sociais (inclusive FGTS)	202	297,31	1.471,82
07.Doações e Patrocínios de Caráter Cultural e Artístico (Lei nº 8.313/91)	32	14,83	463,30
08.Doações a Instituições de Ensino e Pesquisa (Lei nº 9.249/95, art.13, §2º)	0	0,00	0,00
09.Doações a Entidades Cíveis (Lei nº 9.249/95, art.13, §2º)	27	4,04	149,68
10.Outras Contribuições e Doações	70	3,94	56,28
11.Viagens, Diárias e Ajudas de Custo	126	62,41	495,35
12.Alimentação do Trabalhador	145	113,50	782,74
13.PIS/PASEP	199	71,81	360,86
14.COFINS	193	334,77	1.734,58
15.CPMF	182	183,86	1.010,22
16.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL	211	95,89	454,44
17.Arrendamento Mercantil	40	14,33	358,29
18.Aluguéis	169	103,83	614,38
19.Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações	157	75,15	478,64
20.Propaganda e Publicidade	134	256,07	1.910,99
21.Multas	151	12,61	83,53
22.Encargos de Depreciação e Amortização	161	173,99	1.080,67
23.Publicações	144	10,15	70,48
24.Gratificações a Administradores	22	13,02	592,04
25.Perdas em Operações de Crédito	9	16,35	1.816,48
26.Aprovisionamentos e Ajustes Patrimoniais	70	722,44	10.320,61
27.Assistência Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados	123	51,44	418,25
28.Inspeção de Riscos	37	98,32	2.657,24
29.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa	47	3,02	64,22
30.Outras Despesas Operacionais	230	800,15	3.478,93
31.TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS	250	5.234,44	20.937,77

FICHA 06 - Demonstração do Resultado
LUCRO REAL - SEGURADORAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Prêmios Emitidos Líquidos	131	24.310,62	185.577,25
02.Recuperação de Indenizações de Congêneres	65	1.080,28	16.619,62
03.Recuperação de Indenizações do IRB	68	1.464,85	21.541,86
04.Recuperação de Indenizações de Consórcios e Fundos	18	168,88	9.382,21
05.Recuperação de Despesas de Congêneres	32	3,89	121,67
06.Recuperação de Despesas do IRB	35	10,50	299,88
07.Recuperação de Despesas de Consórcios e Fundos	2	59,37	29.685,21
08.Rendas de Contribuições de Previdência	43	7.038,77	163.692,32
09.Salvados	81	407,89	5.035,66
10.Ressarcimentos	81	90,72	1.120,01
11.Recuperação de Comissões	51	133,52	2.618,00
12.Adicional de Fracionamento	25	127,90	5.115,94
13.Participações em Lucros de Operações de Seguros	22	5,09	231,38
14.Outras Receitas de Seguros	107	1.084,09	10.131,65
15.Outras Receitas de Previdência	14	16,86	1.204,42
16.RECEITAS DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA	157	36.003,21	229.319,84
17.(-) Despesas de Seguros e de Previdência	142	26.243,92	184.816,33
18.(-) Variação das Provisões de Prêmios e de Previdência	122	6.970,78	57.137,55
19.RESULTADO DA ATIVID. DE SEGUROS E PREVIDÊNCIA	165	2.788,51	16.900,08
19. RESULTADO DA ATIVIDADE DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA (+)	132	3.034,97	22.992,19
19. RESULTADO DA ATIVIDADE DE SEGUROS E DE PREVIDÊNCIA (-)	33	(246,46)	(7.468,37)
20.Ganhos na alienação de participações não integrantes do ativo permanen	7	17,79	2.540,92
21.Resultados Positivos em Participações Societárias	84	883,89	10.522,46
22.Variações Cambiais Ativas	18	504,13	28.007,28
23.Ganhos Auferidos no Mercado de Renda Variável	56	237,62	4.243,18
24.Receitas de Juros sobre o Capital Próprio	39	123,68	3.171,28
25.Outras Receitas Financeiras	169	5.533,93	32.745,14
26.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	3	66,29	22.098,26
27.Reversão dos Saldos das Provisões Operacionais	58	455,88	7.860,05
28.Outras Receitas Operacionais	95	400,32	4.213,86
29.(-) Despesas Operacionais	250	5.234,44	20.937,77
30.(-) Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variável	34	62,72	1.844,62
31.(-) Juros Sobre o Capital Próprio	32	453,76	14.179,85
32.(-) Variações Cambiais Passivas	23	432,82	18.818,22
33.(-) Outras Despesas Financeiras	167	2.448,03	14.658,87
34.(-) Resultado Patrimonial de Previdência	5	1,37	274,73
35.(-) Variação das Despesas de Comercialização Diferidas	80	(78,26)	(978,23)
36.(-)Prejuízos na alienação de particip. não integrantes do ativo permanent	7	5,72	817,27
37.(-) Resultados Negativos em Participações Societárias	31	177,99	5.741,57
38.(-) Perdas em Operações Realizadas no Exterior	2	15,38	7.690,41
39.LUCRO OPERACIONAL	255	2.258,06	8.855,16
39. LUCRO OPERACIONAL (+)	129	2.530,40	19.615,53
39. LUCRO OPERACIONAL (-)	126	(272,34)	(2.161,42)
40.Receitas de Alienações de Bens e Direitos do Ativo Permanente	61	758,10	12.427,90
41.Outras Receitas Não Operacionais	79	178,60	2.260,80

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	45	514,89	11.441,92
43.(-) Outras Despesas Não Operacionais	75	49,27	656,93
44.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO	255	2.630,61	10.316,13
44. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	132	2.891,28	21.903,62
44. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	123	(260,66)	(2.119,22)
45.(-) Participações de Debêntures	0	0,00	0,00
46.(-) Participações de Empregados	92	72,73	790,54
47.(-) Participações de Administradores e Partes Beneficiárias	9	16,95	1.882,80
48.(-) Contribuições para Assistência ou Previdência de Empregados	16	7,78	485,97
49.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL	255	2.533,16	9.933,98
50.(-) Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido	139	175,39	1.261,80
51.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	255	2.357,77	9.246,17
52.(-) Provisão para o Imposto de Renda	142	467,79	3.294,28
53.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO	255	1.889,98	7.411,71
53. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	134	2.135,20	15.934,34
53. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	121	(245,22)	(2.026,59)

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	257	2.360,09	9.183,22
02.Despesas Operacionais - Soma das Parcelas Não Dedutíveis	139	968,64	6.968,63
03.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	128	182,02	1.422,04
04.Lucros Disponibilizados no Exterior	2	0,71	353,63
05.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	1	51,95	51.953,30
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	0,91	304,56
08.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99)	1	5,46	5.456,20
09.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL	30	157,02	5.234,12
10.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	2	15,38	7.690,41
11.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	1	0,04	37,70
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)	7	5,85	835,03
14.Participações Não Dedutíveis	11	21,78	1.979,78
15.Lucro Inflacionário Realizado	2	1,84	918,85
16.Realização de Reserva de Reavaliação	44	41,88	951,85
17.Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa	41	162,52	3.964,02
18.Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variável no Período de Apuração	5	0,94	187,17
19.Outras Adições	89	376,57	4.231,12
20.SOMA DAS ADIÇÕES	179	1.993,51	11.136,90
21.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	77	714,94	9.284,99
22.(-) Lucros e divid. derivados de investim. avaliados pelo custo de aquisição	69	44,19	640,45
23.(-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL	45	843,46	18.743,65
24.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	1	51,95	51.953,30
25.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	2	9,70	4.852,42
26.(-) Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99)	2	0,74	370,43
27.(-) Perdas no mercado de renda variável nos períodos de apuração anter.	3	2,98	994,44
28.Resultado Negativo de Variações Cambiais-Parcela Diferida (MP 3/2001)	0	0,00	0,00
29.(-) Outras Exclusões	73	421,82	5.778,37
30.SOMA DAS EXCLUSÕES	116	2.089,80	18.015,54
31.LUCRO REAL ANTES DA COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS	257	2.263,79	8.808,52
32.(-) Compensação de prejuízos fiscais#Períodos de apur. de 1991 a 2001	56	209,54	3.741,77
33.LUCRO REAL	254	2.054,25	8.087,60
33. LUCRO REAL (+)	148	2.279,30	15.400,67
33. LUCRO REAL (-)	106	(225,05)	(2.123,10)
34.LUCRO REAL POSTERGADO DE PERÍO. 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%	153	341,98	2.235,19
02.Adicional	100	225,54	2.255,45
IR CALCULADO (D)	153	567,53	3.709,33
03.(-) Operações de Caráter Cultural e Artístico	30	6,66	222,14
04.(-) Programa de Alimentação do Trabalhador	59	3,22	54,58
05.(-) Atividade Audiovisual	10	1,06	106,29
06.(-) Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	10	0,59	59,47
IR DEVIDO (D)	153	555,99	3.633,90
07.(-)Imposto Pg no exterior sobre lucros, rendimentos e ganhos de capital	0	0,00	0,00
08.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte	58	35,69	615,28
09.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público	16	1,47	92,12
10.(-) Imposto Pago Incidente sobre Ganhos no Mercado de Renda Variável	0	0,00	0,00
11.(-) Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa	117	488,05	4.171,36
12.(-)Parcelamento efetivamente pago de IR sobre a base de cálculo estimada	0	0,00	0,00
13.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR	140	30,78	219,83
13. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+)	68	93,43	1.373,95
13. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-)	72	(62,65)	(870,17)
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	257	2.535,43	9.865,49
02.Provisões Não Dedutíveis	97	878,97	9.061,50
03.Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/95, art 13)	96	80,30	836,47
04.Parcela de lucros de contratos de constru. c/ PJ de Direito Público	0	0,00	0,00
05.Lucros Disponibilizados no Exterior	2	0,71	353,63
06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	1	51,95	51.953,30
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	0,91	304,56
09.Variações cambiais ativas-Operações liquidadas(MP 1.858-10/99)	1	5,46	5.456,20
10.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL	29	156,16	5.384,74
11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	2	15,38	7.690,41
12.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	1	0,04	37,70
13.Ajustes de obrig. e créd.-Variação cambial amort.(Lei nº 9.816/99)	0	0,00	0,00
14.Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/91, art. 2º)	8	5,88	735,24
15.Realização de Reserva de Reavaliação	44	41,88	951,85
16.Encargos de deprec, amortiz. e exaustão-difer. de correção monet.	19	22,78	1.199,21
17.Outras Adições	77	276,10	3.585,69
18.SOMA DAS ADIÇÕES	141	1.536,52	10.897,30
19.(-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	77	675,35	8.770,75
20.(-) Lucros e divid. de investimentos avaliados pelo custo de aquisição	69	44,19	640,45
21.(-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo PL	45	843,46	18.743,65
22.(-) Parcela dos Lucros de contratos de construção	0	0,00	0,00
23.(-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	1	51,95	51.953,30
24.(-) Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	2	9,70	4.852,42
25.(-) Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99)	2	0,74	370,43
26.(-) Outras Exclusões	57	232,32	4.075,85
27.SOMA DAS EXCLUSÕES	115	1.857,73	16.154,14
28.Base de cálculo antes da compensação de BC negat. do perí. de apuraç	255	2.214,23	8.683,24
29.Atividades em Geral	0	0,00	0,00
30.Atividade Rural	0	0,00	0,00
31.Base de cálculo antes da compensação de BC negat. de períodos anteri	255	2.214,23	8.683,24
32.(-)Base de cálculo negat. da CSLL de períodos anteriores-Ativid. em Geral	47	252,97	5.382,37
33.(-)Base de cálculo negat. da CSLL de períodos anteriores - Ativid. rural	0	0,00	0,00
34.BASE DE CÁLCULO DA CSLL	253	1.961,25	7.751,99
34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+)	142	2.191,39	15.432,32
34. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-)	111	(230,14)	(2.073,30)

Continua

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

LUCRO REAL - SEGURADORAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
35.CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO POR ATIVIDADE	148	197,28	1.332,97
36.CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO TOTAL	148	197,28	1.332,97
37.(-) Recuperação de Crédito de CSLL (MP 1.807/1999, art. 8º)	12	7,44	620,18
38.(-) CSLL Mensal Paga por Estimativa	113	157,80	1.396,47
39.(-) Parcelamento Efetivamente Pago de CSLL sobre a Base Estimada	0	0,00	0,00
40.(-)Imposto Pg no exterior sobre lucros, rendim. e ganhos de capital	0	0,00	0,00
41.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público	14	0,60	43,14
42.CSLL A PAGAR	125	31,43	251,45
43.CSLL A PAGAR DE SCP	0	0,00	0,00
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	0	0,00	0,00

FICHA 19 - Cálculo do PIS/PASEP

LUCRO REAL - SEGURADORAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Faturamento/Receita Bruta	248	47.419,10	191.206,06
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	5	4,47	893,71
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	1	2,41	2.413,19
04.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	1	23,95	23.954,44
05.(-)Reversão de provisões e recuper. de créditos baixados como perda	24	109,20	4.550,02
06.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	39	720,26	18.468,23
07.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	14	161,83	11.559,06
08.(-) Receitas Diferidas no Período	0	0,00	0,00
09.(-) Despesas de Captação no Mercado Interfinanceiro	0	0,00	0,00
10.(-)Despesas de obrigações por emprést. e repasses-Instituições Oficiais	0	0,00	0,00
11.(-) Despesas de Câmbio	0	0,00	0,00
12.(-) Despesas de Arrendamento Mercantil	0	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	0,49	489,74
15.(-)Despesas de obrigações por emprést. e repasses - Instituições 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	0	0,00	0,00
18.(-) Perdas em Operações de Hedge	0	0,00	0,00
19.(-) Cosseguros e Resseguros Cedidos	89	3.162,24	35.530,78
20.(-) Cancelamentos, Restituições e Descontos sobre Prêmios	88	2.131,29	24.219,21
21.(-) Pagamentos de Indenizações por Sinistros	100	10.918,11	109.181,07
22.(-) Constituição de Provisões ou Reservas Técnicas	103	12.652,14	122.836,31
23.(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras	65	3.407,38	52.421,27
24.(-) Outras Exclusões	66	3.108,23	47.094,45
25.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP	249	11.030,86	44.300,64
26.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada	248	72,33	291,64
27.(-) Contribuição para o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público	17	0,54	31,83
28.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR	245	71,79	293,01

FICHA 20 - Cálculo da COFINS
LUCRO REAL - SEGURADORAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Faturamento/Receita Bruta	248	47.419,05	191.205,86
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	5	4,47	893,71
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	1	2,41	2.413,19
04.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	1	23,95	23.954,44
05.(-)Reversão de provisões e recuper. de créditos baixados como perda	24	109,20	4.550,02
06.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	39	720,26	18.468,23
07.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	14	161,83	11.559,06
08.(-) Receitas Diferidas no Período	0	0,00	0,00
09.(-) Despesas de Captação no Mercado Interfinanceiro	0	0,00	0,00
10.(-) Despesas de obrigações por emprést. e repasses - Instituições Oficiais	0	0,00	0,00
11.(-) Despesas de Câmbio	0	0,00	0,00
12.(-) Despesas de Arrendamento Mercantil	0	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	0,49	489,74
15.(-) Despesas de obrigações por empréstimos 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	0	0,00	0,00
18.(-) Perdas em Operações de Hedge	0	0,00	0,00
19.(-) Cosseguros e Resseguros Cedidos	89	3.162,24	35.530,78
20.(-) Cancelamentos, Restituições e Descontos sobre Prêmios	88	2.131,29	24.219,21
21.(-) Pagamentos de Indenizações por Sinistros	100	10.918,11	109.181,07
22.(-) Constituição de Provisões ou Reservas Técnicas	103	12.652,16	122.836,49
23.(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras	65	3.407,38	52.421,27
24.(-) Outras Exclusões	67	3.108,93	46.402,00
25.BASE DE CÁLCULO DA COFINS	248	11.030,09	44.476,18
26.COFINS Apurada	246	333,52	1.355,78
27.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público	14	1,13	80,95
28.COFINS A PAGAR	245	332,39	1.356,68

FICHA 29 - Aplicações em Incentivos Fiscais
LUCRO REAL - SEGURADORAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Valor do Imposto de Renda à Alíquota de 15% excluídas as Deduções e R	30	146,48	4.882,71
02.Valor do Imposto de Renda com Vencimento em 2001 sobre o Lucro Inflat	1	0,00	0,00
03.BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS	30	146,48	4.882,71
04.FINOR (até 18%)	20	17,12	855,99
05.FINAM (até 18%)	11	9,21	837,70
06.SUBTOTAL (até 18%)	28	26,33	940,51
07.FUNRES (até 25%)	0	0,00	0,00
08.TOTAL DOS INCENTIVOS	28	26,33	940,51
09.Valores de Incentivos Fiscais Recolhidos por Estimativa - Finor/Finam	1	0,12	123,04
10.Valores de Incentivos Fiscais Recolhidos por Estimativas - Funres	0	0,00	0,00

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial
LUCRO REAL - SEGURADORAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Caixa	183	12,14	66,35
02.Bancos Conta Depósitos	221	428,15	1.937,33
03.Títulos Federais	143	11.258,03	78.727,45
04.Títulos Imobiliários	111	19.481,82	175.511,86
05.Instituto de Resseguros do Brasil - IRB	94	320,36	3.408,12
06.Créditos com Outras Seguradoras	68	328,45	4.830,19
07.Casa Matriz	5	15,54	3.108,46
08.Créditos com Sucursais	6	0,45	74,64
09.Agentes e Correspondentes	16	28,69	1.793,42
10.Outros Créditos Operacionais	129	706,65	5.477,93
11.Contas a Receber	155	3.737,03	24.109,87
12.Almojarifado	50	34,09	681,75
13.Despesas do Exercício Seguinte	88	514,04	5.841,41
14.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças Temporárias e Base de Cálculo Negativa	31	124,24	4.007,66
15.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais	34	187,81	5.523,91
16.Outras Contas	164	5.762,01	35.134,18
17.(-) Contas Retificadoras	85	676,52	7.959,10
18.TOTAL DO CIRCULANTE	269	42.262,98	157.111,45
19.Empréstimos Garantidos	11	25,09	2.281,18
20.Móveis sob Promessa de Venda	1	21,08	21.082,06
21.Aplicações para Incentivos Fiscais	37	55,54	1.501,15
22.Despesas Especiais no IRB	32	10,77	336,65
23.Depósitos Judiciais	128	1.157,81	9.045,40
24.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças Temporárias e Base de Cálculo Negativa	58	251,61	4.338,06
25.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais	60	736,51	12.275,13
26.Outras Contas	120	6.849,80	57.081,69
27.(-) Contas Retificadoras	35	442,50	12.642,80
28.TOTAL DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	169	8.665,72	51.276,46
29.Ações do IRB	93	267,21	2.873,23
30.Participação Acionária no País	80	5.929,40	74.117,47
31.Participação Acionária no Exterior	16	82,67	5.166,60
32.Outros Investimentos	112	1.036,19	9.251,67
33.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	23	23,55	1.024,05
34.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	1	1,98	1.981,67
35.(-) Deságios e Provisão para Perdas Prováveis em Investimentos	54	239,31	4.431,65
36.TOTAL DOS INVESTIMENTOS	157	7.101,69	45.233,67
37.Imóveis de Uso Próprio	106	1.192,26	11.247,69
38.Equipamentos, Móveis, Máquinas, Utensílios e Veículos	193	691,54	3.583,12
39.Imobilizações em Curso	22	21,08	958,00
40.Outras Imobilizações	131	310,07	2.366,95
41.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	29	84,02	2.897,27
42.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	4	20,21	5.052,86
43.(-) Depreciações e Amortizações	175	644,33	3.681,86
44.TOTAL DO IMOBILIZADO	214	1.674,85	7.826,40

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	96	337,39	3.514,47
46.Outras Contas do Diferido	29	1.162,07	40.071,43
47.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	4	0,44	111,03
48.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	0	0,00	#VALOR!
49.(-) Amortização do Diferido	92	1.123,08	12.207,37
50.TOTAL DO DIFERIDO	102	376,83	3.694,38
51.TOTAL DO PERMANENTE	231	9.153,36	39.624,95
52.TOTAL DO ATIVO	272	60.082,07	220.889,95

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	79	518,69	6.565,67
02.Débitos com Outras Seguradoras	68	422,20	6.208,88
03.Débitos com Sucursais	1	0,00	3,56
04.Outros Débitos Operacionais	124	867,60	6.996,81
05.Prêmios a Restituir	42	10,35	246,39
06.Provisão para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	107	145,80	1.362,63
07.Provisão para o Imposto de Renda	104	339,16	3.261,12
08.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	1	0,07	66,32
09.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	2	0,18	92,36
10.Provisões Comprometidas	142	6.856,86	48.287,76
11.Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher	208	454,61	2.185,61
12.Dividendos Propostos e Lucros Creditados	60	687,22	11.453,59
13.Outras Contas	209	4.316,37	20.652,49
14.TOTAL DO CIRCULANTE	243	14.619,11	60.160,95
15.Empréstimos Garantidos	21	20,82	991,66
16.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	25	150,21	6.008,29
17.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	23	84,70	3.682,55
18.Outras Exigibilidades a Longo Prazo	127	2.720,74	21.423,14
19.TOTAL EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	144	2.976,47	20.669,93
20.Receitas de Exercícios Futuros	6	1,45	240,97
21.(-) Custos e Despesas Correspondentes	0	0,00	0,00
22.TOTAL RESULTADO EXERCÍCIOS FUTUROS	6	1,45	240,97
23.Capital de Domiciliados no País	239	8.611,55	36.031,61
24.Capital de Domiciliados no Exterior	30	767,95	25.598,27
25.(-) Capital a Realizar	6	5,23	872,38
26.TOTAL CAPITAL REALIZADO	246	9.374,27	38.106,78
27.Reservas de Capital	122	1.247,91	10.228,73
28.Reservas de Reavaliação	79	400,51	5.069,70
29.Reservas de Lucros	124	4.606,22	37.146,97
30.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/95, art. 9º, §9º)	13	169,15	13.011,27
31.Outras Reservas	16	27,11	1.694,62
32.TOTAL DAS RESERVAS	188	6.450,90	34.313,27
33.Provisão para Riscos Não Expirados	105	5.026,28	47.869,32
34.Provisão Matemática	56	22.123,89	395.069,53
35.Fundo de Garantia de Retrocessões	15	1,09	72,87
36.TOTAL PROVISÕES TÉCNICAS NÃO COMPROMETIDAS	120	27.151,27	226.260,54
37.Lucros Acumulados	100	689,98	6.899,83
38.(-) Prejuízos Acumulados	121	1.087,61	8.988,55
39.(-) Ações em Tesouraria	6	110,31	18.385,24
40.Outras	14	14,16	1.011,76
41.TOTAL OUTRAS CONTAS	214	(493,78)	(2.307,38)
42.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	262	42.482,65	162.147,52
43.TOTAL DO PASSIVO	266	60.079,68	225.863,45

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	93	518,79	5.578,37
01. Saldo de Lucros Acumulados (+)	93	518,79	5.578,37
01. Saldo de Lucros Acumulados (-)	0	0,00	0,00
02.Ajustes Credores de Períodos de Apuração Anteriores	17	85,96	5.056,75
03.Reversão de Reservas	38	76,61	2.016,17
04.Outros Recursos	15	52,15	3.476,58
05.Lucro Líquido do Ano	138	2.135,35	15.473,57
05. Lucro Líquido do Ano (+)	138	2.135,35	15.473,57
05. Lucro Líquido do Ano (-)	0	0,00	0,00
06.(-) Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	107	997,66	9.323,88
07.(-) Ajustes Devedores de Períodos de Apuração Anteriores	27	36,84	1.364,44
08.(-) Prejuízo Líquido do Ano	116	244,34	2.106,41
09.TOTAL	260	1.590,03	6.115,50
10.Transferências para Reservas	91	1.044,74	11.480,68
11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	51	829,25	16.259,84
12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	7	114,25	16.321,83
13.Outras Destinações	6	8,55	1.425,71
14.TOTAL	98	1.996,80	20.375,52
15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	229	(406,77)	(1.776,29)
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+)	99	691,85	6.988,43
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-)	130	(1.098,63)	(8.450,96)

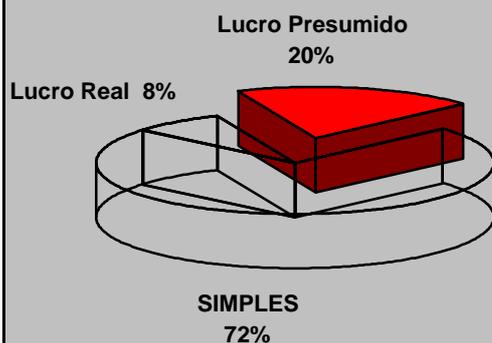
FICHA 47a - Outras Informações - Lucro Real
LUCRO REAL - SEGURADORAS

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	11	1,09	99,23
03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	10	0,63	63,34
04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividades em Geral	61	1.146,52	18.795,33
05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividade Rural	0	0,00	0,00
06.Contribuição para o INSS	142	213,59	1.504,14
07.Contribuição para o FGTS	132	71,59	542,32
08.Despesas com Plano de Previdência Privada	74	42,66	576,49
09.Aquisições para o Ativo Imobilizado	102	274,83	2.694,37
10.Baixas do Ativo Imobilizado	75	209,57	2.794,22

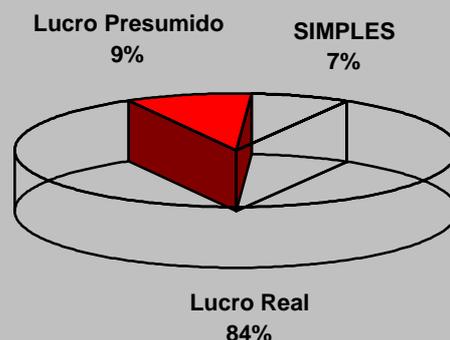
REGIME DE TRIBUTAÇÃO

LUCRO PRESUMIDO

Nº DE EMPRESAS



RECEITA AGREGADA



FICHAS CONSOLIDADAS

FICHA	DESCRIÇÃO
14a	Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Presumido
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
47b	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 14a - 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%	21.293	20.120,82	944,95
02.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 8%	138.991	104.359,03	750,83
03.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 16%	165.819	7.364,42	44,41
04.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%	211.186	43.437,27	205,68
RECEITA BRUTA TOTAL (D)	487.203	175.281,54	359,77
05.Resultado da aplicação dos percentuais sobre a receita bruta	486.915	23.756,51	48,79
06.Rendimentos e ganhos líquid. de aplicações de renda fixa e renda variável	16.184	698,58	43,16
07.Juros sobre o Capital Próprio	422	14,68	34,79
08.Lucro Inflacionário - Realização Obrigatória	332	7,14	21,50
09.Realização de Valores cuja Tributação Tenha Sido Diferida	64	4,80	75,04
10.Recuperação de Custos e Despesas	641	16,08	25,08
11.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	17	0,27	15,91
12.Multas e Vantagens Decorrentes de Rescisão Contratual	172	4,23	24,60
13.Lucros Disponibilizados no Exterior	0	0,00	0,00
14.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	3	0,23	77,47
15.Variações cambiais ativas-Operações liquidadas (MP 1.858-10/99, art. 30)	464	36,17	77,95
16.Demais Receitas e Ganhos de Capital	13.242	395,25	29,85
17.(-) Excedente de Variação Cambial (MP 1.858-10/1999, art. 31)	30	0,32	10,60
18.Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	32	3,57	111,45
19.Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	63	27,02	428,94
20.Divulgação Eleitoral e Partidária Gratuita	38	2,64	69,41
21.Base de cálculo do imposto sobre o lucro presumido	488.012	24.900,40	51,02
22.À Aliquota de 15%	487.833	3.737,74	7,66
23.Adicional	31.104	800,34	25,73
24.Diferença de IR Devida pela Mudança de Coeficiente s/ a receita bruta	1.575	5,05	3,21
IMPOSTO CALCULADO TOTAL (D)	487.847	4.543,13	9,31
25.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte	200.193	529,34	2,64
26.(-) Imposto pg no exterior s/ lucros, rendimentos e ganhos de capital	1.607	2,51	1,56
27.(-) Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público	8.156	37,85	4,64
28.(-) Imposto Pago Incidente sobre Ganhos no Mercado de Renda Variável	1.965	13,98	7,11
29.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR	486.320	3.959,45	8,14
30.IR POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	289	1,06	3,67
31.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR DE SCP	234	46,73	199,68

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	488.154	175.155,76	358,81
02.Aplicação do Percentual sobre a Receita Bruta	487.991	21.010,70	43,06
03.Rendimentos e ganhos liqui. de aplicações de renda fixa e renda variável	16.203	695,28	42,91
04.Juros sobre o Capital Próprio	423	14,94	35,33
05.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	161	1,35	8,39
06.Lucros Disponibilizados no Exterior	0	0,00	0,00
07.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	0	0,00	0,00
08.Variações cambiais ativas-Operações liquidadas (MP 1.858-10/99, art. 30)	461	35,77	77,60
09.Demais Receitas e Ganhos de Capital	13.380	408,90	30,56
10.(-) Excedente de Variação Cambial (MP 1.858-10/1999, art. 31)	33	0,39	11,87
11.Variações Cambiais Ativas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	41	4,08	99,47
12.BASE DE CÁLCULO DA CSLL	489.079	22.162,47	45,31
13.CSLL Apurada	488.731	1.993,96	4,08
14.(-) Imposto pg no exterior s/ lucros, rendimentos e ganhos de capital	316	0,44	1,38
15.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público	7.616	20,02	2,63
16.CSLL A PAGAR	488.022	1.973,50	4,04
17.CSLL A PAGAR DE SCP	179	2,08	11,60
18.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	187	0,50	2,65

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	474.156	162.471,87	342,65
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	6.488	338,61	52,19
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	765	288,98	377,75
04.(-) Receitas Isentas	5.488	4.292,34	782,13
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	10.546	698,88	66,27
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	3.328	481,52	144,69
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	97	10,63	109,61
08.(-) Reversão de provisões e recuperaç. de créditos baixados como perda	89	10,42	117,13
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	175	122,08	697,59
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	1.624	95,25	58,65
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	5.172	6.284,18	1.215,04
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas	1.313	1.646,87	1.254,28
13.(-) Receitas Diferidas no Período	198	334,72	1.690,52
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	81	61,24	756,04
15.(-) Outras Exclusões	2.432	1.349,70	554,97
16.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP-FATURAMENTO	472.531	147.711,62	312,60
17.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP-SUBSTITUIÇÃO	95	14,25	149,96
18.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP-FOLHA DE SALÁRIOS	295	11,35	38,49
19.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada	472.434	959,73	2,03
20.(-) Contribuição para o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público	6.972	11,39	1,63
21.(-) PIS/PASEP retido na fonte por Sociedade Cooperativa	168	0,16	0,98
22.(-)Compensação de substitu. por inoerência do fato gerador presumido	701	1,31	1,86
23.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR	471.515	946,87	2,01
24.PIS/PASEP A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS	70	0,15	2,19
25.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substituição	152	5,02	33,02

FICHA 19b - Cálculo do PIS/PASEP - Alíquotas Diferenciadas
LUCRO PRESUMIDO

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Faturamento/Receita Bruta	9.762	4.724,36	483,95
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	210	7,76	36,93
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	22	0,33	14,82
04.(-) Receitas Isentas	296	365,60	1.235,12
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	212	22,49	106,07
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	92	38,30	416,35
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	5	0,08	15,72
08.(-) Reversão de provisões e recuperaç. de créditos baixados como perda	2	0,07	32,95
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	2	0,00	0,08
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	24	1,34	55,87
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	1.018	1.305,05	1.281,98
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas	374	544,70	1.456,41
13.(-) Receitas Diferidas no Período	11	2,37	215,00
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	3	1,00	332,48
15.(-) Outras Exclusões	79	85,21	1.078,56
16.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP-FATURAMENTO	9.463	2.366,25	250,05
17.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP-SUBSTITUIÇÃO	19	2,13	112,03
18.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP-FOLHA DE SALÁRIOS	46	0,48	10,41
19.Receitas de medicamentos, produtos de perfumaria e de higiene pessoal	195	365,30	1.873,33
20.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	18	0,31	17,00
21.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	53	9,01	169,91
22.(-) Receitas Diferidas no Período	4	0,79	197,47
23.(-) Aquisição de produtos classificados na posição 3003 da NCM	52	33,16	637,71
24.Outras Exclusões-medicamentos, prod. de perfumaria e higiene pessoal	26	3,32	127,73
25.BC do PIS/ASEP-medicamentos, prod. de perfumaria e higiene pessoal	181	319,33	1.764,25
26.Receitas de Vendas de Gasolina	65	55,59	855,17
27.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Gasolina	7	0,97	138,00
28.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - Gasolina	0	0,00	0,00
29.(-) Receitas Diferidas no Período - Gasolina	7	2,95	421,19
30.(-) Outras Exclusões - Gasolina	16	14,20	887,72
31.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - GASOLINA	56	39,40	703,57
32.Receitas de Vendas de Óleo Diesel	32	26,72	834,89
33.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Óleo Diesel	0	0,00	0,00
34.(-) Vendas canceladas, devoluções e descon. incondicionais-Óleo Diesel	0	0,00	0,00
35.(-) Receitas Diferidas no Período - Óleo Diesel	3	0,19	63,46
36.(-) Outras Exclusões - Óleo Diesel	11	2,19	199,42
37.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - ÓLEO DIESEL	23	24,33	1.057,93
38.Receitas de Vendas de GLP	46	6,17	134,11
39.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - GLP	7	0,01	2,11
40.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - GLP	2	0,01	2,86
41.(-) Receitas Diferidas no Período - GLP	5	1,25	250,95
42.(-) Outras Exclusões - GLP	8	1,74	217,31
43.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - GLP	41	3,19	77,68

Continua

FICHA 19b - Cálculo do PIS/PASEP - Alíquotas Diferenciadas (continuação)

LUCRO PRESUMIDO

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
44.Receitas de Vendas de AEHC	31	10,66	343,84
45.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - AEHC	2	0,00	0,00
46.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - AEHC	0	0,00	0,00
47.(-) Receitas Diferidas no Período - AEHC	2	0,09	44,82
48.(-) Outras Exclusões - AEHC	8	0,60	74,49
49.BASE DE CÁLCULO DO PIS/PASEP - AEHC	27	9,97	369,39
50.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada	9.493	24,31	2,56
51.Contribuição para o PIS/Pasep Retida na Fonte por Órgão Público	129	0,42	3,26
52.Crédito Presumido (Lei n. 10.147, de 2000, art 3)	52	0,75	14,51
53.Compensação de substit. por inoocorrência do fato gerador presumido	36	0,34	9,56
54.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR	9.431	22,79	2,42
55.PIS/PASEP A PAGAR RETIDO DE COOPERADOS	2	0,00	0,01
56.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substituição	6	0,38	63,33

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	474.695	162.441,97	342,20
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	6.418	336,84	52,48
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	721	289,17	401,07
04.(-) Receitas Isentas	5.574	4.344,32	779,39
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	10.556	698,94	66,21
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	3.328	481,53	144,69
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	99	10,83	109,35
08.(-) Reversão de provisões e recuperaç. de créditos baixados como perda	90	10,54	117,08
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	176	122,08	693,62
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	1.621	95,23	58,75
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	5.179	6.281,96	1.212,97
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas	1.317	1.647,19	1.250,72
13.(-) Receitas Diferidas no Período	188	335,12	1.782,53
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	83	62,28	750,39
15.(-) Outras Exclusões	2.560	1.377,83	538,21
16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO	472.989	147.600,16	312,06
17.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO	272	18,11	66,56
18.COFINS Apurada	472.763	4.423,11	9,36
19.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público	6.933	51,63	7,45
20.(-) COFINS Retida na Fonte por Sociedade Cooperativa	132	0,49	3,71
21.(-)Compensação de substit. por inoocorrência do fato gerador presumido	669	3,60	5,38
22.COFINS A PAGAR	471.855	4.367,40	9,26
23.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS	18	0,20	10,93
24.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substitui. na aquisição	36	0,59	16,47

FICHA 20b - Cálculo da COFINS - Alíquotas Diferenciadas

LUCRO PRESUMIDO

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Faturamento/Receita Bruta	9.834	4.730,71	481,06
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	212	7,76	36,59
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	20	0,32	15,96
04.(-) Receitas Isentas	303	366,73	1.210,32
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	213	22,49	105,58
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	92	38,30	416,35
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	5	0,08	15,72
08.(-) Reversão de provisões e recuperaç. de créditos baixados como perda	2	0,07	32,95
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	2	0,00	0,08
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	24	1,34	55,87
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	1.018	1.308,32	1.285,19
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas	375	545,11	1.453,62
13.(-) Receitas Diferidas no Período	10	2,32	231,59
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	3	1,00	332,48
15.(-) Outras Exclusões	84	86,81	1.033,41
16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO	9.530	2.366,23	248,29
17.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO	48	3,73	77,78
18.Receitas de medicamentos, produtos de perfumaria e de higiene pessoal	194	365,30	1.883,00
19.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	18	0,31	17,00
20.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	53	9,01	169,91
21.(-) Receitas Diferidas no Período	5	0,80	159,38
22.(-) Aquisição de produtos classificados na posição 3003 da NCM	52	33,16	637,75
23.(-)Outras exclusões-medicamentos, prod. de perfumaria e higiene pessoal	26	3,32	127,73
24.BC DA COFINS-medicamentos,prod. de perfumaria e higiene pessoal	183	319,32	1.744,93
25.Receitas de Vendas de Gasolina	63	55,55	881,79
26.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Gasolina	6	0,97	160,96
27.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - Gasolina	0	0,00	0,00
28.(-) Receitas Diferidas no Período - Gasolina	7	2,95	421,19
29.(-) Outras Exclusões - Gasolina	18	14,46	803,25
30.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - GASOLINA	55	39,11	711,12
31.Receitas de Vendas de Óleo Diesel	31	26,72	861,79
32.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - Óleo Diesel	0	0,00	0,00
33.(-) Vendas canceladas, devoluções e desco. incondicionais - Óleo Diesel	0	0,00	0,00
34.(-) Receitas Diferidas no Período - Óleo Diesel	4	0,19	47,66
35.(-) Outras Exclusões - Óleo Diesel	11	2,19	199,42
36.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - ÓLEO DIESEL	23	24,33	1.057,87
37.Receitas de Vendas de GLP	50	6,55	130,99
38.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores - GLP	10	0,03	3,22
39.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - GLP	2	0,01	2,86
40.(-) Receitas Diferidas no Período - GLP	5	1,25	250,95
41.(-) Outras Exclusões - GLP	8	1,74	217,31
42.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - GLP	48	3,58	74,64

Continua

FICHA 20b - Cálculo da COFINS - Alíquotas Diferenciadas (continuação)

LUCRO PRESUMIDO

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
43.Receitas de Vendas de AEHC	32	10,66	333,12
44.Receitas Diferidas em Periodos Anteriores - AEHC	2	0,00	0,00
45.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais - AEHC	0	0,00	0,00
46.(-) Receitas Diferidas no Período - AEHC	2	0,09	44,82
47.(-) Outras Exclusões - AEHC	9	0,60	66,31
48.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - AEHC	27	9,97	369,39
49.Cofins Apurada	9.555	112,73	11,80
50.Cofins Retida na Fonte por Órgão Público	122	2,14	17,54
51.Crédito Presumido (Lei n. 10.147, de 2000, art 3)	46	3,18	69,13
52.Compensação por substi. por inoerência de fato gerador presumido	34	1,51	44,41
53.COFINS A PAGAR	9.500	105,90	11,15
54.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS	1	0,00	0,02
55.Devoluções de vendas de mercadorias sujeitas à substituição	0	0,00	0,00

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
EXPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS			
BENS		123,21	
01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas	58	66,41	1.145,05
02.Exp. de bens p/ pessoas residentes em países com tributação favorecida	14	4,57	326,69
03.Demais Exportações de Bens	47	52,22	1.111,16
SERVIÇOS		60,81	
04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas	29	36,31	1.252,12
05.Exp. de serviços p/ pessoas residentes em países c/ tributaç. favorecida	9	3,59	398,65
06.Demais Exportações de Serviços	16	20,91	1.306,77
DIREITOS		0,00	
07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas	0	0,00	0,00
08.Exp. de direitos p/ pessoas residentes em países c/ tributação favorecida	0	0,00	0,00
09.Demais Exportações de Direitos	0	0,00	0,00
OPERAÇÕES FINANCEIRAS		0,87	
10.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	0	0,00	0,00
11.Oper. não regist. no BACEN-p/ residentes em países c/ tributação favorec	0	0,00	0,00
12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	0	0,00	0,00
13.Oper. registr. no BACEN-p/ residentes em países c/ tributação favorec	1	0,87	874,82
OUTROS		0,55	
14.Demais Receitas Auferidas	2	0,55	276,62
IMPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS			
BENS		95,21	
15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas	90	75,09	834,37
16.Imp. de bens de pessoas residentes em países c/ tributação favorecida	5	1,17	233,31
17.Demais Importações de Bens	27	18,95	701,80
SERVIÇOS		2,51	
18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas	3	2,28	761,53
19.Imp. de serviços de pessoas residentes em países c/ tributação favorecida	1	0,00	1,90
20.Demais Importações de Serviços	4	0,22	54,84
DIREITOS		0,39	
21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas	2	0,39	194,81
22.Imp. de direitos de pessoas residentes em países c/ tributação favorecida	0	0,00	0,00
23.Demais Importações de Direitos	0	0,00	0,00
OPERAÇÕES FINANCEIRAS		7,25	
24.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	0	0,00	0,00
25.Op. não regist. no BACEN-p/ residentes em países c/ tributação favorec	1	0,03	27,98
26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	3	6,96	2.319,67
27.Op. registradas no BACEN-p/ residentes em países c/ tributação favorec	1	0,26	263,56
OUTROS		0,46	
28.Demais Encargos Incorridos	2	0,16	80,07
29.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias	5	0,30	60,74
30.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	0	0,00	0,00
31.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	0	0,00	0,00

**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	1.473	1.565,78	1.062,99
02.Total de Exportações de Serviços	316	115,43	365,28
03.Total de Exportações de Direitos	14	10,66	761,21
04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras	23	2,85	123,80
05.Total de Importações de Bens	1.331	944,75	709,81
06.Total de Importações de Serviços	33	17,88	541,91
07.Total de Importações de Direitos	16	11,34	708,57
08.Total de Encargos Incorridos de Operações Financeiras	59	7,72	130,78
09.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias	161	3,31	20,56
10.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	68	0,67	9,90
11.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	1	0,00	1,79

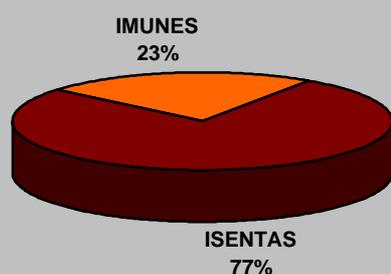
FICHA 47b - Outras informações

LUCRO PRESUMIDO

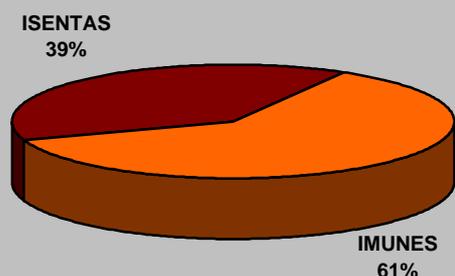
DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Capital Registrado - Ano Imediatamente Anterior	451.191	32.768,58	72,63
01.Capital Registrado - Ano da Declaração	504.596	39.754,51	78,78
02.Estoques - Ano Imediatamente Anterior	84.018	20.852,33	248,19
02.Estoques - Ano da Declaração	93.935	25.813,92	274,81
03.Saldo de Caixa e Bancos - Ano Imediatamente Anterior	287.509	12.069,74	41,98
03.Saldo de Caixa e Bancos - Ano da Declaração	352.992	14.917,04	42,26
04.Saldo de Aplicações Financeiras - Ano Imediatamente Anterior	30.289	5.715,40	188,70
04.Saldo de Aplicações Financeiras - Ano da Declaração	34.583	6.909,61	199,80
05.Contas a Receber - Ano Imediatamente Anterior	69.190	16.598,73	239,90
05.Contas a Receber - Ano da Declaração	81.579	20.306,10	248,91
06.Contas a Pagar - Ano Imediatamente Anterior	149.985	17.417,07	116,13
06.Contas a Pagar - Ano da Declaração	188.493	21.387,14	113,46
07.Compras de Mercadorias no Ano-calendário	100.014	64.951,72	649,43
08.Compras para o Ativo Permanente no Ano-calendário	58.815	6.386,06	108,58
09.Receitas e Rendimentos Não Tributáveis	10.936	1.891,12	172,93
10.Prestação de Serviços por Pessoa Física sem Vinculo Empregaticio	69.506	598,62	8,61
11.Prestação de Serviços por Pessoa Juridica	113.011	3.872,79	34,27
12.Remuneração a Conselho de Administração	59.256	630,50	10,64
13.Ordenados, salários, gratificações e outras remunerações a empregados	155.261	9.699,30	62,47
14.Contribuição para o INSS	231.082	3.145,24	13,61
15.Contribuição para o FGTS	157.506	917,95	5,83
16.Despesas com Plano de Previdência Privada	2.442	31,30	12,82

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 constituídas 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	226	(194,63)	(861,19)
01.Base de Cálculo da CSLL (+)	214	13,79	64,45
01.Base de Cálculo da CSLL (-)	12	(208,42)	(17.368,42)
02.CSLL Apurada	216	1,25	5,78
03.(-) Recuperação de Crédito de CSLL (MP 1.807/99)	0	0,00	0,00
04.(-) CSLL Mensal Paga por Estimativa	7	0,04	5,56
05.(-) Parcelamento Efetivam. Pg de CSLL sobre Base de Cálculo Estimad:	1	0,00	1,14
06.(-) CSLL Retida na Fonte por Órgão Público	9	0,00	0,54
07.CSLL A PAGAR	210	1,20	5,73

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Faturamento/Receita Bruta	8.975	10.289,73	1.146,49
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	90	42,31	470,11
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	34	0,23	6,66
04.(-) Receitas Isentas	7.591	4.315,20	568,46
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	140	44,11	315,11
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	10	7,10	709,86
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	13	27,24	2.095,43
08.(-) Reversão de provisões e recuper. de créditos baixados como perde	11	38,44	3.494,21
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	5	0,87	174,27
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	49	262,10	5.348,90
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	8	1,80	225,26
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas	16	40,35	2.521,75
13.(-) Receitas Diferidas no Período	14	3,77	269,31
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	138	166,25	1.204,72
15.(-) Outras Exclusões	211	4.123,78	19.543,98
16.BASE DE CÁLCULO PIS/PASEP - FATURAMENTO	3.470	1.301,26	375,00
17.BASE DE CÁLCULO PIS/PASEP - SUBSTITUIÇÃO	81	17,99	222,07
18.BASE DE CÁLCULO PIS/PASEP - FOLHA DE SALÁRIOS	35.198	15.462,24	439,29
19.Contribuição para o PIS/PASEP Apurada	37.160	168,39	4,53
20.(-) Contribuição para o PIS/PASEP Retida na Fonte por Órgão Público	377	1,73	4,60
21.(-) PIS/PASEP retido na fonte por Sociedade Cooperativa	30	0,01	0,48
22.(-) Compensação de substit. por inoocorrência do fato gerador presum	49	0,30	6,12
23.CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP A PAGAR	37.037	166,35	4,49
24.PIS/PASEP A PAGAR RETIDO DE COOPERADOS	19	0,01	0,29
25.DEVOLUÇÕES DE MERCADORIAS SUJEITAS À SUBSTITUIÇÃO	17	0,07	4,36

OBS: Os dados fornecidos nesta ficha não contemplam as Associações de Empréstimo e Poupança e nem as entidades de Previdência Privada Fechada.

FICHA 20a - Cálculo da COFINS
IMUNES E ISENTAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Faturamento/Receita Bruta	11.181	14.193,85	1.269,46
02.Receitas de Variações Cambiais - Operações Liquidadas no Mês	120	52,32	435,97
03.Receitas Diferidas em Períodos Anteriores	43	0,95	22,14
04.(-) Receitas Isentas	7.753	5.727,69	738,77
05.(-) Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	209	118,26	565,83
06.(-) IPI e ICMS/Substituto Tributário	15	7,12	474,79
07.(-) Receitas de Variações Cambiais Auferidas no Mês	14	27,30	1.949,68
08.(-) Reversão de provisões e recuper. de créditos baixados como perda	27	42,62	1.578,33
09.(-) Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	15	15,75	1.049,97
10.(-) Vendas de Bens do Ativo Permanente	73	264,30	3.620,54
11.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias Sujeitas à Substituição	13	3,76	289,23
12.(-) Vendas de Produtos/Mercadorias com Alíquotas Diferenciadas	17	4,07	239,16
13.(-) Receitas Diferidas no Período	16	21,53	1.345,33
14.(-) Exclusões Permitidas às Sociedades Cooperativas	144	169,38	1.176,22
15.(-) Outras Exclusões	256	4.222,88	16.495,63
16.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - FATURAMENTO	5.875	3.622,49	616,59
17.BASE DE CÁLCULO DA COFINS - SUBSTITUIÇÃO	57	28,70	503,52
18.COFINS Apurada	4.983	114,83	23,04
19.(-) COFINS Retida na Fonte por Órgão Público	64	2,01	31,34
20.(-) COFINS Retida na Fonte por Sociedade Cooperativa	8	0,02	2,32
21.(-) Compensação de substit. por inoocorrência do fato gerador presum	26	0,25	9,64
22.COFINS A PAGAR	4.966	112,56	22,67
23.COFINS A PAGAR RETIDA DE COOPERADOS	2	0,00	0,27
24.Devoluções de mercadorias sujeitas à substituição na aquisição	3	0,01	4,11

OBS: Os dados fornecidos nesta ficha não contemplam as Associações de Empréstimo e Poupança e nem as entidades de Previdência Privada Fechada.

FICHA 38 - Ativo - Balanço Patrimonial
IMUNES E ISENTAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Caixa	83.781	698,70	8,34
02.Bancos	76.958	6.666,80	86,63
03.Valores Mobiliários	13.066	58.253,11	4.458,37
04.Estoques	5.129	1.065,15	207,67
05.Imóveis Destinados à Venda	303	73,53	242,68
06.Adiantamentos a Fornecedores	2.931	241,83	82,51
07.Clientes	6.019	7.137,80	1.185,88
08.Créditos Fiscais CSLL-diferenças temporárias e base de cálculo neg.	31	5,72	184,61
09.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais	40	0,22	5,50
10.Impostos e Contribuições a Recuperar	4.931	125,14	25,38
11.Despesas do Exercício Seguinte	2.725	226,01	82,94
12.Outras Contas	22.380	21.489,06	960,19
13.(-) Contas Retificadoras	992	515,64	519,80
14.TOTAL DO CIRCULANTE	115.074	95.467,44	829,62
15.Clientes	646	892,22	1.381,15
16.Créditos com Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas)	1.401	845,36	603,40
17.Valores Mobiliários	570	51.289,00	89.980,71
18.Depósitos Judiciais	1.596	679,48	425,74
19.Créditos Fiscais CSLL-diferenças temporárias e base de cálculo neg.	8	0,97	121,68
20.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais	25	6,49	259,79
21.Outras Contas	3.709	15.997,74	4.313,22
22.(-) Contas Retificadoras	121	1.625,26	13.431,92
23.TOTAL REALIZÁVEL LONGO PRAZO	6.737	68.086,01	10.106,28
24.Participações Permanentes em Coligadas ou Controladas	408	4.535,34	11.116,02
25.Investimentos Decorrentes de Incentivos Fiscais	121	25,38	209,75
26.Outros Investimentos	5.370	1.729,17	322,01
27.Ágios em Investimentos	56	7,71	137,71
28.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	18	1,64	90,96
29.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	16	10,21	638,37
30.(-) Deságios e Provisão para Perdas Prováveis em Investimentos	53	194,81	3.675,74
31.TOTAL DOS INVESTIMENTOS	5.828	6.114,64	1.049,18
32.Terrenos	15.613	7.815,31	500,56
33.Edifícios e Construções	35.645	32.999,14	925,77
34.Equipamentos, Máquinas e Instalações Industriais	26.683	6.031,83	226,06
35.Veículos	17.090	1.086,28	63,56
36.Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais	54.379	5.073,42	93,30
37.Recursos Minerais	150	7,88	52,53
38.Florestamento e Reflorestamento	81	227,40	2.807,45
39.Direitos Contratuais de Exploração de Florestas	193	8,90	46,14
40.Outras Imobilizações	27.368	50.232,13	1.835,43
41.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	174	113,03	649,61
42.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	65	75,97	1.168,76
43.(-) Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão	13.838	6.586,26	475,95
44.TOTAL DO IMOBILIZADO	76.432	97.085,05	1.270,21

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	595	249,03	418,54
46.Despesas com Pesquisas Científicas ou Tecnológicas	85	533,78	6.279,72
47.Demais Aplicações em Despesas Amortizáveis	849	420,27	495,02
48.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/91)	23	3,71	161,18
49.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/91)	13	1,36	104,64
50.(-) Amortização do Diferido	685	171,50	250,37
51.TOTAL DO DIFERIDO	1.568	1.036,64	661,12
52.TOTAL DO PERMANENTE	76.959	104.236,33	1.354,44
53.TOTAL DO ATIVO	119.987	267.789,78	2.231,82

OBS: Os dados fornecidos nesta ficha não contemplam as Associações de Empréstimo e Poupança e nem as entidades de Previdência Privada Fechada.

FICHA 39 - Passivo - Balanço Patrimonial
IMUNES E ISENTAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Fornecedores	15.446	2.901,01	187,82
02.Financiamentos a Curto Prazo	5.118	3.706,74	724,26
03.Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher	30.566	2.508,63	82,07
04.Salários a Pagar	16.609	1.056,24	63,59
05.Dividendos Propostos ou Lucros Creditados	141	13,20	93,63
06.Provisão para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	47	0,36	7,75
07.Provisão para o Imposto de Renda	106	156,56	1.476,95
08.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	20	1,49	74,39
09.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	88	12,36	140,43
10.Outras Contas	25.375	18.196,62	717,11
11.(-) Contas Retificadoras	279	395,84	1.418,77
12.TOTAL DO CIRCULANTE	45.041	28.157,37	625,15
13.Fornecedores	511	160,13	313,36
14.Financiamentos a Longo Prazo	1.992	45.791,35	22.987,63
15.Empréstimos de Sócios/Acionistas Não Administradores	904	52,01	57,53
16.Créditos de Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas)	1.752	2.282,65	1.302,88
17.Provisão para o Imposto de Renda sobre Lucros Diferidos	14	2,06	147,21
18.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	7	0,02	2,22
19.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	19	20,06	1.055,64
20.Outras Contas	4.760	10.087,78	2.119,28
21.(-) Contas Retificadoras	79	19,08	241,51
22.TOTAL EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	8.918	58.376,98	6.545,97
23.Receita de Exercícios Futuros	1.143	5.253,28	4.596,05
24.(-) Custos e Despesas Correspondentes	135	74,07	548,66
25.TOTAL RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS	1.173	5.179,21	4.415,35
26.Capital de Domiciliados no País	17.881	18.279,25	1.022,27
27.Capital de Domiciliados no Exterior	93	242,38	2.606,20
28.(-) Capital a Realizar	376	45,52	121,06
29.TOTAL CAPITAL REALIZADO	17.986	18.476,10	1.027,25
30.Reservas de Capital	4.280	1.971,47	460,62
31.Reservas de Reavaliação	1.400	6.723,34	4.802,38
32.Reservas de Lucros	2.984	1.370,72	459,36
33.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/95, art.9º, §9º)	144	158,39	1.099,90
34.Outras Reservas	13.153	101.854,09	7.743,79
35.TOTAL DAS RESERVAS	20.318	112.078,00	5.516,19
36.Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia	33.086	17.074,91	516,08
37.(-) Prejuízos Acumulados	10.070	3.083,03	306,16
38.(-) Ações em Tesouraria	127	43,38	341,60
39.Outras	52.103	31.766,62	609,69
40.TOTAL OUTRAS CONTAS	86.709	45.715,12	527,22
41.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	107.970	176.269,23	1.632,58
42.TOTAL DO PASSIVO	113.874	267.982,78	2.353,33

OBS: Os dados fornecidos nesta ficha não contemplam as Associações de Empréstimo e Poupança e nem as entidades de Previdência Privada Fechada.

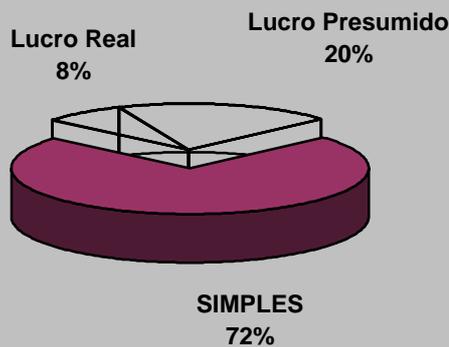
FICHA 41 - Origem e Aplicação de Recursos
IMUNES E ISENTAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Contribuições de Associados ou Sindicalizados	77.202	39.432,61	510,77
02.Receita da Venda de Bens ou da Prestação de Serviços	18.866	37.700,04	1.998,31
03.Rendimentos de Aplicações Financeiras de Renda Fixa	26.053	16.456,10	631,64
04.Ganhos Líquidos Auferidos no Mercado de Renda Variável	4.123	8.332,30	2.020,93
05.Doações e Subvenções	65.571	13.125,48	200,17
06.Outros Recursos	66.647	40.435,22	606,71
07.TOTAL	142.463	155.481,76	1.091,38
08.Ordenados, gratificaç. e outros pagamentos, inclusive encargos socia	58.335	38.919,11	667,17
09.IR Retido sobre rendim. de aplicações financeiras de Renda Fixa	8.172	588,63	72,03
10.IR Retido ou pg s/ ganhos líq. auferidos no mercado de Renda Variáve	1.475	154,85	104,98
11.Impostos, Taxas e Contribuições	58.999	1.543,10	26,15
12.Despesas de Manutenção	101.938	20.193,66	198,10
13.Outras Despesas	98.956	90.392,77	913,46
14.TOTAL	140.154	151.792,12	1.083,04
15.SUPERAVIT/DEFICIT	121.930	3.689,65	30,26
15. SUPERAVIT	91.226	11.963,65	131,14
15. DEFICIT	30.704	(8.274,01)	(269,48)

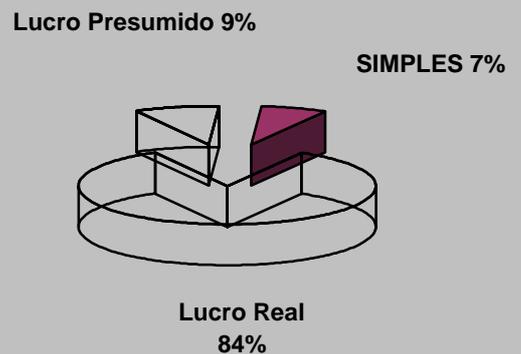
REGIME DE TRIBUTAÇÃO

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	1.519.063	56.789,15	37,38
SIMPLES a pagar	1.509.224	2.088,77	1,38
Compensação sem processo	26.647	25,41	0,95
Compensação com processo	1.556	2,13	1,37
Exigibilidade suspensa	571	0,34	0,60
Saldo a Pagar	1.492.771	2.060,72	1,38

Dados da Apuração
SIMPLES - Empresa de pequeno porte

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
Receita Bruta	288.849	84.307,66	291,87
SIMPLES a pagar	287.904	5.063,78	17,59
Compensação sem processo	7.420	39,26	5,29
Compensação com processo	2.698	24,58	9,11
Exigibilidade suspensa	110	1,04	9,50
Saldo a Pagar	285.715	4.998,49	17,49

Dados da Apuração
SIMPLES - Total

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
Receita Bruta	1.807.912	141.096,81	78,04
SIMPLES a pagar	1.797.128	7.152,54	3,98
Compensação sem processo	34.067	64,67	1,90
Compensação com processo	4.254	26,71	6,28
Exigibilidade suspensa	681	1,39	2,04
Saldo a Pagar	1.778.486	7.059,22	3,97

Informações Gerais
SIMPLES - Microempresa

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01. Estoque Final	918.174	13.864,36	15,10
02. Compras no Ano-calendário	1.133.170	31.596,00	27,88
03. Saldo Final de Caixa e Bancos	1.061.982	6.664,47	6,28
04. Ganhos de Capital	6.422	52,73	8,21
05. Rendimentos e Ganhos de Aplic Financeiras/Renda	4.407	13,88	3,15

Informações Gerais
SIMPLES - Empresa de pequeno porte

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01. Estoque Final	199.802	16.634,68	83,26
02. Compras no Ano-calendário	231.908	44.800,21	193,18
03. Saldo Final de Caixa e Bancos	229.051	6.229,24	27,20
04. Ganhos de Capital	2.118	39,80	18,79
05. Rendimentos e Ganhos de Aplic Financeiras/Renda	6.625	57,46	8,67

Informações Gerais
SIMPLES - Total

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01. Estoque Final	1.117.976	30.499,04	27,28
02. Compras no Ano-calendário	1.365.078	76.396,22	55,96
03. Saldo Final de Caixa e Bancos	1.291.033	12.893,71	9,99
04. Ganhos de Capital	8.540	92,53	10,84
05. Rendimentos e Ganhos de Aplic Financeiras	11.032	71,33	6,47