

# **RECEITA FEDERAL**

Coordenação-Geral de Estudos Econômico-  
Tributários, Previsão e Análise da Arrecadação

**ESTATÍSTICAS TRIBUTÁRIAS**

## **Consolida DIPJ 2006**

*Consolidação da Declaração do Imposto de Renda das Pessoas Jurídicas  
Ano-Calendário 2005*

**BRASÍLIA – FEVEREIRO DE 2013**

## DIPJ 2006 Consolidada - Brasil

O presente relatório traz informações consolidadas das principais fichas da **Declaração de Informações Econômico-Fiscais das Pessoas Jurídicas (DIPJ)** e da **Declaração Simplificada da Pessoa Jurídica (DSPJ)** entregues em 2006, referentes ao **ano-calendário de 2005**. 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 como 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 2006.

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 julho de 2008, tendo sido excluídas as declarações retificadas para evitar dupla contagem.

## **ESTRUTURA DO TRABALHO**

<b>1</b>	<b><u>DIPJ 2006 – SÍNTESE</u></b> .....	<b>3</b>
<b>2</b>	<b><u>EVOLUÇÃO DOS VALORES AGREGADOS 2004-2005</u></b> .....	<b>4</b>
<b>3</b>	<b><u>LUCRO REAL</u></b>	

### **PJ EM GERAL E CORRETORAS**

#### **Fichas**

04	Custo dos Bens e Serviços Vendidos.....	8
05	Despesas Operacionais.....	10
06	Demonstração do Resultado.....	11
07	Demonstração do Lucro Inflacionário Realizado.....	13
08	Demonstração do Lucro da Exploração.....	14
09	Demonstração do Lucro Real.....	15
10	Cálculo da Isenção e Redução do imposto sobre o Lucro Real.....	17
12	Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real.....	18
17	Cálculo da CSLL.....	19
37	Aplicações em Incentivos Fiscais.....	21
38A	Operações com o Exterior - Pessoa Vinculada.....	22
38B	Operações com o Exterior - Pessoa não Vinculada.....	23
43	Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração.....	23
45A	Ativo - Balanço Patrimonial.....	24
37A	Passivo - Balanço Patrimonial.....	26
47	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados .....	27
56A	Outras Informações.....	27

### **INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

#### **Fichas**

04B	Despesas da Atividade Financeira.....	30
05B	Despesas Operacionais.....	31
06B	Demonstração do Resultado.....	32
09B	Demonstração do Lucro Real.....	34
12B	Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real.....	35
17	Cálculo da CSLL.....	36
37	Aplicações em Incentivos Fiscais.....	38
38A	Operações com o Exterior - Pessoa Vinculada.....	39
38B	Operações com o Exterior - Pessoa Não Vinculada.....	40
44	Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração.....	40
45B	Ativo - Balanço Patrimonial.....	41
46B	Passivo - Balanço Patrimonial.....	43
47	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados .....	44
56A	Outras Informações .....	44

### **SEGURADORAS**

#### **Fichas**

04C	Receitas e Despesas de Seguros, Previdência e Capitalização.....	47
05C	Despesas Operacionais.....	48
06C	Demonstração do Resultado.....	49
09C	Demonstração do Lucro Real.....	50

12B	Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real.....	51
17	Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.....	52
37	Aplicações em Incentivos Fiscais.....	54
45C	Ativo - Balanço Patrimonial.....	55
46C	Passivo - Balanço Patrimonial.....	57
47	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados .....	58
56A	Outras Informações .....	58

#### **4 LUCRO PRESUMIDO**

##### **Fichas**

14A	Apuração do Imposto de Renda sobre o Lucro Presumido.....	61
18	Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.....	62
38A	Operações com o Exterior – Pessoa Vinculada.....	63
38B	Operações com o Exterior – Pessoa não Vinculada.....	64
56B	Outras Informações.....	64

#### **5 ENTIDADES IMUNES E ISENTAS**

##### **Fichas**

18B	Cálculo da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.....	65
48	Origem e Aplicação de Recursos.....	66

#### **6 SIMPLES**

##### **Fichas**

04A	Demonstração das receitas e do SIMPLES a pagar.....	68
04B	Demonstração das receitas e do SIMPLES a pagar - Percentuais Diferenciados.....	69
	Informações Gerais – SIMPLES.....	70

# DIPJ 2006 - SÍNTESE

R\$ BILHÕES

	REGIME DE APURAÇÃO DO IRPJ	RECEITA (1)	Nº EMPRESAS		
<b>DECLARANTES TRIBUTÁVEIS</b>	<b>SUBTOTAL TRIBUTÁVEL.....</b>	<b>3.574,12</b>	<b>96,28%</b>	<b>3.241.101</b>	<b>94,94%</b>
	<b>LUCRO REAL</b>	<b>2.964,06</b>	<b>79,85%</b>	<b>164.023</b>	<b>4,80%</b>
	. Pessoas Jurídicas em Geral e Corretoras.....	2.305,63	62,11%	161.422	4,73%
	. Instituições Financeiras.....	547,63	14,75%	2.370	0,07%
	. Seguradoras.....	110,80	2,98%	231	0,01%
	<b>LUCRO PRESUMIDO.....</b>	<b>381,01</b>	<b>10,26%</b>	<b>794.946</b>	<b>23,29%</b>
	- Revenda, para consumo, de combustível derivado de petróleo, álcool etílico carburante e gás natural. (alíquotas: 1,6%)	29,73	0,80%	20.432	0,60%
	- 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%)	247,64	6,67%	158.959	4,66%
	- Prestação de serviços de transportes, exceto o de cargas (alíquotas:16%)	10,32	0,28%	177.170	5,19%
	- 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%)	93,31	2,51%	310.363	9,09%
	- Sem receita bruta ou receita bruta não informada.	0,00	0,00%	128.022	3,75%
	<b>SIMPLES.....</b>	<b>229,04</b>	<b>6,17%</b>	<b>2.282.132</b>	<b>66,85%</b>
	. Microempresa.....	77,98	2,10%	1.863.411	54,58%
. Empresa de Pequeno Porte.....	151,06	4,07%	418.721	12,27%	
<b>DECLARANTES NÃO TRIBUTÁVEIS</b>	<b>SUBTOTAL NÃO TRIBUTÁVEL</b>	<b>138,05</b>	<b>3,72%</b>	<b>172.731</b>	<b>5,06%</b>
	<b>EMPRESAS IMUNES.....</b>	<b>80,43</b>	<b>2,17%</b>	<b>49.667</b>	<b>1,45%</b>
	Assistência Social.....	23,95	0,65%	6.425	0,19%
	Educacional.....	25,38	0,68%	8.743	0,26%
	Sindicato de Trabalhadores.....	2,15	0,06%	4.033	0,12%
	Outras.....	28,95	0,78%	30.466	0,89%
	<b>EMPRESAS ISENTAS.....</b>	<b>57,62</b>	<b>1,55%</b>	<b>123.064</b>	<b>3,60%</b>
	Associação Civil.....	20,75	0,56%	46.435	1,36%
	Cultural.....	1,53	0,04%	3.785	0,11%
	Filantrópica.....	11,21	0,30%	12.037	0,35%
	Sindicato.....	3,28	0,09%	6.426	0,19%
	Recreativa.....	2,65	0,07%	6.899	0,20%
	Científica.....	1,79	0,05%	441	0,01%
Associação de Poupança e Empréstimo.....	0,25	0,01%	54	0,00%	
Outras.....	16,17	0,44%	46.987	1,38%	
<b>TOTAL.....</b>		<b>3.712,17</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.413.832</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: DIPJ 2006 (ano calendário 2005)

(1) Lucro Real PJ em Geral: Receita Líquida das Atividades + Receita Líquida da Atividade Rural (Ficha 6/17 + Ficha 6R/17); Instituições Financeiras: Receitas da Atividade Financeira (Ficha 6B/33); Seguradoras: Receitas de Seguros e Previdência (Ficha 4C/RECEITA TOTAL). Lucro presumido: Receita Bruta (Ficha 14A/1 a 4); Simples: Receita Bruta; Empresas Imunes e Isentas: Total (Ficha 39/7).

## EVOLUÇÃO DOS VALORES AGREGADOS

Ano calendário 2004 e 2005

R\$ MILHÕES

REGIME DE APURAÇÃO DO IRPJ	DIPJ 2005				DIPJ 2006			
	RECEITA (1)		Nº DE EMPRESAS		RECEITA (1)		Nº DE EMPRESAS	
<b>LUCRO REAL</b> .....	<b>2.975.430,71</b>	<b>81,44%</b>	<b>160.065</b>	<b>4,94%</b>	<b>2.964.060,20</b>	<b>79,85%</b>	<b>164.023</b>	<b>4,80%</b>
- GERAL E CORRETORAS.....	2.472.748,79	67,69%	157.433	4,86%	2.305.631,89	62,11%	161.422	4,73%
- FINANCEIRAS.....	455.042,16	12,46%	2.413	0,07%	547.629,10	14,75%	2.370	0,07%
- SEGURADORAS.....	47.639,77	1,30%	219	0,01%	110.799,22	2,98%	231	0,01%
<b>LUCRO PRESUMIDO</b> .....	<b>339.830,96</b>	<b>9,30%</b>	<b>755.933</b>	<b>23,34%</b>	<b>381.012,68</b>	<b>10,26%</b>	<b>794.946</b>	<b>23,29%</b>
<b>SIMPLES</b> .....	<b>205.176,90</b>	<b>5,62%</b>	<b>2.159.981</b>	<b>66,70%</b>	<b>229.044,61</b>	<b>6,17%</b>	<b>2.282.132</b>	<b>66,85%</b>
- MICROEMPRESA	71.687,31	1,96%	1.779.699	54,96%	77.984,97	2,10%	1.863.411	54,58%
- EMPRESA DE PEQUENO PORTE	133.489,60	3,65%	380.282	11,74%	151.059,64	4,07%	418.721	12,27%
<b>EMPRESAS IMUNES</b> .....	<b>78.326,14</b>	<b>2,14%</b>	<b>49.364</b>	<b>1,52%</b>	<b>80.429,84</b>	<b>2,17%</b>	<b>49.667</b>	<b>1,45%</b>
<b>EMPRESAS ISENTAS</b> .....	<b>54.544,54</b>	<b>1,49%</b>	<b>112.979</b>	<b>3,49%</b>	<b>57.619,64</b>	<b>1,55%</b>	<b>123.064</b>	<b>3,60%</b>
<b>TOTAL</b> .....	<b>3.653.309,26</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.238.322</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.712.166,95</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.413.832</b>	<b>100,00%</b>

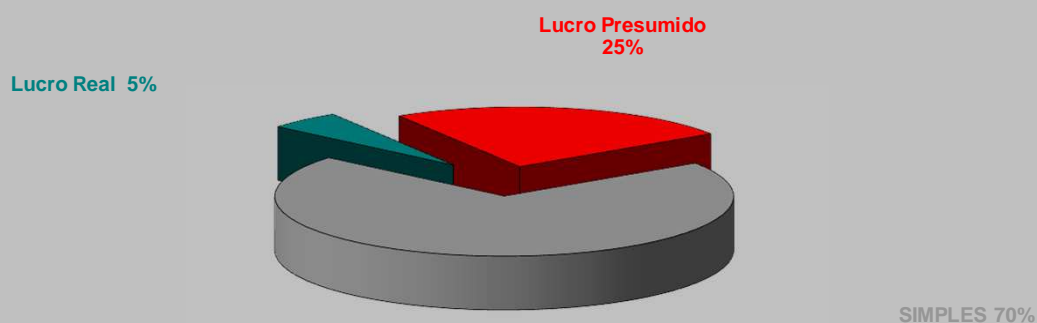
Fonte : Anuário Estatístico do Imposto de Renda 2004

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

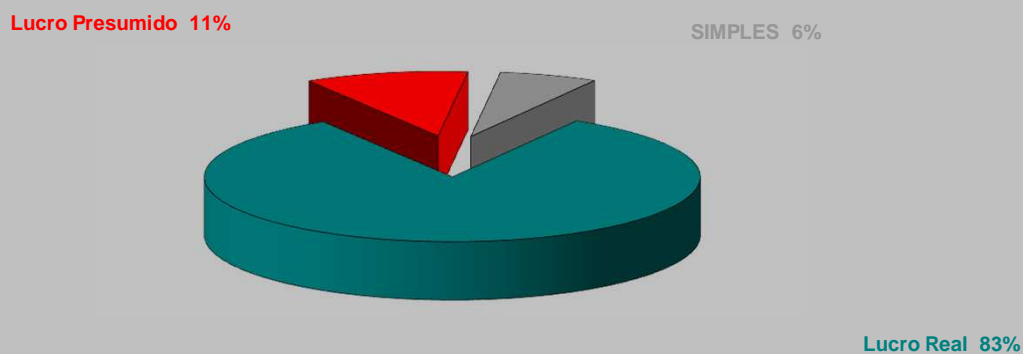
# REGIME DE TRIBUTAÇÃO

## LUCRO REAL

### Nº DE EMPRESAS



### RECEITA AGREGADA



#### 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\$48 milhões e/ou que enquadrem-se em qualquer uma das hipóteses de adesão obrigatória definidas em lei.

## LUCRO REAL - PJs EM GERAL e CORRETORAS

### 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
37	Aplicações em Incentivos Fiscais
38A	Operações com o Exterior - Pessoa Vinculada
38B	Operações com o Exterior - Pessoa não Vinculada
43	Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração
45A	Ativo - Balanço Patrimonial
37A	Passivo - Balanço Patrimonial
47	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados
56A	Outras Informações - Lucro Real



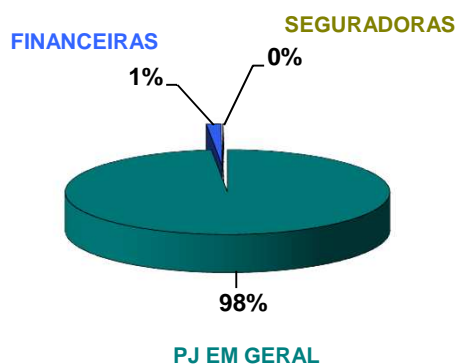
## PJ EM GERAL E CORRETORAS

### SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

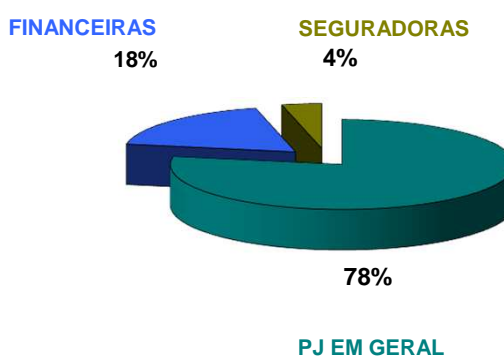
ITEM	FREQ.	VALOR	
		TOTAL R\$ MILHÕES	MÉDIO R\$ MIL
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>133.635</b>	<b>3.507.673</b>	<b>26.248</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA DAS ATIVIDADES</b>	<b>113.539</b>	<b>2.305.632</b>	<b>20.307</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>114.681</b>	<b>604.816</b>	<b>5.274</b>
LUCRO BRUTO (+)	104.987	615.901,62	5.866,46
LUCRO BRUTO (-)	9.694	-11.085,26	-1.143,52
<b>LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>131.057</b>	<b>140.152</b>	<b>1.069</b>
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	67.793	233.883,81	3.449,97
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	63.264	-93.731,31	-1.481,59
<b>LUCRO REAL</b>	<b>129.399</b>	<b>93.979</b>	<b>726</b>
LUCRO REAL (+)	64.687	159.848,64	2.471,11
LUCRO REAL (-)	64.710	-65.869,20	-1.017,91
<b>IR CALCULADO</b>	<b>73.699</b>	<b>39.776</b>	<b>540</b>
<b>IR DEVIDO</b>	<b>73.574</b>	<b>36.014</b>	<b>489</b>

### 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	15.866	170.440,02	10.742,47
02.Compras de Insumos à Vista	4.149	75.782,48	18.265,24
03.Compras de Insumos a Prazo	15.519	447.710,56	28.849,19
04.Remuneração a Dirigentes de Indústria	2.771	733,26	264,62
05.Custo do Pessoal Aplicado na Produção	14.096	48.664,34	3.452,35
06.Encargos Sociais	13.747	16.972,64	1.234,64
07.Alimentação do Trabalhador	7.956	2.859,26	359,38
08.Manutenção e Reparo de Bens Aplicados na Produção	11.458	18.552,99	1.619,22
09.Arendamento Mercantil	2.390	1.745,15	730,19
10.Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão	10.569	33.360,24	3.156,42
11.Constituição de Provisões	5.491	11.027,53	2.008,29
12.Serviços prestados por pessoa física sem vínculo empregatício	4.256	699,39	164,33
13.Serviços Prestados por Pessoa Jurídica	10.970	27.818,83	2.535,90
14.Royalties e Assistência Técnica - PAÍS	285	14.542,35	51.025,80
15.Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR	218	1.089,52	4.997,82
16.Outros Custos	16.502	61.887,42	3.750,30
17.(-)Estoques no Final do Período de Apuração	15.855	171.285,21	10.803,23
<b>18.Custo dos produtos de fabric. própria vendidos</b>	<b>22.067</b>	<b>762.600,77</b>	<b>34.558,43</b>
19.Estoques no Início do Período de Apuração	45.175	132.009,80	2.922,19
20.Compras de Mercadorias à Vista	24.177	154.935,30	6.408,38
21.Compras de Mercadorias a Prazo	40.842	511.149,84	12.515,30
22.(-)Estoques no Final do Período de Apuração	46.332	138.132,60	2.981,36
<b>23.CUSTO DAS MERCADORIAS REVENDIDAS</b>	<b>50.956</b>	<b>659.962,35</b>	<b>12.951,61</b>
24.Saldo Inicial de Serviços em Andamento	990	1.321,72	1.335,07
25.Material Aplicado na Produção dos Serviços	15.994	36.120,35	2.258,37
26.Remuneração de Dirigentes de Produção dos Serviços	5.164	553,33	107,15
27.Custo do Pessoal Aplicado na Produção dos Serviços	21.638	46.270,21	2.138,38
28.Serviços prestados por pessoa física sem vínculo empregatício	6.761	5.551,74	821,14
29.Serviços Prestados por Pessoa Jurídica	17.776	66.304,13	3.729,98
30.Encargos Sociais	20.856	15.681,25	751,88
31.Alimentação do Trabalhador	9.741	3.735,65	383,50
32.Encargos de Depreciação e Amortização	10.253	23.065,19	2.249,60
33.Arendamento Mercantil	2.944	3.870,88	1.314,84
34.Constituição de Provisões	5.619	5.244,41	933,34
35.Royalties e Assistência Técnica - PAÍS	251	349,30	1.391,62
36.Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR	160	701,95	4.387,21
37.Outros Custos	26.004	62.807,12	2.415,29
38.(-)Saldo Final de Serviços em Andamento	1.080	1.317,20	1.219,63
<b>39.CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS</b>	<b>35.917</b>	<b>270.260,03</b>	<b>7.524,57</b>
40.Custo das Unidades Imobiliárias Vendidas	2.116	4.253,09	2.009,96
41.Ajustes de Estoques Decorrentes de Arbitramento	-	-	-
<b>42.TOTAL DOS CUSTOS DAS ATIVID. EM GERAL</b>	<b>95.939</b>	<b>1.697.076,24</b>	<b>17.689,12</b>

Continua

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

<b>DESCRIÇÃO DO ITEM</b>	<b>FREQ.</b>	<b>VALOR</b> R\$ Milhões	<b>MÉDIA</b> R\$ Mil
43. Estoques Iniciais de Insumos Agropecuários	542	1.194,24	2.203,40
44. Estoques Iniciais de Produtos Agropecuários em Formação	559	2.068,43	3.700,23
45. Estoques Iniciais de Produtos Agropecuários Acabados	687	2.361,14	3.436,89
46. Compras de Insumos Agropecuários à Vista	385	385,47	1.001,21
47. Compras de Insumos Agropecuários a Prazo	834	6.174,12	7.403,02
48. Custos Aplicados na Formação dos Produtos Agropecuários	1.483	5.544,54	3.738,73
49. (-) Estoques Finais de Insumos Agropecuários	519	965,68	1.860,65
50. (-) Estoques Finais de Produtos Agropecuários em Formação	583	2.133,17	3.658,95
51. (-) Estoques Finais de Produtos Agropecuários Acabados	709	2.553,86	3.602,06
52. Ajustes de Estoques Decorrentes de Arbitramento	-	-	-
<b>53. Custo dos produtos da atividade rural vendidos</b>	<b>1.846</b>	<b>12.075,23</b>	<b>6.541,30</b>

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR	MÉDIA
		R\$ Milhões	R\$ Mil
01.Remuneração a Dirigentes e a Conselho de Administração	84.826	6.972,56	82,20
02.Salários, Gratificações e Outras Remunerações a Empregados	90.506	76.422,57	844,39
03.Prestação de serviços por pessoa física sem vínculo empreg.	43.844	3.052,14	69,61
04.Prestação de Serviço por Pessoa Jurídica	91.913	73.132,32	795,67
05.Encargos Sociais (inclusive FGTS)	99.911	29.291,89	293,18
06.Doações e Patrocínios de Caráter Cultural e Artístico	2.653	1.198,28	451,67
07.Doações a Instituições de Ensino e Pesquisa (Lei 9.249/95)	247	184,38	746,47
08.Doações a Entidades Cívis	4.826	443,91	91,98
09.Outras Contribuições e Doações	23.011	1.449,88	63,01
10.Alimentação do Trabalhador	37.586	4.830,07	128,51
11.PIS/Pasep	21.007	741,52	35,30
12.Cofins	20.492	3.250,51	158,62
13.CPMF	82.780	11.435,30	138,14
14.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL	108.538	11.267,50	103,81
15.Arendamento Mercantil	14.775	2.139,36	144,80
16.Aluguéis	72.824	14.290,80	196,24
Instalações	81.933	14.204,36	173,37
18.Propaganda e Publicidade	52.924	25.310,59	478,24
19.Multas	87.486	4.240,85	48,47
20.Encargos de Depreciação e Amortização	71.223	32.845,89	461,17
21.Perdas em Operações de Crédito	10.039	12.322,89	1.227,50
22.Provisões para Férias e 13º Salário de Empregados	32.711	8.599,53	262,89
23.Demais Provisões	9.191	82.782,79	9.006,94
24.Gratificações a Administradores	2.363	583,40	246,89
25.Royalties e Assistência Técnica - PAIS	1.569	1.118,71	713,01
26.Royalties e Assistência Técnica - EXTERIOR	655	2.232,56	3.408,50
27.Assist. Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados	40.073	4.757,71	118,73
28.Pesquisas Científicas e Tecnológicas	733	2.737,91	3.735,21
29.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa	27.089	487,76	18,01
30.Outras Despesas Operacionais	144.754	152.663,38	1.054,64
<b>31.Total das despesas operac. das ativid. em geral</b>	<b>172.073</b>	<b>584.991,33</b>	<b>3.399,67</b>
32.Remuneração a Dirigentes e a Conselho de Administração	844	69,63	82,50
33.Salários, Gratificações e Outras Remunerações a Empregados	1.496	494,08	330,27
34.Encargos Sociais (inclusive FGTS)	1.618	133,85	82,73
35.Contribuições e Doações	524	12,52	23,88
36.PIS/Pasep	422	1,99	4,71
37.Cofins	413	9,09	22,01
38.CPMF	1.344	77,33	57,54
39.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL	1.827	73,70	40,34
40.Alimentação do Trabalhador	467	27,74	59,40
41.Arendamento Mercantil	121	11,22	92,69
42.Aluguéis	522	31,57	60,48
Instalações	1.426	179,05	125,56
44.Encargos de Depreciação e Amortização	1.285	285,17	221,92
45.Provisões para Férias e 13º Salário de Empregados	575	50,61	88,01
46.Demais Provisões	146	98,63	675,52
47.Gratificações a Administradores	53	4,09	77,17
48.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa	362	7,99	22,06
49.Outras Despesas Operacionais	2.634	1.867,13	708,86
<b>50.Total das despesas operacionais da ativid. Rural</b>	<b>2.899</b>	<b>3.435,38</b>	<b>1.185,02</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS (31 + 50)</b>	<b>174.972</b>	<b>588.427</b>	<b>4.585</b>

**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. Incent. de Produtos - Befiex até 31/12/1987	530	6.750,82	12.737,40
02.Crédito-Prêmio de IPI	46	230,99	5.021,55
03.-)Vendas Canceladas e Devoluções	1.151	400,84	348,25
04.-)Descontos Incondicionais nas Exportações Incentivadas	58	12,24	211,09
05.Receita da Exportação Não Incentivada de Produtos	8.091	281.192,86	34.753,78
06.Receita da venda no Merc. interno de produ. de fabric. própria	16.640	1.014.551,44	60.970,64
07.Receita da Revenda de Mercadorias	54.113	905.725,93	16.737,68
08.Receita da Prestação de Serviços	69.504	513.495,71	7.388,00
09.Receita das Unidades Imobiliárias Vendidas	2.769	6.039,79	2.181,22
10.Receita da Atividade Rural	1.925	16.536,95	8.590,63
11.-)Vendas Canceladas, Devoluções e Descontos Incondicionais	35.158	63.251,71	1.799,07
<b>RECEITA BRUTA (D)</b>	<b>112.802</b>	<b>2.680.628,71</b>	<b>23.764,02</b>
12.-)ICMS	57.264	212.984,68	3.719,35
13.-)Cofins	95.035	112.390,96	1.182,63
14.-)PIS/Pasep	95.733	24.599,05	256,95
15.-)ISS	53.929	7.009,45	129,98
16.-)Demais Impostos e Contribuições sobre Vendas e Serviços	11.926	18.243,83	1.529,75
<b>17.RECEITA LÍQUIDA DAS ATIVIDADES</b>	<b>113.539</b>	<b>2.305.631,89</b>	<b>20.306,96</b>
18.-)Custo dos Bens e Serviços Vendidos	92.810	1.700.818,07	18.325,81
<b>19.LUCRO BRUTO</b>	<b>114.681</b>	<b>604.816,36</b>	<b>5.273,90</b>
19. LUCRO BRUTO (+)	104.987	615.901,62	5.866,46
19. LUCRO BRUTO (-)	9.694	-11.085,26	-1.143,52
20.Variações Cambiais Ativas	11.905	69.405,53	5.829,95
21.Ganhos no Mercado de Renda Variável, exceto Day-Trade	2.172	4.647,53	2.139,75
22.Ganhos em Operações Day-Trade	89	16,04	180,27
23.Receitas de Juros sobre o Capital Próprio	2.497	13.161,65	5.270,99
24.Outras Receitas Financeiras	69.356	76.597,97	1.104,42
25.Ganhos na Alien. de Particip. não Integrantes do Ativo Perman.	506	399,69	789,91
26.Resultados Positivos em Participações Societárias	7.793	126.332,24	16.210,99
27.Resultados Positivos em SCP	391	1.034,43	2.645,59
28.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	71	114,05	1.606,29
29.Reversão dos Saldos das Provisões Operacionais	6.022	28.525,20	4.736,83
30.Outras Receitas Operacionais	38.420	41.216,86	1.072,80
31.-)Despesas Operacionais	129.117	533.829,81	4.134,47
32.-)Variações Cambiais Passivas	11.100	44.780,34	4.034,27
33.-)Perdas no Mercado de Renda Variável, exceto Day-Trade	408	2.064,01	5.058,85
34.-)Perdas em Operações Day-Trade	42	8,13	193,49
35.-)Juros sobre o Capital Próprio	4.457	29.551,30	6.630,31
36.-)Outras Despesas Financeiras	81.565	125.898,20	1.543,53
37.-)Preju. na aliena. de Particip. não Integrantes do Ativo Perman.	476	308,97	649,09
38.-)Resultados Negativos em Participações Societárias	4.425	42.753,81	9.661,88
39.-)Resultados Negativos em SCP	135	218,51	1.618,57
40.-)Perdas em Operações Realizadas no Exterior	34	215,44	6.336,51

Continua

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>41.LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>131.865</b>	<b>186.640,07</b>	<b>1.415,39</b>
41. LUCRO OPERACIONAL (+)	66.397	282.976,48	4.261,89
41. LUCRO OPERACIONAL (-)	65.468	<b>-96.336,42</b>	<b>-1.471,50</b>
42.Receitas de Alienações de Bens e Direitos do Ativo Perman.	18.554	21.936,58	1.182,31
43.Outras Receitas Não Operacionais	29.379	16.265,84	553,66
44.(-)Valor Contábil dos Bens e Direitos Alienados	11.979	16.284,90	1.359,45
45.(-)Outras Despesas Não Operacionais	16.302	14.242,33	873,66
<b>46.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>132.340</b>	<b>194.315,25</b>	<b>1.468,30</b>
46. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	69.554	287.914,13	4.139,43
46. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	62.786	<b>-93.598,88</b>	<b>-1.490,76</b>
47.(-)Participações de Debêntures	43	220,18	5.120,39
48.(-)Participações de Empregados	2.985	5.346,79	1.791,22
49.(-)Participações de Administradores e Partes Beneficiárias	336	226,33	673,60
50.(-)Contribuições para Assistência ou Previdência de Empregados	213	387,52	1.819,34
<b>51.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL</b>	<b>132.339</b>	<b>188.134,43</b>	<b>1.421,61</b>
52.(-)Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	59.593	13.231,54	222,03
<b>53.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ</b>	<b>132.345</b>	<b>174.902,89</b>	<b>1.321,57</b>
54.(-)Provisão para o Imposto de Renda	59.510	34.750,39	583,94
<b>55.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>131.057</b>	<b>140.152,50</b>	<b>1.069,40</b>
55. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	67.793	233.883,81	3.449,97
55. LUCRO LIQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	63.264	<b>-93.731,31</b>	<b>-1.481,59</b>

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Média do Valor Contábil do Ativo Permanente no Início e no Fim do Período de Apuração	346	77.339,21	223.523,73
02.Média do Saldo das Contas de Estoque de Imóveis no Início e no Fim do Período de Apuração	42	345,51	8.226,40
03.Média do Saldo das Demais Contas do Ativo no Início e no Fim do Período de Apuração	86	2.188,68	25.449,82
04.SOMA	353	79.873,40	226.270,26
05.Baixas do Ativo Permanente	89	147,26	1.654,62
06.Baixas no Saldo Inicial de Imóveis para Venda	9	3,42	380,08
07.Demais Baixas do Ativo Sujeito à Correção Monetária em 31/12/1995	11	12,73	1.156,99
08.Quotas de Depreciação, Amortização e Exaustão do Período de Apuração	207	1.834,16	8.860,67
09.Lucros e Dividendos de Participações Societárias Permanentes Recebidos no Período de Apuração	21	17,16	817,26
<b>10.ATIVO REALIZADO</b>	<b>251</b>	<b>2.014,73</b>	<b>8.026,82</b>
12.Lucro Inflacionário Existente em 31/12/1995	435	9.739,47	22.389,59
13.Saldo Lucro Inflacionário Existente no Final do Período de Apuração Anterior	437	962,25	2.201,95
14.Lucro Inflacionário Realizado	449	636,83	1.418,34
15.Lucro Inflacionário Distribuído, Capitalizado ou Utilizado para Compensar Prejuízos de Sociedades Cíveis	3	0,04	12,47
16.Lucro Inflacionário Existente em 31/12/1995	36	35,10	975,08
17.Saldo Lucro Inflacionário Existente no Final do Período de Apuração Anterior	34	7,94	233,56
18.Lucro Inflacionário Realizado	36	2,99	82,95

**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	545	30.652,00	56.242,21
02.Receita Líquida da Atividade com Redução de 75%	709	87.934,67	124.026,34
03.Receita Líquida da Atividade com Redução de 70%	2	6,15	3.074,59
04.Receita Líquida da Atividade com Redução de 50%	51	961,89	18.860,67
05.Receita Líquida da Atividade com Redução de 37,5%	193	17.321,49	89.748,66
06.Receita Líquida da Atividade com Redução de 33,33%	3	14,21	4.737,34
07.Receita de Exportação Incentivada - Befiex até 31/12/1987	6	2.639,89	439.981,89
08.Receita Líquida da Atividade com Redução por Reinvestimento	8	136,43	17.053,67
09.Receita Líquida das Demais Atividades	764	86.984,72	113.854,34
<b>10.TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>1.362</b>	<b>226.651,46</b>	<b>166.410,76</b>
11.Lucro Líquido antes do IRPJ	1.509	29.645,04	19.645,49
12.Despesas Não Operacionais	704	1.811,99	2.573,85
13.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	940	2.001,06	2.128,79
14.Preju. na Alienação de Particip. não Integrantes do Ativo Perman.	7	0,66	94,68
15.Resultados Negativos em Participações Societárias e em SCP	128	1.276,19	9.970,23
16.Variações Cambiais Passivas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	143	1.525,38	10.666,98
17.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas	129	2.033,68	15.764,97
18.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	7	175,09	25.013,17
19.Tributos e Contribuições - Exigibilidade Suspensa	92	535,78	5.823,72
20.Ajuste de Receitas de Exportação - Preços de Transferências	24	16,36	681,67
21.Ajustes de Obrigações e Créditos-Variação Cambial Amortizada	97	448,45	4.623,18
22.Ajustes: Reservas de Reavaliação e Especial e Lucro Inflacionário Realizado na Fase Pré-Operacional	871	1.270,14	1.458,25
23.(-)Receitas Não Operacionais	12	0,73	61,08
24.(-)Ganhos na Alienação de Particip. não Integr. do Ativo Perman.	194	8.220,46	42.373,51
25.(-)Resultados Positivos em Participações Societárias e em SCP	6	59,07	9.844,90
26.(-)Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	149	2.230,62	14.970,63
27.(-)Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	117	1.700,01	14.530,03
28.(-)Variações Cambiais Passivas-Operações Liquidadas	484	1.860,18	3.843,35
29.(-)Receitas Financeiras Excedentes das Despesas Financeiras	131	731,67	5.585,27
30.(-)Outras Exclusões	1.505	23.396,80	15.546,04
<b>31.LUCRO DA EXPLORAÇÃO</b>	<b>402</b>	<b>4.139,49</b>	<b>10.297,25</b>
32.Parcela Correspondente à Atividade Isenta	564	10.131,28	17.963,26
33.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 75%	1	1,38	1.384,23
34.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 70%	34	83,95	2.469,08
35.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 50%	151	1.577,89	10.449,59
36.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 37,5%	-	-	-
37.Parcela Correspondente à Atividade com Redução de 33,33%	3	1.420,53	473.510,37
38.Parcela Corresp. à Export. Incentivada - Befiex até 31/12/1987	7	38,00	5.428,92
39.Parcela Corresp. à Atividade com Redução por Reinvestimento	560	8.892,09	15.878,74
40.Parcela Correspondente às Demais Atividades	-	-	-



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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01. Lucro Líquido antes do IRPJ</b>	<b>132.349</b>	<b>174.932,08</b>	<b>1.321,75</b>
02. Custos - Soma das Parcelas Não Dedutíveis	5.064	8.333,70	1.645,68
03. Despesas Operacionais - Soma das Parcelas Não Dedutíveis	46.074	54.659,37	1.186,34
04. Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	59.045	14.482,93	245,29
05. Lucros Disponibilizados do Exterior	293	3.891,28	13.280,82
06. Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	10	5,72	572,49
07. Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	965	1.166,94	1.209,26
08. Variações Cambiais Passivas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	2.563	22.995,56	8.972,13
09. Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1999,	1.783	14.689,97	8.238,91
10. Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio	4.524	42.635,67	9.424,33
11. Perdas em Operações Realizadas no Exterior	43	223,83	5.205,27
12. Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	110	109,64	996,73
13. Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/1991, art. 2º)	212	172,04	811,52
14. Participações Não Dedutíveis	409	479,84	1.173,20
15. Lucro Inflacionário Realizado	530	647,84	1.222,34
16. Depreciação Acelerada Incentivada - Reversão	603	1.382,16	2.292,13
17. Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variável no Período de Apuração,	191	604,22	3.163,45
18. Perdas em Operações Day-Trade no Período de Apuração	45	8,74	194,20
19. Realização de Reserva de Reavaliação	1.871	3.783,64	2.022,26
20. Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa	1.014	2.684,85	2.647,78
21. Resultados Negativos com Atos Cooperativos	340	619,33	1.821,55
22. Custos e Despesas Vinculados às Receitas da Atividade Imobiliária Tribu	31	20,35	656,38
23. Outras Adições	9.335	70.876,02	7.592,50
<b>24. SOMA DAS ADIÇÕES</b>	<b>82.947</b>	<b>244.473,63</b>	<b>2.947,35</b>
25. (-) Lucro da Exploração Correspondente à Exportação Incentivada - Befiex	6	1.420,61	236.769,12
26. (-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	3.851	47.256,79	12.271,30
27. (-) Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	1.791	1.897,65	1.059,55
28. (-) Lucros e Dividendos Derivados de Investimentos Avaliados pelo Custo	2.310	3.373,13	1.460,23
29. (-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio	5.528	122.807,76	22.215,59
30. (-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	6	2,90	483,70
31. (-) Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	2.870	37.460,27	13.052,36
32. (-) Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1	1.552	11.415,89	7.355,60
33. (-) Depreciação/Amortização Acelerada Incentivada	361	1.656,91	4.589,78
34. (-) Exaustão Incentivada	12	168,29	14.024,32
35. (-) Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variável - Períodos de Apuraçã	56	101,58	1.813,91
36. (-) Divulgação Eleitoral Gratuita	337	742,11	2.202,11
37. (-) Juros Produzidos por NTN (Lei nº 10.179/2001, art. 1º, Inc. III)	9	7,41	823,63
38. (-) Receitas da Atividade Imobiliária Tributadas pelo RET - Patrimônio d	31	37,38	1.205,96
39. (-) Outras Exclusões	8.605	81.704,02	9.494,95
<b>40. SOMA DAS EXCLUSÕES</b>	<b>19.578</b>	<b>310.052,71</b>	<b>15.836,79</b>
41. LUCRO REAL ANTES DA COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS DO PRÓPRIO PERÍODO DE APUR	130.429	109.353,00	838,41

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.(-)Atividades em Geral	238	176,32	740,84
43.(-)Atividade Rural	628	461,64	735,09
44.LUCRO REAL APÓS A COMPENSAÇÃO DOS PREJUÍZOS DO PRÓPRIO PERÍODO DE APURA	129.682	109.353,00	843,24
45.(-)Atividades em Geral - Períodos de Apuração de 1991 a 2005	24.633	14.730,65	598,00
46.(-)Atividade Rural - Períodos de Apuração de 1986 a 1990	12	2,11	175,50
47.(-)Atividade Rural - Períodos de Apuração de 1991 a 2005	782	634,06	810,82
48.(-)Indústrias Titulares de Programas de Exportação - Befiex até 03/06/1	12	6,73	560,65
<b>49.LUCRO REAL</b>	<b>129.399</b>	<b>93.979,45</b>	<b>726,28</b>
49. LUCRO REAL (+)	64.687	159.848,64	2.471,11
49. LUCRO REAL (-)	64.710	(65.869,20)	(1.017,91)
50.LUCRO INFLACIONÁRIO REALIZADO TRIBUTADO A ALÍQUOTA DE 6%	13	180,57	13.889,63
51.LUCRO REAL POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	12	0,64	53,44

**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	403	4.142,01	10.277,93
02.Imposto	403	621,30	1.541,69
03.Adicional	331	370,24	1.118,56
04.SUBTOTAL	403	991,55	2.460,41
<b>05.ISENÇÃO</b>	<b>402</b>	<b>991,54</b>	<b>2.466,51</b>
06.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 75%	564	10.149,25	17.995,13
07.Imposto	564	1.522,39	2.699,27
08.Adicional	501	818,81	1.634,34
09.SUBTOTAL	564	2.341,19	4.151,05
<b>10.REDUÇÃO</b>	<b>564</b>	<b>1.755,89</b>	<b>3.113,29</b>
11.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 70%	1	1,38	1.384,23
12.Imposto	1	0,21	207,63
13.Adicional	1	0,12	115,35
14.SUBTOTAL	1	0,32	322,98
<b>15.REDUÇÃO</b>	<b>1</b>	<b>0,23</b>	<b>226,09</b>
16.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 50%	36	86,53	2.403,52
17.Imposto	36	12,98	360,53
18.Adicional	21	8,15	387,92
19.SUBTOTAL	36	21,13	586,82
<b>20.REDUÇÃO</b>	<b>36</b>	<b>10,56</b>	<b>293,41</b>
21.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 37,50%	152	1.577,92	10.381,06
22.Imposto	152	236,65	1.556,91
23.Adicional	133	118,59	891,63
24.SUBTOTAL	152	355,24	2.337,09
<b>25.REDUÇÃO</b>	<b>152</b>	<b>88,81</b>	<b>584,27</b>
26.Lucro da Exploração da Atividade com Redução de 33,33%	-	-	-
27.Imposto	-	-	-
28.Adicional	-	-	-
29.SUBTOTAL	-	-	-
30.REDUÇÃO	-	-	-
<b>31.TOTAL DA ISENÇÃO E REDUÇÃO</b>	<b>978</b>	<b>2.847,03</b>	<b>2.911,07</b>
32.REDUÇÃO POR REINVESTIMENTO	58	30,55	526,65

**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.A Alíquota de 15%	73.683	24.428,28	331,53
02.A Alíquota de 6%	27	11,89	440,55
03.Adicional	23.916	15.335,37	641,22
<b>IR CALCULADO (D)</b>	<b>73.699</b>	<b>39.775,54</b>	<b>539,70</b>
04.-)Operações de Caráter Cultural e Artístico	1.431	439,72	307,28
05.-)Programa de Alimentação do Trabalhador	6.192	198,84	32,11
06.-)Desenvolvimento Tecnológico Industrial / Agropecuário	35	127,08	3.630,72
07.-)Atividade Audiovisual	168	31,68	188,57
08.-)Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	1.377	96,56	70,12
09.-)Isenção de Empresas Estrangeiras de Transporte	9	44,13	4.903,86
10.-)Isenção e Redução do Imposto	1.024	2.793,91	2.728,43
11.-)Redução por Reinvestimento	70	29,46	420,81
<b>IR DEVIDO (D)</b>	<b>73.574</b>	<b>36.014,17</b>	<b>489,50</b>
12.-)Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital	175	167,24	955,64
13.-)Imposto de Renda Retido na Fonte	28.169	4.769,52	169,32
14.-)Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público Federal	3.052	346,70	113,60
15.-)Imposto de Renda Retido na Fonte por Entidades da Administração Pública Federal (Lei nº 10.833/2003, art. 34)	2.279	385,28	169,06
16.-)Imposto Pago Incidente sobre Ganhos no Mercado de Renda Variável	853	42,89	50,28
17.-)Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa	26.741	30.443,39	1.138,45
<b>IR PAGO (D)</b>	<b>45.929</b>	<b>36.270,09</b>	<b>789,70</b>
18.-)Parcelamento Formalizado de IR sobre a Base de Cálculo Estimada	235	115,08	489,70
19.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR	72.258	(255,90)	(3,54)
19. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+)	49.581	6.540,66	131,92
19. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-)	22.677	(6.796,56)	(299,71)
20.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR DE SCP	150	25,44	169,63
21.IMPOSTO DE RENDA SOBRE A DIFERENÇA ENTRE O CUSTO ORÇADO E O CUSTO EFETIVO	3	0,00	1,43
22.IMPOSTO DE RENDA POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	45	0,62	13,73

**FICHA 17 - Cálculo da CSLL - Lucro Real**  
**LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01.Lucro Líquido antes da CSLL</b>	<b>129.713</b>	<b>184.958,05</b>	<b>1.425,90</b>
02.Provisões Não Dedutíveis	8.354	62.643,03	7.498,57
03.Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/1995, art. 13)	28.659	11.239,73	392,19
04.Parcela dos Lucros de Contratos de Construção por Empreitada ou Fornecimento, Celebrados com Pessoa Jurídica de Direito Público	195	1.202,01	6.164,18
05.Lucros Disponibilizados no Exterior	288	3.860,79	13.405,51
06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	9	5,41	600,64
07.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	952	1.160,48	1.218,99
08.Variações Cambiais Passivas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	2.529	22.893,64	9.052,45
09.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	1.751	13.925,10	7.952,66
10.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio Líquido	4.405	40.870,42	9.278,19
11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	43	223,83	5.205,27
12.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	110	110,01	1.000,07
13.Reserva Especial - Realização (Lei no 8.200/1991, atr 2a)	205	194,05	946,61
14.Realização de Reserva de Reavaliação	1.798	3.659,25	2.035,18
15.Ajuste Negativo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art.35, § 1º)	24	18,41	766,96
16.Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão e Baixa de Bens - Diferença de Correção Monetária - IPC/BTNF	1.711	378,59	221,27
17.Resultados Negativos com Atos Cooperativos	277	296,11	1.068,98
18.Custos e Despesas Vinculados às Receitas da Atividade Imobiliária Tributadas pelo RET - Patrimônio de Afetação	49	13,71	279,85
19.Outras Adições	14.278	56.987,54	3.991,28
<b>20.SOMA DAS ADIÇÕES</b>	<b>43.889</b>	<b>219.682,12</b>	<b>5.005,40</b>
21.-)Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	3.796	46.849,98	12.341,93
22.-)Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	1.369	1.671,94	1.221,29
23.-)Lucros e Dividendos Derivados de Investimentos Avaliados pelo Custo de Aquisição	2.269	3.340,58	1.472,27
24.-)Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio Líquido	5.443	121.614,57	22.343,30
25.-)Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	6	2,90	483,70
26.-)Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	2.829	37.177,23	13.141,47
27.-)Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	1.527	10.715,85	7.017,58
28.-)Ajuste Positivo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art.35)	24	17,75	739,43
29.-)Parcela dos Lucros de Contratos de Construção por Empreitada ou Fornecimento, Celebrados com Pessoa Jurídica de Direito Público	200	1.769,86	8.849,30
30.Receitas da Atividade Imobiliária Tributadas pelo RET - Patrimônio de Afetação	35	148,75	4.250,12
31.-)Outras Exclusões	7.871	75.336,79	9.571,44
<b>32.SOMA DAS EXCLUSÕES</b>	<b>18.346</b>	<b>298.646,20</b>	<b>16.278,55</b>
33.BASE DE CÁLCULO ANTES DA COMPENSAÇÃO DE BC NEGATIVA DO PRÓPRIO PERÍODO DE APURAÇÃO	127.970	105.993,97	828,27
34.-)Atividades em Geral	-	-	-
35.-)Atividade Rural	628	450,00	716,56
<b>36.BASE DE CÁLCULO ANTES DA COMPENSAÇÃO DE BC NEGATIVA DE PERÍODOS ANTERIORES</b>	<b>127.469</b>	<b>105.719,83</b>	<b>829,38</b>
36. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+)	65.258	171.629,51	2.630,01
36. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-)	62.209	-65.909,67	-1.059,49
Atividades em Geral	23.112	21.790,49	942,82
38.-)Base de Cálculo Negativa da CSLL de Períodos Anteriores - Atividade Rural	130	55,71	428,52

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
39.BASE DE CÁLCULO DA CSLL	127.410	83.873,63	658,30
40.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido por Atividade	73.455	14.177,88	193,01
41.Adição de Créditos de CSLL sobre Depreciação Utilizados Anteriormente (Lei nº 11.051/2004, art. 1º, §§ 7º, 11 e 12)	16	0,09	5,33
42.TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	73.697	14.215,08	192,89
43.-)Recuperação de Crédito de CSLL (MP nº 1.807/1999, art. 8º)	82	1,70	20,71
44.-)Créditos sobre Depreciação de Bens do Ativo Imobilizado (Lei nº 11.051/2004, art. 1º)	178	18,18	102,16
45.-)Isenção sobre o Lucro da Exploração Relativo ao Pronuni	158	30,22	191,24
46.-)Bônus de Adimplência Fiscal (Lei nº 10.637/2002, art. 38)	199	3,53	17,76
47.-)Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital (MP nº 1.858-6/1999, art. 19)	77	30,09	390,82
<b>48.-)CSLL Retida na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações Federais (Lei nº 9.430/1996, art. 64)</b>	<b>2.839</b>	<b>115,63</b>	<b>40,73</b>
49.-)CSLL Retida na Fonte pelas Demais Entidades da Administração Pública Federal (Lei nº 10.833/2003, art. 34)	2.522	162,76	64,54
50.-)CSLL Retida na Fonte por Pessoas Jurídicas de Direito Privado (Lei nº 10.833/2003, art. 30)	11.374	322,01	28,31
51.-)CSLL Retida na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações dos Estados, Distrito Federal e Municípios (Lei nº 10.833/2003, art. 33)	497	31,64	63,67
52.-)CSLL Mensal Paga por Estimativa	26.484	137.265,41	5.182,96
53.-)Parcelamento Formalizado de CSLL sobre a Base de Cálculo Estimada	203	33,83	166,66
54.CSLL A PAGAR	69.494	1.008,42	14,51
55.CSLL A PAGAR DE SCP	143	14,45	101,07
56.CSLL SOBRE A DIFERENÇA ENTRE O CUSTO ORÇADO E O CUSTO EFETIVO	1	0,00	2,36
57.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	31	0,18	5,70

**FICHA 37 - Aplicações em Incentivos Fiscais**  
**LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01. Valor do Imposto de Renda à Alíquota de 15% excluídas as Deduções e Red	466	1.145,67	2.458,53
02. Valor do IR com Vencimento em 2005 s/ o Lucro Inflacionário Tributado à	-	-	-
<b>03. BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS</b>	<b>466</b>	<b>1.145,67</b>	<b>2.458,53</b>
04. Finor (até 12%) - Valor Líquido do Incentivo	344	117,79	342,42
05. Finam (até 12%) - Valor Líquido do Incentivo	134	17,95	133,99
06. SUBTOTAL (ATÉ 12%) - Valor Líquido do Incentivo	458	135,75	296,39
07. Funres (até 17%) - Valor Líquido do Incentivo	7	2,04	291,64
<b>08. TOTAL DOS INCENTIVOS - Valor Líquido do Incentivo</b>	<b>461</b>	<b>137,79</b>	<b>298,89</b>

**FICHA 38A - 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
<b>EXPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS</b>			
<b>BENS</b>		<b>213.858,84</b>	
01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas	1.307	87.639,24	67.053,74
02.Exp. de bens p/ pessoas residentes em países com tribut. Favorec.	391	70.246,49	179.658,53
03.Demais Exportações de Bens	1.277	55.973,11	43.831,72
<b>SERVIÇOS</b>		<b>6.821,98</b>	
04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas	823	5.225,88	6.349,79
05.Exp. de serviços p/ pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	55	1.008,11	18.329,23
06.Demais Exportações de Serviços	279	588,00	2.107,52
<b>DIREITOS</b>		<b>150,52</b>	
07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas	17	138,67	8.156,97
08.Exp. de direitos p/ pessoas residentes em países c/ tribut. Favorec.	3	5,27	1.755,91
09.Demais Exportações de Direitos	8	6,59	823,42
<b>OPERAÇÕES FINANCEIRAS- RECEITA</b>		<b>1.929,20</b>	
10.Oper. não registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	36	64,62	1.795,14
11.Oper. não regist. no BACEN-pessoas resid. em país c/ tribut. Favor.	23	202,03	8.783,97
12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	57	123,38	2.164,63
13.Op. Regist. no BACEN-pessoas resid. em países c/ tribut. Favor.	19	1.539,16	81.008,35
<b>OUTROS</b>		<b>349,28</b>	
14.Demais Receitas Auferidas	27	349,28	12.936,25
<b>IMPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS</b>			
<b>BENS</b>		<b>122.282,36</b>	
15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas	1.551	52.639,40	33.939,01
16.Imp. de bens de pessoas residentes em países c/ tribut. Favorec.	130	26.861,29	206.625,28
17.Demais Importações de Bens	1.119	42.781,67	38.232,06
<b>SERVIÇOS</b>		<b>3.200,44</b>	
18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas	293	1.758,14	6.000,49
19.Imp. de serviços de pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	22	220,51	10.023,37
20.Demais Importações de Serviços	227	1.221,78	5.382,31
<b>DIREITOS</b>		<b>6.342,21</b>	
21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas	88	2.789,47	31.698,53
22.Imp. de direitos de pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	7	978,11	139.730,15
23.Demais Importações de Direitos	39	2.574,63	66.016,10
<b>OPERAÇÕES FINANCEIRAS- DESPESAS</b>		<b>4.055,70</b>	
24.Op. não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	41	118,62	2.893,24
25.Op. não regist. no BACEN-pessoas resid. em país c/ tribut. Favor.	12	19,76	1.646,36
26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	371	2.781,78	7.498,07
27.Op. egistr. no BACEN-pessoas resident. em países c/ tribut. Favor.	56	1.135,54	20.277,42
<b>OUTROS</b>		<b>1.653,49</b>	
28.Demais Encargos Incorridos	101	1.610,07	15.941,29
29.Comissões e Corretagens Incorridas na Import. de Mercadorias	62	10,82	174,52
30.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	159	27,26	171,44
31.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	8	5,34	667,73



**FICHA 38B - 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	3.254	42.029,66	12.916,31
02.Total de Exportações de Serviços	744	2.689,62	3.615,08
03.Total de Exportações de Direitos	19	21,80	1.147,21
04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras	137	220,81	1.611,76
05.Total de Importações de Bens	3.005	23.808,08	7.922,82
06.Total de Importações de Serviços	329	4.693,36	14.265,55
07.Total de Importações de Direitos	111	879,09	7.919,77
08.Total de Encargos Incurridos de Operações Financeiras	382	2.122,91	5.557,35
09.Comissões e Corretagens incorridas na import. de mercadorias	341	24,34	71,37
10.Seguros Incurridos na Importação de Mercadorias	305	15,38	50,44
11.Royalties Incurridos na Importação de Mercadorias	7	1,62	231,40

**FICHA 43 - 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	507	123.553,37	243.695,02
02.(-)Custos dos Bens e Serviços Vendidos	434	111.825,11	257.661,55
<b>03.LUCRO BRUTO</b>	<b>505</b>	<b>11.728,26</b>	<b>23.224,28</b>
04.Receitas Financeiras Auferidas com a Vinculada no Brasil	103	2.595,37	25.197,79
05.Outras Receitas Operacionais	387	8.475,09	21.899,46
06.(-)Despesas Financ. Pagas ou Creditadas à Vincul. no Brasil	125	2.554,58	20.436,62
07.(-) Despesas Operacionais	694	12.628,94	18.197,32
<b>08.LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>787</b>	<b>7.615,21</b>	<b>9.676,25</b>
09.Outras Receitas	320	8.877,84	27.743,26
10.(-)Outras Despesas	368	3.325,26	9.036,03
<b>11.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>847</b>	<b>13.167,79</b>	<b>15.546,39</b>
12.(-)Imposto Devido	239	1.309,24	5.477,99
<b>13.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>847</b>	<b>11.858,55</b>	<b>14.000,65</b>
14.Lucro arbitrado no período de apuração antes do imposto	-	-	-
15.(-)Imposto Devido	-	-	-
16.Lucro arbitrado no perí. De apuração após o imposto	-	-	-

**FICHA 45A - Ativo - Balanço Patrimonial**  
**LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Caixa	116.528	10.271,53	88,15
02.Bancos	102.203	47.433,46	464,11
03.Valores Mobiliários	31.780	168.600,46	5.305,24
04.Estoques	67.343	225.869,78	3.354,02
05.Imóveis Destinados a Venda	3.544	10.784,67	3.043,08
06.Adiantamentos a Fornecedores	27.926	25.890,07	927,10
07.Clientes	74.430	403.542,36	5.421,77
08.Créditos Fiscais CSLL diferenças tempor. e base de cálculo neg.	2.560	3.241,04	1.266,03
09.Créditos Fiscais IRPJ Diferenças Temp.s e Prejuízos Fiscais	2.611	9.046,22	3.464,66
10.Impostos e Contribuições a Recuperar	92.995	81.874,06	880,41
11.Despesas do Exercício Seguinte	30.256	14.855,79	491,00
12.Outras Contas	66.350	116.825,95	1.760,75
13.(-)Contas Retificadoras	12.025	57.477,85	4.779,86
<b>14.TOTAL DO CIRCULANTE</b>	<b>132.005</b>	<b>1.060.757,53</b>	<b>8.035,74</b>
15.Clientes	3.735	69.849,97	18.701,46
16.Créditos com Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas)	15.862	195.070,50	12.297,98
17.Valores Mobiliários	4.878	28.054,11	5.751,15
18.Depósitos Judiciais	21.007	36.299,31	1.727,96
19.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças tempor. e base de cálculo neg.	1.970	11.017,23	5.592,50
20.Créditos Fiscais IRPJ - diferenças temporárias e prejuízos fiscais	2.160	33.446,77	15.484,62
21.Outras Contas	30.053	140.629,77	4.679,39
22.(-)Contas Retificadoras	1.444	24.054,13	16.657,98
<b>23.TOTAL REALIZÁVEL LONGO PRAZO</b>	<b>51.133</b>	<b>490.313,54</b>	<b>9.588,98</b>
24.Participações Permanentes em Coligadas ou Controladas	14.048	863.365,24	61.458,23
25.Investimentos Decorrentes de Incentivos Fiscais	12.600	2.151,94	170,79
26.Outros Investimentos	31.565	40.445,64	1.281,34
27.Ágios em Investimentos	1.961	77.416,87	39.478,26
28.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/1991)	4.903	5.168,34	1.054,12
29.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	405	209,39	517,02
30.(-)Deságios e Provisão para Perdas Prováveis em Investimentos	2.602	29.529,40	11.348,73
<b>31.TOTAL DOS INVESTIMENTOS</b>	<b>45.214</b>	<b>959.228,02</b>	<b>21.215,29</b>
32.Terrenos	31.717	71.096,94	2.241,60
33.Edifícios e Construções	39.802	296.908,78	7.459,64
34.Equipamentos, Máquinas e Instalações Industriais	77.335	751.229,38	9.713,96
35.Veículos	64.829	54.286,41	837,38
36.Móveis, Utensílios e Instalações Comerciais	96.331	46.279,91	480,43
37.Recursos Minerais	558	6.152,65	11.026,25
38.Florestamento e Reflorestamento	1.277	9.437,09	7.390,05
39.Direitos Contratuais de Exploração de Florestas	290	306,83	1.058,04
40.Outras Imobilizações	63.878	265.412,76	4.154,99
41.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/1991)	10.297	39.758,32	3.861,16
42.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	1.349	4.297,22	3.185,49
43.(-)Depreciações, Amortizações e Quotas de Exaustão	95.469	614.264,02	6.434,17
<b>44.TOTAL DO IMOBILIZADO</b>	<b>113.518</b>	<b>930.902,28</b>	<b>8.200,48</b>

Continua

**FICHA 46A - Ativo - Balanço Patrimonial (Continuação)**  
**LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS**

<b>DESCRIÇÃO DO ITEM</b>	<b>FREQ.</b>	<b>VALOR</b> R\$ Milhões	<b>MÉDIA</b> R\$ Mil
45.Despesas Pré-Operacionais ou Pré-Industriais	10.971	50.035,13	4.560,67
46.Despesas com Pesquisas Científicas ou Tecnológicas	688	3.764,77	5.472,05
47.Demais Aplicações em Despesas Amortizáveis	8.217	58.587,41	7.130,02
48.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/1991)	702	380,95	542,67
49.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	145	220,61	1.521,47
50.(-)Amortização do Diferido	11.551	46.517,68	4.027,16
<b>51.TOTAL DO DIFERIDO</b>	<b>17.709</b>	<b>66.471,20</b>	<b>3.753,53</b>
<b>52.TOTAL DO PERMANENTE</b>	<b>119.251</b>	<b>1.956.601,50</b>	<b>16.407,42</b>
<b>53.TOTAL DO ATIVO</b>	<b>133.635</b>	<b>3.507.672,57</b>	<b>26.248,16</b>

**FICHA 37a - Passivo - Balanço Patrimonial**  
**LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Fornecedores	89.604	269.179,31	3.004,10
02.Financiamentos a Curto Prazo	48.752	218.636,39	4.484,67
03.Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher	116.931	85.133,42	728,07
04.Salários a Pagar	73.343	10.976,73	149,66
05.Dividendos Propostos ou Lucros Creditados	4.607	52.146,23	11.318,91
06.Provisão para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	42.011	5.155,06	122,71
07.Provisão para o Imposto de Renda	41.203	13.877,07	336,80
08.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	900	832,89	925,43
09.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	793	2.353,68	2.968,07
10.Outras Contas	89.998	227.436,16	2.527,12
11.-)Contas Retificadoras	1.572	2.581,55	1.642,21
<b>12.TOTAL DO CIRCULANTE</b>	<b>125.823</b>	<b>883.145,38</b>	<b>7.018,95</b>
13.Fornecedores	3.010	15.628,94	5.192,34
14.Financiamentos a Longo Prazo	27.429	369.308,07	13.464,15
15.Empréstimos de Sócios/Acionistas Não Administradores	10.583	23.043,10	2.177,37
16.Créditos de Pessoas Ligadas (Físicas/Jurídicas)	19.699	174.366,10	8.851,52
17.Provisão para o Imposto de Renda sobre Lucros Diferidos	728	4.507,94	6.192,22
18.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	538	5.341,92	9.929,21
19.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	635	14.629,38	23.038,39
20.Outras Contas	33.548	319.453,67	9.522,29
21.-)Contas Retificadoras	715	1.464,07	2.047,65
<b>22.TOTAL EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>67.494</b>	<b>924.815,05</b>	<b>13.702,18</b>
23.Receita de Exercícios Futuros	6.055	33.720,86	5.569,09
24.-)Custos e Despesas Correspondentes	2.151	10.561,00	4.909,81
<b>25.TOTAL RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS</b>	<b>6.155</b>	<b>23.159,86</b>	<b>3.762,77</b>
26.Capital de Domiciliados e Residentes no País	126.960	1.435.777,27	11.308,89
27.Capital de Domiciliados e Residentes no Exterior	8.627	284.127,99	32.934,74
28.-)Capital a Realizar	8.233	18.449,03	2.240,86
<b>29.TOTAL CAPITAL REALIZADO</b>	<b>130.276</b>	<b>1.701.456,24</b>	<b>13.060,40</b>
30.Reservas de Capital	43.412	185.642,74	4.276,30
31.Reservas de Reavaliação	9.109	109.438,03	12.014,27
32.Reservas de Lucros	16.404	257.424,31	15.692,78
33.Reserva para Aumento de Capital (Lei 9.249/95, art. 9º, § 9º)	2.050	4.983,89	2.431,16
34.Outras Reservas	11.316	23.685,64	2.093,11
<b>35.TOTAL DAS RESERVAS</b>	<b>61.886</b>	<b>581.174,59</b>	<b>9.391,05</b>
36.Lucros Acumulados e/ou Saldo à Disposição da Assembléia	68.369	259.421,07	3.794,43
37.-)Prejuízos Acumulados	75.777	572.866,52	7.559,90
38.-)Ações em Tesouraria	1.061	5.344,14	5.036,89
39.Outras	5.216	11.673,84	2.238,08
<b>40.TOTAL OUTRAS CONTAS</b>	<b>124.095</b>	<b>-307.108,98</b>	<b>-2.474,79</b>
<b>41.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>133.077</b>	<b>1.975.521,85</b>	<b>14.844,95</b>
<b>42.TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>133.486</b>	<b>3.806.642,14</b>	<b>28.517,16</b>

**FICHA 47 - Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados**  
**LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Saldo de Lucros Acumulados	64.399	253.414,45	3.935,07
01. Saldo de Lucros Acumulados (+)	64.399	253.414,45	3.935,07
01. Saldo de Lucros Acumulados (-)	-	-	-
02.Ajustes Credores de Períodos de Apuração Anteriores	7.280	14.439,97	1.983,51
03.Reversão de Reservas	2.503	11.874,80	4.744,23
04.Outros Recursos	2.190	24.397,08	11.140,22
05.Lucro Líquido do Ano	66.882	231.624,82	3.463,19
05. Lucro Líquido do Ano (+)	66.807	231.701,49	3.468,22
05. Lucro Líquido do Ano (-)	75	-76,67	-1.022,26
06.(-)Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	62.679	520.135,98	8.298,41
07.(-)Ajustes Devedores de Períodos de Apuração Anteriores	9.876	9.122,63	923,72
08.(-)Prejuízo Líquido do Ano	63.362	91.949,95	1.451,18
<b>09.TOTAL</b>	<b>130.208</b>	<b>-85.450,66</b>	<b>-656,26</b>
10.Transferências para Reservas	5.224	79.436,71	15.206,11
11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	20.145	85.379,27	4.238,24
12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	2.648	9.215,99	3.480,36
13.Outras Destinações	1.677	8.670,72	5.170,38
<b>14.TOTAL</b>	<b>25.133</b>	<b>182.702,70</b>	<b>7.269,43</b>
<b>15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>128.626</b>	<b>-268.153,36</b>	<b>-2.084,75</b>
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+)	62.018	278.446,87	4.489,78
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-)	66.608	-546.600,22	-8.206,22

**FICHA 56A - Outras Informações - Lucro Real**  
**LUCRO REAL - PJ EM GERAL E CORRETORAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Programa de Desenvolvimento Tecnológico Industrial/Agropecuário	168	1.111,81	6.617,94
02.Atividade Audiovisual	277	63,49	229,21
03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	1.615	110,11	68,18
04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividades em Geral	38.020	397.738,16	10.461,29
05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividade Rural	1.589	5.147,26	3.239,31
06.Contribuição para o INSS	92.756	43.175,54	465,47
07.Contribuição para o FGTS	84.053	14.831,47	176,45
08.Planos de Poupança e Investimentos (PAIT)	249	24,76	99,42
09.Fundos de Aposentadoria Programada Individual (FAPI)	101	30,11	298,09
10.Despesas com Plano de Previdência Privada	3.568	3.482,54	976,05
11.Aquisições para o Ativo Imobilizado	53.876	140.924,00	2.615,71
12.Baixas do Ativo Imobilizado	26.338	24.131,52	916,22

## LUCRO REAL - FINANCEIRAS

### FICHAS CONSOLIDADAS

<b>FICHA</b>	<b>DESCRIÇÃO</b>
04B	Despesas de Atividade Financeira
05B	Despesas Operacionais
06B	Demonstração do Resultado
09B	Demonstração do Lucro Real
12B	Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real
17	Cálculo da CSLL
37	Aplicações em Incentivos Fiscais
38A	Operações com o Exterior - Pessoa Vinculada
38B	Operações com o Exterior - Pessoa não Vinculada
43	Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração
45B	Ativo - Balanço Patrimonial
46B	Passivo - Balanço Patrimonial
47	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados
56A	Outras Informações - Lucro Real

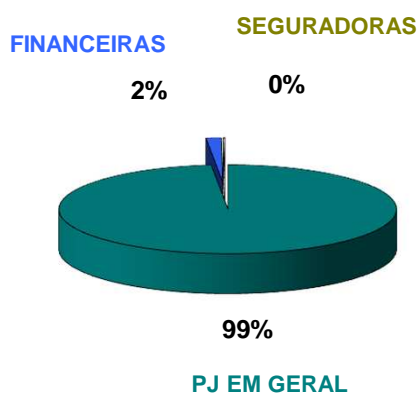
## INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

### SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

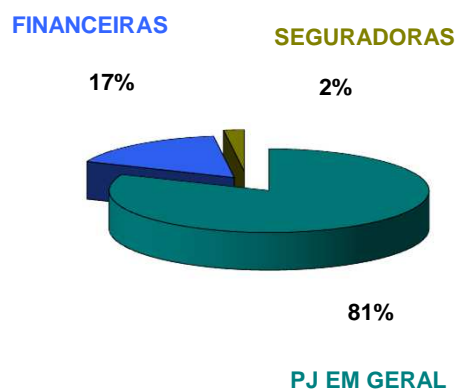
ITEM	FREQ.	VALOR	
		TOTAL R\$ MILHÕES	MÉDIA R\$ MIL
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>2.247</b>	<b>2.009.454</b>	<b>894.283</b>
<b>RECEITA DA ATIV. FINANCEIRA</b>	<b>2.115</b>	<b>547.629</b>	<b>258.926</b>
<b>RESULTADO DA ATIV. FINANCEIRA</b>	<b>2.121</b>	<b>118.634</b>	<b>55.933</b>
RESULT. ATIV. FINANCEIRA (+)	2.046	120.486,85	58.888,98
RESULT. ATIV. FINANCEIRA (-)	73	-1.852,40	-25.375,29
<b>LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇ.</b>	<b>2.206</b>	<b>35.026</b>	<b>15.878</b>
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO(+)	1.732	37.868,42	21.863,99
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO(-)	474	-2.842,20	-5.996,20
<b>LUCRO REAL</b>	<b>1.799</b>	<b>21.571</b>	<b>11.990</b>
LUCRO REAL (+)	1.237	25.543,61	20.649,65
LUCRO REAL (-)	561	-3.972,85	-7.081,73
<b>IR CALCULADO</b>	<b>1.343</b>	<b>6.371</b>	<b>4.744</b>
<b>IR DEVIDO</b>	<b>1.344</b>	<b>6.221</b>	<b>4.629</b>

### PARTICIPAÇÃO RELATIVA

#### Nº DE EMPRESAS



#### RECEITA



## FICHA 04B - Despesas de Atividade Financeira

### LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Despesas de Depósitos de Poupança	48	13.496,77	281.182,77
02.Despesas de Depósitos Interfinanceiros	195	24.529,36	125.791,60
03.Despesas de Depósitos de Aviso Prévio	575	952,65	1.656,79
04.Despesas de Depósitos a Prazo	913	39.031,37	42.750,68
05.Despesas de Depósitos Judiciais	85	7.963,17	93.684,36
06.Despesas de Operações Compromissadas	173	37.225,18	215.174,47
07.Despesas de Aceites Cambiais	29	146,67	5.057,66
08.Despesas de Letras Imobiliárias e Hipotecárias	136	7.516,18	55.266,05
09.Despesas de Depósitos Especiais - APE	7	1,45	207,10
10.Despesas de Obrigações por Empréstimos e Repasses	865	20.961,99	24.233,51
11.Despesas de Arrendamento Mercantil	80	9.482,53	118.531,60
12.Despesas de Câmbio	134	35.765,72	266.908,36
13.Prejuízos em Cessão de Créditos	225	728,54	3.237,96
14.Prejuízos com Títulos de Renda Fixa	227	1.314,58	5.791,08
15.Prejuízos com Títulos de Renda Variável	168	19.386,79	115.397,56
16.Prejuízos em Operações com Ações	23	4,63	201,09
17.Outros Prejuízos com Títulos e Valores Mobiliários	241	182.337,25	756.586,10
18.Ajuste Negativo a Valor de Mercado(Lei nº 10.637/2002, art.35)	218	28.149,80	129.127,52
<b>19.DESPESAS DA ATIVIDADE FINANCEIRA</b>	<b>1.548</b>	<b>428.994,64</b>	<b>277.128,32</b>



## FICHA 05B - 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	1.400	625,61	446,86
02.Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remuner. a Empregadoc	1.833	26.003,62	14.186,37
03.Serviços Prestados por Terceiros	2.091	11.964,42	5.721,86
04.Serviços do Sistema Financeiro Nacional	1.909	2.610,77	1.367,61
05.Comunicações	1.834	3.925,21	2.140,24
06.Encargos Sociais (inclusive FGTS)	1.918	6.974,13	3.636,14
07.Doações e Patrocínios de Caráter Cultural e Artístico (Lei 8.313/91)	176	114,40	650,00
08.Doações a Instituiç. de Ensino e Pesquisa (Lei 9.249/95, art.13, § 2º)	6	0,56	92,56
09.Doações a Entidades Cívis	120	92,50	770,80
10.Outras Contribuições e Doações	263	184,13	700,11
11.Viagens, Diárias e Ajudas de Custo	1.369	559,80	408,91
12.Alimentação do Trabalhador	1.320	2.576,63	1.951,99
13.PIS/Pasep	1.840	1.105,91	601,04
14.Cofins	1.598	6.803,25	4.257,35
15.CPMF	1.958	890,84	454,97
16.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL	1.847	2.048,19	1.108,93
17.Arrendamento Mercantil	142	662,20	4.663,40
18.Aluguéis	1.443	2.694,43	1.867,24
19.Despesas com Veículos e de Conservação de Bens e Instalações	1.571	1.757,50	1.118,71
20.Propaganda e Publicidade	1.307	1.938,60	1.483,24
21.Multas	1.020	115,63	113,37
22.Encargos de Depreciação e Amortização	1.832	4.933,38	2.692,89
23.Promoções, Publicidade e Relações Públicas	1.292	1.088,59	842,56
24.Gratificações a Administradores	51	151,19	2.964,42
25.Despesas com Provisões para Operações de Crédito	1.566	29.720,95	18.978,89
26.Aprovisionamentos e Ajustes Patrimoniais	393	9.904,24	25.201,63
27.Assistência Médica, Odontológica e Farmacêutica a Empregados	1.111	1.291,57	1.162,53
28.Processamento de Dados	1.705	5.251,09	3.079,82
29.Bens de Natureza Permanente Deduzidos como Despesa	221	19,05	86,21
30.Outras Despesas Operacionais	2.184	35.777,17	16.381,49
<b>31.TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>2.217</b>	<b>161.785,53</b>	<b>72.974,98</b>

**FICHA 06B - Demonstração do Resultado**  
**LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Rendas de Adiantamentos a Depositantes	960	1.065,14	1.109,52
02.Rendas de Empréstimos e Títulos Descontados	1.555	77.059,00	49.555,63
03.Rendas de Financiamentos	583	42.156,75	72.310,03
04.Rendas de Financiamentos Rurais	453	6.231,47	13.756,00
05.Rendas de Financiamentos Agroindustriais	27	325,90	12.070,20
06.Rendas de Financiamentos Imobiliários, Habitacionais ou Hipotecários	59	4.275,96	72.473,94
07.Outras Rendas de Operações de Crédito	182	96,48	530,12
08.Rendas de Arrendamento Mercantil	74	12.155,91	164.269,07
09.Rendas de Câmbio	147	39.197,74	266.651,32
10.Rendas de Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	489	30.196,11	61.750,73
11.Rendas de Títulos de Renda Fixa	1.188	59.541,54	50.119,14
12.Rendas de Títulos de Renda Variável	298	2.005,15	6.728,70
13.Outras Rendas de Títulos e Valores Mobiliários	825	21.504,78	26.066,40
14.Lucros com Títulos de Renda Fixa	232	1.928,56	8.312,77
15.Lucros com Títulos de Renda Variável	37	15.628,77	422.399,29
16.Lucros em Operações com Ações	22	520,69	23.667,89
17.Hedge de Taxas de Juros	45	27.028,88	600.641,80
18.Hedge de Câmbio	36	40.562,03	1.126.723,16
19.Hedge de Ouro	2	3,57	1.782,57
20.Swap	128	65.773,46	513.855,16
21.Intermediação de Swap	36	34,69	963,49
22.Outros Lucros com Títulos e Valores Mobiliários	117	50.007,09	427.411,02
23.Lucros em Cessão de Créditos	15	143,80	9.586,54
24.Recuperações de Créditos Baixados como Prejuízo	876	5.165,77	5.897,00
25.Rendas de Créditos Decorrentes de Contratos de Exportação Adqui	12	50,95	4.245,88
26.Rendas de Aplicações no Exterior	68	804,53	11.831,38
27.Rendas de Créditos por Avais e Fianças Honrados	21	37,37	1.779,57
28.Rendas de Créditos Vinculados ao BACEN e ao SFH	66	13.250,11	200.759,21
29.Rendas de Garantias Prestadas	98	757,82	7.732,87
30.Rendas de Operações Especiais e Créditos Específicos	70	227,72	3.253,11
31.Rendas de Repasses Interfinanceiros	256	310,24	1.211,86
32.Ajuste Positivo a Valor de Mercado	213	29.581,12	138.878,49
<b>33.RECEITAS DA ATIVIDADE FINANCEIRA</b>	<b>2.115</b>	<b>547.629,10</b>	<b>258.926,29</b>
34.(-)Despesas da Atividade Financeira	1.548	428.994,64	277.128,32
<b>35.RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA</b>	<b>2.121</b>	<b>118.634,46</b>	<b>55.933,26</b>
<b>35. RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA (+)</b>	<b>2.046</b>	<b>120.486,85</b>	<b>58.888,98</b>
<b>35. RESULTADO DA ATIVIDADE FINANCEIRA (-)</b>	<b>73</b>	<b>(1.852,40)</b>	<b>(25.375,29)</b>

Continua

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
36.Rendas de Prestação de Serviços	1.421	41.311,06	29.071,82
37.Receitas de Juros sobre o Capital Próprio	152	2.638,41	17.357,95
38.Rendas de Ajustes em Investimentos no Exterior	27	3.660,40	135.570,27
39.Resultados Positivos em Participações Societárias	375	23.864,23	63.637,94
40.Variações Cambiais Ativas	31	1.511,91	48.771,44
41.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	5	8,51	1.701,43
42.Reversão dos Saldos das Provisões Operacionais	1.387	16.778,67	12.097,10
43.Outras Receitas Operacionais	1.796	26.777,63	14.909,59
44.(-)Despesas Operacionais	2.215	161.785,53	73.040,87
45.(-)Juros sobre o Capital Próprio	321	11.945,64	37.213,84
46.(-)Variações Cambiais Passivas	36	2.965,09	82.363,59
47.(-)Resultados Negativos em Participações Societárias	<b>134</b>	<b>6.315,04</b>	<b>47.127,20</b>
48.(-)Perdas em Operações Realizadas no Exterior	19	2.786,19	146.641,69
<b>49.LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>2.213</b>	<b>49.387,78</b>	<b>22.317,12</b>
49. LUCRO OPERACIONAL (+)	1.731	52.354,83	30.245,43
49. LUCRO OPERACIONAL (-)	482	-2.967,05	-6.155,71
50.Receitas de Aliações de Bens e Direitos do Ativo Permanente	351	1.864,84	5.312,94
51.Outras Receitas Não Operacionais	976	1.385,52	1.419,59
52.(-)Valor Contábil dos Bens e Direitos Alienados	144	1.146,03	7.958,56
53.(-)Outras Despesas Não Operacionais	918	1.467,16	1.598,21
<b>54.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>2.212</b>	<b>50.024,95</b>	<b>22.615,26</b>
54. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	1.749	52.726,39	30.146,59
54. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	463	-2.701,44	-5.834,64
55.(-)Participações de Debêntures	1	0,02	23,01
56.(-)Participações de Empregados	292	3.037,03	10.400,78
57.(-)Participações de Administradores e Partes Beneficiárias	49	186,67	3.809,63
58.(-)Contribuição para Assistência ou Previdência de Empregados	10	11,49	1.149,00
<b>59.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL</b>	<b>2.210</b>	<b>46.789,74</b>	<b>21.171,83</b>
60.(-)Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	1.156	3.193,93	2.762,91
<b>61.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ</b>	<b>2.210</b>	<b>43.595,81</b>	<b>19.726,61</b>
62.(-)Provisão para o Imposto de Renda	1.164	8.569,59	7.362,19
<b>63.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>2.206</b>	<b>35.026,23</b>	<b>15.877,71</b>
63. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)	1.732	37.868,42	21.863,99
63. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)	474	-2.842,20	-5.996,20

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01.Lucro Líquido antes do IRPJ</b>	<b>2.216</b>	<b>43.592,83</b>	<b>19.671,85</b>
02.Despesas Operacionais - Soma das Parcelas Não Dedutíveis	913	38.682,57	42.368,64
03.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	1.115	3.455,17	3.098,81
04.Lucros Disponibilizados no Exterior	32	2.530,39	79.074,65
05.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	-	-	-
06.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	-	-	-
07.Variações Cambiais Passivas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	6	1.378,25	229.708,57
08.Variações Cambiais Ativas-Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99)	4	71,36	17.840,58
09.Ajustes por diminuição no valor de invest. avaliados p/ Patrim. Líq.	134	6.307,15	47.068,26
10.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	20	2.798,06	139.903,11
11.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	14	175,64	12.545,69
12.Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/1991, art. 2º)	11	17,79	1.616,99
13.Participações Não Dedutíveis	59	265,76	4.504,47
14.Lucro Inflacionário Realizado	2	0,40	199,59
15.Realização de Reserva de Reavaliação	27	38,23	1.416,04
16.Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa	69	556,22	8.061,16
17.Ajuste Negativo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art. 35)	215	35.131,22	163.401,04
18.Despesa de Arrendamento - Insuficiência de Depreciação	34	430,56	12.663,54
19.Resultados Negativos com Atos Cooperativos	265	38,00	143,39
20.Outras Adições	405	49.308,13	121.748,46
<b>21.SOMA DAS ADIÇÕES</b>	<b>1.472</b>	<b>141.184,90</b>	<b>95.913,66</b>
22.(-)Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	<b>386</b>	<b>20.840,77</b>	<b>53.991,64</b>
23.(-)Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	1.097	781,40	712,30
24.(-)Lucros e Dividendos Derivados de Investimentos Avaliados pelo Custo de Aquisição	144	259,64	1.803,05
25.(-)Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio Líquido	174	27.291,48	156.847,56
26.(-)Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	-	-	-
27.(-)Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	7	723,56	103.366,33
28.(-)Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858	3	31,92	10.640,97
29.(-)Perdas Dedutíveis em Operações de Crédito conforme art. 9º da Lei nº	103	15.559,54	151.063,52
30.(-)Ajuste Positivo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art.35)	210	36.613,40	174.349,50
31.(-)Rendas de Arrendamento - Superveniência de Depreciação	42	3.996,97	95.165,97
32.(-)Juros Produzidos por NTN (Lei nº 10.179/2001, art. 1º, Inc. III)	9	157,25	17.472,19
33.(-)Outras Exclusões	538	52.096,75	96.834,11
<b>34.SOMA DAS EXCLUSÕES</b>	<b>1.689</b>	<b>158.352,68</b>	<b>93.755,29</b>
35.LUCRO REAL ANTES DA COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS	1.800	26.425,05	14.680,58
36.(-)Compensação de Prejuízos Fiscais - Períodos de Apuração de 199	314	4.854,29	15.459,51
<b>37.LUCRO REAL</b>	<b>1.799</b>	<b>21.570,76</b>	<b>11.990,42</b>
<b>37. LUCRO REAL (+)</b>	<b>1.237</b>	<b>25.543,61</b>	<b>20.649,65</b>
<b>37. LUCRO REAL (-)</b>	<b>561</b>	<b>-3.972,85</b>	<b>-7.081,73</b>
38.LUCRO REAL POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORE	1	0,05	49,27

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.A Alíquota de 15%	1.343	3.831,34	2.852,82
02.Adicional	522	2.539,43	4.864,81
<b>IR CALCULADO (D)</b>	<b>1.343</b>	<b>6.370,78</b>	<b>4.743,69</b>
03.(-)Operações de Caráter Cultural e Artístico	141	82,78	587,11
04.(-)Programa de Alimentação do Trabalhador	251	42,38	168,83
05.(-)Atividade Audiovisual	22	6,63	301,57
06.(-)Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	109	18,01	165,25
<b>IR DEVIDO (D)</b>	<b>1.344</b>	<b>6.220,97</b>	<b>4.628,70</b>
07.(-)Imposto Pago no Exterior s/ Lucros, Rendim. e Ganhos de Capital	12	149,81	12.483,91
08.(-)Imposto de Renda Retido na Fonte	480	324,45	675,93
09.(-)Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público Federal	30	12,86	428,76
10.(-)IR retido na fonte por entid. da Adm. Púb. Federal (Lei 10.833/03)	97	2,20	22,69
11.(-)Imposto Pago sobre Ganhos no Mercado de Renda Variável	2	0,01	3,22
12.(-)Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa	602	4.947,63	8.218,66
13.(-)Parcelamento Formalizado de IR sobre a Base de Cálculo Estimad	-	-	-
14.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR	1.319	784,01	594,40
<b>14. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+)</b>	<b>1.027</b>	<b>2.284,23</b>	<b>2.224,18</b>
14. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-)	292	-1.500,22	-5.137,75
15.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR DE SCP	1.343	6.370,78	4.743,69
16.Imposto de renda postergado de períodos de apuração anteriores	1	0,01	7,42

**FICHA 17 - Cálculo da CSLL**  
**LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01.Lucro Líquido antes da CSLL</b>	<b>2.212</b>	<b>46.769,12</b>	<b>21.143,36</b>
02.Provisões Não Dedutíveis	572	38.009,92	66.450,90
03.Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/1995, art. 13)	493	1.879,15	3.811,66
04.Parcela dos Lucros de Contratos de Construção por Empreitada ou Fornecimento, Celebrados com Pessoa Jurídica de Direito Público	-	-	-
05.Lucros Disponibilizados no Exterior	31	2.530,39	81.625,44
06.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	-	-	-
07.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	-	-	-
08.Variações Cambiais Passivas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	6	1.378,25	229.708,57
09.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	4	71,36	17.840,58
10.Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio Líquido	133	6.100,33	45.867,17
11.Perdas em Operações Realizadas no Exterior	20	2.798,06	139.903,11
12.Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	14	175,64	12.545,69
13.Reserva Especial - Realização (Lei no 8.200/1991, atr 2a)	10	17,72	1.772,23
14.Realização de Reserva de Reavaliação	27	38,23	1.416,04
15.Ajuste Negativo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art.35, § 1º)	215	35.131,22	163.401,04
16.Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão e Baixa de Bens - Diferença de Correção Monetária - IPC/BTNF	16	13,03	814,64
17.Resultados Negativos com Atos Cooperativos	245	36,28	148,10
18.Custos e Despesas Vinculados às Receitas da Atividade Imobiliária Tributadas pelo RET - Patrimônio de Afetação	1	0,01	5,42
19.Outras Adições	463	37.968,70	82.005,83
<b>20.SOMA DAS ADIÇÕES</b>	<b>1.132</b>	<b>126.148,31</b>	<b>111.438,43</b>
21.(-)Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	385	20.482,77	53.202,01
22.(-)Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	960	682,36	710,79
23.(-)Lucros e Dividendos Derivados de Investimentos Avaliados pelo Custo de Aquisição	143	259,47	1.814,50
24.(-)Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio Líquido	174	27.242,58	156.566,53
25.(-)Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	-	-	-
26.(-)Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	7	723,56	103.366,33
27.(-)Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	3	31,92	10.640,97
28.(-)Ajuste Positivo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art.35)	210	36.613,40	174.349,50
29.(-)Parcela dos Lucros de Contratos de Construção por Empreitada ou Fornecimento, Celebrados com Pessoa Jurídica de Direito Público	3	1,10	366,45
30.Receitas da Atividade Imobiliária Tributadas pelo RET - Patrimônio de Afetação	1	0,01	5,83
31.(-)Outras Exclusões	635	56.727,95	89.335,35
<b>32.SOMA DAS EXCLUSÕES</b>	<b>1.640</b>	<b>142.765,12</b>	<b>87.051,90</b>
<b>33.BASE DE CÁLCULO ANTES DA COMPENSAÇÃO DE BC NEGATIVA DO PRÓPRIO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>1.832</b>	<b>30.152</b>	<b>16.458,68</b>
34.(-)Atividades em Geral	-	-	-
35.(-)Atividade Rural	-	-	-

Continua

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
36.BASE DE CÁLCULO ANTES DA COMPENSAÇÃO DE BC NEGATIVA DE PERÍODOS ANTERIORES	1.832	30.152,31	<b>16.458,68</b>
36. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+)	1.272	33.696,34	<b>26.490,83</b>
36. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-)	559	-3.544,03	<b>-6.339,95</b>
37.(-)Base de Cálculo Negativa da CSLL de Períodos Anteriores - Atividades em Geral	274	2.450,63	<b>8.943,90</b>
38.(-)Base de Cálculo Negativa da CSLL de Períodos Anteriores - Atividade Rural	2	0,05	<b>24,41</b>
<b>39.BASE DE CÁLCULO DA CSLL</b>	<b>1.830</b>	<b>27.701,63</b>	<b>15.137,50</b>
40.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido por Atividade	1.390	2.812,31	2.023,24
41.Adição de Créditos de CSLL sobre Depreciação Utilizados Anteriormente (Lei nº 11.051/2004, art. 1º, §§ 7º, 11 e 12)	-	-	-
<b>42.TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO</b>	<b>1.390</b>	<b>2.812,31</b>	<b>2.023,24</b>
43.(-)Recuperação de Crédito de CSLL (MP nº 1.807/1999, art. 8º)	53	437,50	8.254,73
44.(-)Créditos sobre Depreciação de Bens do Ativo Imobilizado (Lei nº 11.051/2004, art. 1º)	-	-	-
45.(-)Isenção sobre o Lucro da Exploração Relativo ao Prouni	-	-	-
46.(-)Bônus de Adimplência Fiscal (Lei nº 10.637/2002, art. 38)	-	-	-
47.(-)Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital (MP nº 1.858-6/1999, art. 19)	-	-	-
48.(-)CSLL Retida na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações Federais (Lei nº 9.430/1996, art. 64)	23	5,22	227,14
49.(-)CSLL Retida na Fonte pelas Demais Entidades da Administração Pública Federal (Lei nº 10.833/2003, art. 34)	119	0,97	8,18
50.(-)CSLL Retida na Fonte por Pessoas Jurídicas de Direito Privado (Lei nº 10.833/2003, art. 30)	118	5,28	44,71
51.(-)CSLL Retida na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações dos Estados, Distrito Federal e Municípios (Lei nº 10.833/2003, art. 33)	2	0,00	0,74
52.(-)CSLL Mensal Paga por Estimativa	598	31.689,10	52.991,80
53.(-)Parcelamento Formalizado de CSLL sobre a Base de Cálculo Estimada	1	0,00	0,04
<b>54.CSLL A PAGAR</b>	<b>1.328</b>	<b>790,26</b>	<b>595,07</b>
55.CSLL A PAGAR DE SCP	-	-	-
56.CSLL SOBRE A DIFERENÇA ENTRE O CUSTO ORÇADO E O CUSTO EFETIVO	-	-	-
57.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	-	-	-

**FICHA 37 - Aplicações em Incentivos Fiscais**  
**LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

<b>DESCRIÇÃO DO ITEM</b>	<b>FREQ.</b>	<b>VALOR</b> R\$ Milhões	<b>MÉDIA</b> R\$ Mil
01.Valor do IR a Alíquota de 15% excluídas as Deduções e Reduções	58	1.017,02	17.534,83
02.Valor do IR com Vencimento em 2003 s/ o Lucro Inflacionário Tributado à Alíq. Reduzida	-	-	-
03.BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS	58	<b>1.017,02</b>	<b>17.534,83</b>
04.Finor (até 18%)	45	107,87	2.397,22
05.Finam (até 18%)	11	14,17	1.287,87
06.SUBTOTAL (ATÉ 18%)	56	122,04	2.179,31
07.Funres (até 25%)	1	0,00	0,44
<b>08.TOTAL DOS INCENTIVOS</b>	<b>57</b>	<b>122,04</b>	<b>2.141,08</b>



**FICHA 38A - 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
<b>EXPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS</b>			
<b>BENS</b>			
01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas	-	-	-
02.Exp. de bens p/ pessoas residentes em países com tribut. Favorec.	-	-	-
03.Demais Exportações de Bens	-	-	-
		<b>246,94</b>	
<b>SERVIÇOS</b>			
04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas	17	238,33	14.019,39
05.Exp. de serviços p/ pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	7	7,05	1.007,51
06.Demais Exportações de Serviços	6	1,55	258,95
<b>DIREITOS</b>			
07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas	-	-	-
08.Exp. de direitos p/ pessoas residentes em países c/ tribut. Favorec.	-	-	-
09.Demais Exportações de Direitos	-	-	-
<b>OPERAÇÕES FINANCEIRAS- RECEITA</b>			
		<b>1.105,82</b>	
10.Oper. não registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	-	-	-
11.Oper. não regist. no BACEN-pessoas resid. em país c/ tribut. Favor.	-	-	-
12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	11	841,58	76.506,99
13.Op. Regist. no BACEN-pessoas resid. em países c/ tribut. Favor.	4	264,25	66.061,99
<b>OUTROS</b>			
		<b>64,54</b>	
14.Demais Receitas Auferidas	14	64,54	4.610,34
<b>IMPORTAÇÕES/EMPRÉSTIMOS</b>			
<b>BENS</b>			
		<b>0,54</b>	
15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas	2	0,54	268,25
16.Imp. de bens de pessoas residentes em países c/ tribut. Favorec.	-	-	-
17.Demais Importações de Bens	-	-	-
<b>SERVIÇOS</b>			
		<b>80,93</b>	
18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas	14	56,25	4.018,12
19.Imp. de serviços de pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	5	9,75	1.949,87
20.Demais Importações de Serviços	8	14,93	1.866,28
<b>DIREITOS</b>			
		<b>0,00</b>	
21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas	-	-	-
22.Imp. de direitos de pessoas residentes em países c/ tribut. Favor.	-	-	-
23.Demais Importações de Direitos	-	-	-
<b>OPERAÇÕES FINANCEIRAS- DESPESAS</b>			
		<b>2.212,69</b>	
24.Op. não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	6	66,33	11.054,78
25.Op. não regist. no BACEN-pessoas resid. em país c/ tribut. Favor.	6	60,49	10.081,82
26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	31	1.661,50	53.596,62
27.Op. egistr. no BACEN-pessoas resident. em países c/ tribut. Favor.	11	424,38	38.579,78
<b>OUTROS</b>			
		<b>1.364,99</b>	
28.Demais Encargos Incorridos	17	1.364,99	80.293,47
29.Comissões e Corretagens Incorridas na Import. de Mercadorias	-	-	-
30.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	-	-	-
31.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	-	-	-

**FICHA 38B - 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	-	0,00	0,00
02.Total de Exportações de Serviços	3	1,52	505,81
03.Total de Exportações de Direitos	1	5,87	5.866,99
04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras	17	1.267,33	74.548,94
05.Total de Importações de Bens	3	21,40	7.134,13
06.Total de Importações de Serviços	15	345,54	23.035,91
07.Total de Importações de Direitos	1	273,71	273.714,71
08.Total de Encargos Incorridos de Operações Financeiras	21	1.492,88	71.089,37
09.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias	-	-	-
10.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	-	-	-
11.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	-	-	-

**FICHA 43 - Participações no Exterior - Resultado do Período de Apuração  
LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01.Receita Líquida</b>	<b>25</b>	<b>13.039,36</b>	<b>521.574,40</b>
02.(-)Custos dos Bens e Serviços Vendidos	10	2.878,27	287.826,97
<b>03.LUCRO BRUTO</b>	<b>25</b>	<b>10.161,09</b>	<b>406.443,62</b>
04.Receitas Financeiras Auferidas com a Vinculada no Brasil	6	198,14	33.022,87
05.Outras Receitas Operacionais	20	7.326,20	366.310,05
06.(-)Despesas Financeiras Pagas ou Creditadas à Vinculada no Brasil	4	0,14	36,00
07.(-) Despesas Operacionais	37	15.116,15	408.544,62
<b>08.LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>37</b>	<b>2.569,13</b>	<b>69.436,04</b>
09.Outras Receitas	9	122,85	13.650,00
10.(-)Outras Despesas	10	159,11	15.911,36
<b>11.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA</b>	<b>37</b>	<b>2.532,87</b>	<b>68.455,95</b>
12.(-)Imposto Devido	6	60,90	10.150,46
<b>13.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>37</b>	<b>2.471,97</b>	<b>66.809,93</b>
14.Lucro arbitrado no per. de apuração antes do imposto(Lei 9.430/96)	-	-	-
<b>15.(-)Imposto Devido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
16.Lucro arbitrado no per. de apuração após o imposto	-	-	-

**FICHA 45B - Ativo - Balanço Patrimonial**  
**LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Caixa e Bancos - Conta Depósitos	2.216	14.423,77	6.508,92
02.Letras do Tesouro Nacional	74	2.071,76	27.996,71
<b>03.TOTAL DO DISPONÍVEL</b>	<b>2.218</b>	<b>16.495,53</b>	<b>7.437,12</b>
04.Empréstimos e Títulos Descontados	1.590	372.223,31	234.102,71
05.Financiamentos Rurais	404	67.774,85	167.759,53
06.Créditos em Moeda Estrangeira	59	54.039,20	915.918,65
07.Outros Créditos em Moeda Nacional	621	163.855,24	263.857,07
08.Repasses de Recursos	81	90.806,23	1.121.064,55
09.Créditos em Liquidação	54	920,43	17.044,92
10.Contratos de Arrendamento a Receber	64	757,10	11.829,70
11.Correspondentes no Exterior	1	5,54	5.542,34
12.Departamentos no Exterior	2	13,66	6.829,53
13.Outras Operações de Crédito e Financiamento	375	109.655,41	292.414,43
<b>14.TOTAL OPERAÇÕES DE CRÉDITO E FINANCIAMENTO</b>	<b>1.847</b>	<b>860.050,97</b>	<b>465.647,52</b>
15.Títulos de Renda Fixa	1.391	235.267,46	169.135,49
16.Títulos Vinculados à Venda ou Revenda	308	306.097,08	993.821,68
17.Valores em Moeda Estrangeira	124	68.344,94	551.168,85
18.Créditos Fiscais CSLL-Diferenças temporárias e base de cálculo Neg.	268	9.960,38	37.165,58
19.Créditos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias e Prejuízos Fiscais	294	20.248,47	68.872,36
20.Outros Valores e Bens	1.837	156.479,94	85.182,33
21.Banco Central - Recolhimentos e Depósitos	139	132.901,64	956.126,87
22.Depósitos Judiciais	581	28.680,17	49.363,46
23.Outros Investimentos	329	21.565,24	65.547,84
24.(-)Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	1.438	46.987,13	32.675,33
25.(-)Outras Provisões	339	8.562,84	25.259,10
<b>26.TOTAL OUTROS CRÉDITOS E VALORES</b>	<b>2.079</b>	<b>923.995,35</b>	<b>444.442,21</b>
<b>27.TOTAL CIRCULANTE E REALIZÁVEL LONGO PRAZO</b>	<b>2.245</b>	<b>1.800.541,85</b>	<b>802.023,09</b>
28.Participações em Coligadas e Controladas	605	151.251,18	250.001,95
29.Outros Investimentos	1.407	3.866,42	2.747,99
30.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/1991)	57	3.339,70	58.591,18
31.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	3	4,24	1.413,88
32.(-)Provisão para Perdas em Investimentos	262	811,48	3.097,25
<b>33.TOTAL DOS INVESTIMENTOS</b>	<b>1.711</b>	<b>157.650,06</b>	<b>92.139,14</b>
34.Imóveis de Uso	770	8.047,42	10.451,19
35.Imobilizações em Curso	270	811,55	3.005,72
36.Outros Bens de Uso	1.751	16.022,77	9.150,64
37.Bens Arrendados	63	42.953,81	681.806,45
38.Bens Destinados a Arrendamento	6	3.692,80	615.466,00
39.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/1991)	54	263,46	4.878,83
40.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	15	493,83	32.921,74
41.(-)Depreciação e Amortização Acumuladas	1.872	27.164,44	14.510,92
<b>42.TOTAL DO IMOBILIZADO</b>	<b>1.957</b>	<b>45.121,18</b>	<b>23.056,30</b>

Continua

**FICHA 45B - Ativo - Balanço Patrimonial (continuação)**  
**LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
43.Despesas de Organização e Expansão	866	6.636,79	7.663,73
44.Outros Ativos Diferidos	699	10.919,68	15.621,86
45.Correção Monetária - Diferença IPC/BTNF (Lei nº 8.200/1991)	10	5,20	519,96
46.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	1	0,11	112,69
47.(-)Amortização do Diferido	1.170	11.420,98	9.761,52
<b>48.TOTAL DO DIFERIDO</b>	<b>1.205</b>	<b>6.140,80</b>	<b>5.096,10</b>
<b>49.TOTAL DO PERMANENTE</b>	<b>2.085</b>	<b>208.912,05</b>	<b>100.197,63</b>
<b>50.TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.247</b>	<b>2.009.453,90</b>	<b>894.283,00</b>

**FICHA 46B - Passivo - Balanço Patrimonial**  
**LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Depósitos à Vista e a Prazo	1.207	791.298,08	655.590,79
02.Títulos Cambiais	29	956,65	32.987,78
03.Letras Imobiliárias	14	12.834,97	916.783,92
04.Credores - Conta Liquidações Pendentes	246	3.977,89	16.170,30
05.Recursos para Repasses	601	252.895,05	420.790,43
06.Redescontos e Empréstimos no Banco Central	10	24.873,99	2.487.398,81
07.Dep. Matriz e Congên. no Ext. em Moeda Nacional	2	0,06	29,36
08.Financiamentos Bancários	116	13.096,99	112.905,07
09.Outras Operações	894	508.777,18	569.101,99
10.TOTAL DOS RECURSOS PARA FINANCIAMENTOS E REPASSES	1.618	1.608.710,86	994.258,88
11.Provisão para Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	866	1.385,96	1.600,41
12.Provisão para Imposto de Renda	845	3.438,54	4.069,27
13.Débitos Fiscais CSLL - Diferenças Temporárias	133	1.047,38	7.875,04
14.Débitos Fiscais IRPJ - Diferenças Temporárias	166	4.817,82	29.023,02
15.Provisão para Pagamentos	1.686	24.872,44	14.752,34
16.Impostos, Taxas e Contribuições a Pagar	1.900	4.425,67	2.329,30
17.Dividendos Propostos ou Lucros Creditados	321	11.493,95	35.806,71
18.Contribuições	52	186,16	3.579,93
19.Obrigações por Recebimentos de Tributos e Encargos Sociais	221	892,15	4.036,86
20.Outras Contas	1.847	118.012,18	63.893,98
<b>21.TOTAL DOS OUTROS RECURSOS</b>	<b>2.152</b>	<b>170.572,24</b>	<b>79.262,19</b>
22.Rendas de Exercícios Futuros a Apropriar	140	771,38	5.509,85
23.(-)Despesas de Exercícios Futuros a Apropriar	4	7,86	1.963,93
<b>24.TOTAL RESULTADOS DE EXERCÍCIOS FUTUROS</b>	<b>143</b>	<b>763,52</b>	<b>5.339,32</b>
25.Capital de Domiciliados no País	2.191	156.341,01	71.356,01
26.Capital de Domiciliados no Exterior	92	26.798,83	291.291,59
27.(-)Capital a Realizar	409	245,44	600,11
<b>28.TOTAL DO CAPITAL REALIZADO</b>	<b>2.230</b>	<b>182.894,39</b>	<b>82.015,42</b>
29.Reservas de Capital	732	5.411,75	7.393,10
30.Reservas de Reavaliação	80	852,58	10.657,23
31.Reservas de Lucros	1.635	49.451,62	30.245,64
32.Reserva para Aumento de Capital (Lei nº 9.249/1995, art. 9º, § 9º)	15	166,59	11.106,07
33.Outras Reservas	207	1.116,06	5.391,60
<b>34.TOTAL DAS RESERVAS</b>	<b>1.950</b>	<b>56.998,60</b>	<b>29.230,05</b>
35.Lucros Acumulados	1.538	23.206,62	15.088,83
36.(-)Prejuízos Acumulados	555	32.058,79	57.763,58
37.(-)Ações em Tesouraria	38	1.869,79	49.205,01
38.Outras	250	236,51	946,05
<b>39.TOTAL OUTRAS CONTAS</b>	<b>2.138</b>	<b>-10.485,44</b>	<b>-4.904,32</b>
<b>40.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2.238</b>	<b>229.407,55</b>	<b>102.505,61</b>
<b>41.TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.245</b>	<b>2.009.454,18</b>	<b>895.079,81</b>

**FICHA 47 - Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados**  
**LUCRO REAL - INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01.Saldo de Lucros Acumulados</b>	<b>1.295</b>	<b>21.410,61</b>	<b>16.533,29</b>
01. Saldo de Lucros Acumulados (+)	1.295	21.410,61	16.533,29
01. Saldo de Lucros Acumulados (-)	-	0,00	0,00
02.Ajustes Credores de Períodos de Apuração Anteriores	113	340,29	3.011,45
03.Reversão de Reservas	148	771,85	5.215,22
04.Outros Recursos	129	544,55	4.221,29
<b>05.Lucro Líquido do Ano</b>	<b>1.524</b>	<b>37.746,08</b>	<b>24.767,77</b>
05. Lucro Líquido do Ano (+)	1.523	37.746,52	24.784,32
05. Lucro Líquido do Ano (-)	1	-0,44	-442,77
06.(-)Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	425	31.233,26	73.490,02
07.(-)Ajustes Devedores de Períodos de Apuração Anteriores	148	535,93	3.621,15
08.(-)Prejuízo Líquido do Ano	450	2.808,86	6.241,90
<b>09.TOTAL</b>	<b>2.177</b>	<b>26.235,33</b>	<b>12.051,14</b>
10.Transferências para Reservas	1.340	21.499,89	16.044,69
11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	459	10.704,97	23.322,38
12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	458	1.612,24	3.520,17
13.Outras Destinações	808	655,10	810,77
<b>14.TOTAL</b>	<b>1.492</b>	<b>34.472,20</b>	<b>23.104,69</b>
<b>15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>2.051</b>	<b>-8.236,86</b>	<b>-4.016,02</b>
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+)	1.477	23.238,91	15.733,86
15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-)	574	-31.475,77	-54.835,84

**FICHA 56A - 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	-	-	-
02.Atividade Audiovisual	32	8,48	264,93
03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	110	18,69	169,93
04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividades em Geral	319	31.090,81	97.463,35
05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividade Rural	3	0,08	27,37
06.Contribuição para o INSS	1.724	5.178,61	3.003,84
07.Contribuição para o FGTS	1.606	1.853,34	1.154,01
08.Planos de Poupança e Investimentos (PAIT)	7	0,69	99,18
09.Fundos de Aposentadoria Programada Individual (FAPI)	2	0,69	344,98
10.Despesas com Plano de Previdência Privada	187	1.046,48	5.596,15
11.Aquisições para o Ativo Imobilizado	1.198	9.521,61	7.947,92
12.Baixas do Ativo Imobilizado	609	3.762,32	6.177,86

## LUCRO REAL - SEGURADORAS

### FICHAS CONSOLIDADAS

<b>FICHA</b>	<b>DESCRIÇÃO</b>
04C	Receitas e Despesas de Seguros, Previdência e Capitalização
05C	Despesas Operacionais
06C	Demonstração do Resultado
09C	Demonstração do Lucro Real
12B	Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real
17	Cálculo da CSLL
37	Aplicações em Incentivos Fiscais
45C	Ativo - Balanço Patrimonial
46C	Passivo - Balanço Patrimonial
47	Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados
56A	Outras Informações - Lucro Real

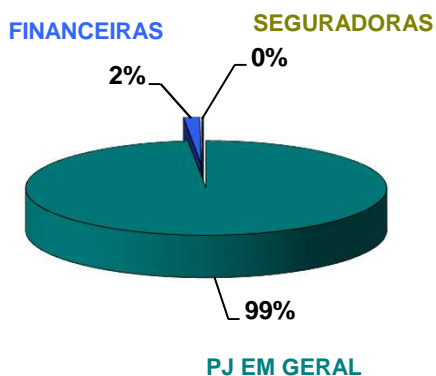
## SEGURADORAS

### SÍNTESE DA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA

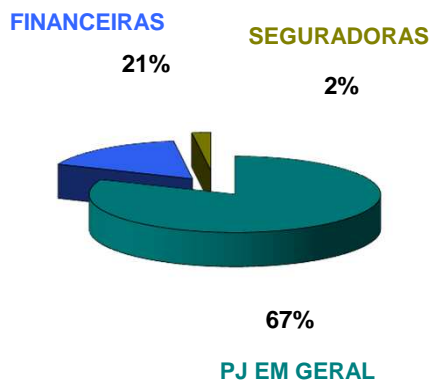
ITEM	FREQ.	VALOR	
		TOTAL R\$ MILHÕES	MÉDIA R\$ MIL
ATIVO TOTAL	185	161.835	874.784
RECEITA TOTAL	145	110.799	764.133
LUCRO OPERACIONAL	180	9.711	53.950
LUCRO LÍQ. DO PERÍODO DE APURAÇÃO	181	7.852	43.379
LUCRO REAL	180	5.719	31.771
IR CALCULADO	137	1.534	11.194
IR DEVIDO	137	1.500	10.949

### PARTICIPAÇÃO RELATIVA

#### Nº DE EMPRESAS



#### RECEITA





**Ficha 04C - Receitas e Despesas de Seguros, Previdência e Capitalização**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Prêmios de Seguros Diretos	118	54.646,77	463.108,19
02.(-) Ajustes de Emissão (Descontos, Cancelamentos e Restituições)	105	5.985,28	57.002,66
03.Prêmios de Cosseguros Aceitos e Retrocessões	81	4.285,62	52.908,92
04.(-)Prêmios de Cosseguros Cedidos, Resseguros Cedidos e Cedidos a Consórcios e Fundos	98	7.362,45	75.127,01
05.Variações das Provisões Técnicas	117	-9.405,56	-80.389,44
06.PRÊMIOS GANHOS	122	36.179,10	296.549,98
07.(-)Indenizações Avisadas	107	21.792,88	203.671,74
08.(-)Despesas com Sinistro	111	2.308,15	20.794,13
09.(-)Despesas com Benefícios e Resgates	22	3.286,57	149.389,62
10.Recuperação de Sinistros	91	2.052,84	22.558,70
11.Salvados	72	917,69	12.745,71
12.Ressarcimentos	78	168,82	2.164,42
13.Variação da Provisão de Sinistros e Eventos Ocorridos Não Avisados	112	-470,63	-4.202,04
14.(-)Despesas de Comissões	112	5.592,79	49.935,60
15.Recuperação de Comissões	76	452,23	5.950,34
16.(-)Outras Despesas de Comercialização	51	960,73	18.837,81
17.Variação das Despesas de Comercialização Diferidas	100	707,52	7.075,18
18.Outras Receitas de Seguros	114	1.376,76	12.076,85
19.(-)Outras Despesas de Seguros	114	1.969,09	17.272,69
20.(-)Despesa com Provisão para Riscos de Créditos Duvidosos	56	97,26	1.736,87
21.Rendas de Contribuições Retidas - Previdência	31	7.323,68	236.247,82
22.Variações das Provisões Técnicas - Previdência	34	-869,63	-25.577,41
23.(-)Despesas com Benefícios e Resgates - Previdência	34	6.240,61	183.547,29
24.(-)Despesas de Comercialização Retidas - Previdência	25	234,43	9.377,01
25.Outras Receitas de Previdência	26	583,57	22.444,98
26.(-)Outras Despesas de Previdência	17	77,64	4.566,80
27.Receita Líquida com Títulos de Capitalização	14	6.422,50	458.750,18
28.Variações das Provisões Técnicas - Capitalização	14	334,29	23.877,56
29.(-)Despesas com Resgates e Sorteios - Capitalização	16	5.665,55	354.097,15
30.(-)Despesas de Comercialização - Capitalização	13	401,89	30.914,87
31.Outras Receitas de Capitalização	14	85,67	6.119,61
32.(-) Outras Despesas de Capitalização	12	117,36	9.779,87
<b>RECEITA TOTAL (D)</b>	<b>145</b>	<b>110.799,22</b>	<b>764.132,52</b>
<b>DESPESA TOTAL (D)</b>	<b>145</b>	<b>72.838,49</b>	<b>502.334,41</b>
<b>33.Resultado da ativ. de seguros, previd. Aberta e capitaliz.</b>	<b>150</b>	<b>68.612,14</b>	<b>457.414,28</b>

**Ficha 05C - Despesas Administrativas**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR	MÉDIA
		R\$ Milhões	R\$ Mil
01.Pessoal Próprio	150	2.642,42	17.616,12
02.Gratificações a Administradores	36	25,02	695,00
03.Serviços Prestados por Terceiros	167	1.071,57	6.416,56
04.Localização e Funcionamento	158	1.055,92	6.683,02
05.Encargos de Depreciação e Amortização	135	307,47	2.277,55
06.Publicidade, Propaganda e Publicações	153	404,62	2.644,57
07.PIS/Pasep	167	168,23	1.007,37
08.Cofins	164	942,29	5.745,67
09.CPMF	152	343,38	2.259,05
10.Demais Impostos, Taxas e Contribuições, exceto IR e CSLL	174	107,48	617,69
11.Doações e Patrocínios de Caráter Cultural e Artístico	48	30,07	626,45
12.Doações a Instituições de Ensino e Pesquisa	3	0,22	72,90
13.Doações a Entidades Civas	34	10,12	297,76
14.Outras Contribuições e Doações	74	8,95	120,94
15.Multas	143	36,67	256,42
16.Outras Despesas Administrativas	168	622,66	3.706,31
<b>17.TOTAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>178</b>	<b>7.777,07</b>	<b>43.691,42</b>

**Ficha 06C - Demonstração do Resultado**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Resultado da Atividade de Seguros, Previdência e Capitalização	150	6.519,48	43.463,17
01. Resultado da Atividade de Seguros, Previdência e Capitalização (+)	129	7.301,88	56.603,75
01. Resultado da Atividade de Seguros, Previdência e Capitalização (-)	21	-782,41	-37.257,50
02.Rendimentos Auferidos com Títulos de Renda Fixa	142	6.913,00	48.683,06
03.Ganhos Auferidos no Mercado de Renda Variável	54	405,87	7.516,06
04.Ajuste Positivo a Valor de Mercado	23	60,41	2.626,44
05.Variações Cambiais Ativas	23	323,72	14.074,63
06.Receitas de Juros sobre o Capital Próprio	49	156,78	3.199,60
07.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	3	50,00	16.666,16
08.Outras Receitas Financeiras	150	9.645,04	64.300,30
09.Resultados Positivos em participações Societárias	89	4.881,32	54.846,33
10.Receita com Imóveis de Renda	71	171,28	2.412,38
11.Outras Receitas Operacionais	29	107,67	3.712,90
12.(-)Despesas Administrativas	178	7.777,07	43.691,42
13.(-)Perdas Incurridas no Mercado de Renda Variável	25	34,37	1.374,64
14.(-)Ajuste Negativo a Valor de Mercado	23	23,42	1.018,08
15.(-)Variações Cambiais Passivas	22	641,24	29.147,24
16.(-)Juros Sobre o Capital Próprio	37	1.042,78	28.183,31
17.(-)Perdas em Operações Realizadas no Exterior	1	0,46	460,85
18.(-)Outras Despesas Financeiras	156	9.566,40	61.323,10
19.(-)Resultados Negativos em Participações Societárias	32	417,88	13.058,79
20.(-)Despesas com Imóveis de Renda	41	19,89	485,23
<b>21.LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>180</b>	<b>9.711,05</b>	<b>53.950,25</b>
<b>21. LUCRO OPERACIONAL (+)</b>	<b>139</b>	<b>10.388,46</b>	<b>74.737,14</b>
<b>21. LUCRO OPERACIONAL (-)</b>	<b>41</b>	<b>-677,42</b>	<b>-16.522,35</b>
22.Receitas de Alienações de Bens e Direitos do Ativo Permanente	74	488,40	6.599,98
23.Outras Receitas Não Operacionais	49	222,13	4.533,25
24.(-)Valor Contábil dos Bens e Direitos Alienados	63	291,59	4.628,42
25.(-)Outras Despesas Não Operacionais	78	262,00	3.358,93
<b>26.RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>180</b>	<b>10.006,91</b>	<b>55.593,94</b>
<b>26. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)</b>	<b>139</b>	<b>10.648,33</b>	<b>76.606,69</b>
<b>26. RESULTADO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)</b>	<b>41</b>	<b>-641,42</b>	<b>-15.644,40</b>
27.(-)Participações de Debêntures	2	5,94	2.969,30
28.(-)Participações de Empregados	106	147,69	1.393,32
29.(-)Participações de Administradores e Partes Beneficiárias	26	52,69	2.026,59
30.(-)Contribuições para Assistência ou Previdência de Empregados	4	0,48	120,14
<b>31.LUCRO LÍQUIDO ANTES DA CSLL</b>	<b>180</b>	<b>9.800,11</b>	<b>54.445,04</b>
32.(-)Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	138	555,02	4.021,85
<b>33.LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ</b>	<b>181</b>	<b>9.245,09</b>	<b>51.077,86</b>
34.(-)Provisão para o Imposto de Renda	139	1.393,51	10.025,28
<b>35.LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>181</b>	<b>7.851,58</b>	<b>43.378,89</b>
<b>35. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (+)</b>	<b>138</b>	<b>8.454,08</b>	<b>61.261,43</b>
<b>35. LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO DE APURAÇÃO (-)</b>	<b>43</b>	<b>-602,50</b>	<b>-14.011,60</b>

**Ficha 09C - Demonstração do Lucro Real**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01. Lucro Líquido antes do IRPJ</b>	<b>182</b>	<b>9.253,13</b>	<b>50.841,35</b>
02. Despesas Administrativas - Soma das Parcelas Não Dedutíveis	141	396,73	2.813,66
03. Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	130	568,11	4.370,09
04. Lucros Disponibilizados no Exterior	4	6,21	1.553,04
05. Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	1	37,45	37.446,29
06. Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	-	-	-
07. Variações Cambiais Passivas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	2	9,13	4.562,61
08. Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1999,	0	0,00	0,00
09. Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimô	30	414,32	13.810,60
10. Perdas em Operações Realizadas no Exterior	2	79,29	39.645,11
11. Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	-	-	-
12. Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/1991, art. 2º)	7	1,38	196,68
13. Participações Não Dedutíveis	35	70,96	2.027,46
14. Lucro Inflacionário Realizado	2	1,55	774,38
15. Realização de Reserva de Reavaliação	52	54,58	1.049,55
16. Tributos e Contribuições com Exigibilidade Suspensa	37	393,86	10.644,75
17. Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variável no Período de Apuracã	3	0,28	94,69
18. Provisão para Riscos de Créditos Duvidosos	62	106,76	1.721,98
19. Demais Despesas Não Dedutíveis com Provisão	84	774,15	9.216,02
20. Ajuste Negativo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art.35)	23	23,20	1.008,84
21. Outras Adições	66	250,03	3.788,35
<b>22. SOMA DAS ADIÇÕES</b>	<b>166</b>	<b>3.187,98</b>	<b>19.204,67</b>
23. (-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	93	624,52	6.715,25
24. (-) Lucros e Dividendos Derivados de Investimentos Avaliados pelo Custo	63	87,84	1.394,25
25. (-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimô	51	4.792,43	93.969,13
26. (-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	1	37,45	37.446,29
27. (-) Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	2	4,38	2.190,64
28. (-) Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1	1	1,74	1.743,12
29. (-) Perdas Incorridas no Mercado de Renda Variável nos Períodos de Apurc	-	-	-
30. (-) Perdas Dedutíveis em Operações de Crédito, conforme art. 9º da Lei n	1	0,06	63,58
31. (-) Ajuste Positivo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art. 35)	20	59,49	2.974,30
32. (-) Juros Produzidos por NTN (Lei nº 10.179/2001, art. 1º, Inc. III)	-	-	-
33. (-) Outras Exclusões	83	712,77	8.587,63
<b>34. SOMA DAS EXCLUSÕES</b>	<b>131</b>	<b>6.320,68</b>	<b>48.249,43</b>
35. LUCRO REAL ANTES DA COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS	181	6.120,43	33.814,51
36. (-) Compensação de Prejuízos Fiscais - Períodos de Apuração de 1991 a 20	59	401,72	6.808,77
<b>37. LUCRO REAL</b>	<b>180</b>	<b>5.718,71</b>	<b>31.770,61</b>
<b>37. LUCRO REAL (+)</b>	<b>136</b>	<b>6.145,98</b>	<b>45.191,05</b>
<b>37. LUCRO REAL (-)</b>	<b>44</b>	<b>-427,27</b>	<b>-9.710,78</b>
38. LUCRO REAL POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	-	-	-

**FICHA 12B - Cálculo do Imposto de Renda sobre o Lucro Real**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.A Alíquota de 15%	137	921,90	<b>6.729,19</b>
02.Adicional	122	611,68	5.013,79
<b>IR CALCULADO (D)</b>	<b>137</b>	<b>1.533,58</b>	11.194,03
03.-)Operações de Caráter Cultural e Artístico	46	20,45	444,52
04.-)Programa de Alimentação do Trabalhador	72	4,73	65,69
05.-)Atividade Audiovisual	9	2,78	308,42
06.-)Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	38	5,65	148,63
<b>IR DEVIDO (D)</b>	<b>137</b>	<b>1.499,98</b>	10.948,77
07.-)Imposto Pg no Exterior sobre Lucros, Rendim. e Ganhos de Capital	-	-	-
08.-)Imposto de Renda Retido na Fonte	66	48,94	741,51
09.-)Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público Federal	19	1,76	92,78
10.-)IR retido na fonte por entid. da Adm. Púb. Federal	17	1,76	103,29
11.-)Imposto Pago Incidente sobre Ganhos no Mercado de Renda Variável	-	-	-
12.-)Imposto de Renda Mensal Pago por Estimativa	131	1.281,82	9.784,90
13.-)Parcelamento Formalizado de IR sobre a Base de Cálculo Estimada	1	0,03	31,69
<b>14.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR</b>	<b>133</b>	<b>165,67</b>	1.245,64
<b>14. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (+)</b>	<b>49</b>	<b>273,54</b>	5.582,37
<b>14. IMPOSTO DE RENDA A PAGAR (-)</b>	<b>84</b>	<b>-107,87</b>	<b>-1.284,13</b>
15.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR DE SCP	137	1.533,58	11.194,03
16.IMPOSTO DE RENDA postergado de períodos de apuração anteriores	-	-	-

**FICHA 17 - Cálculo da CSLL - Lucro Real**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01. Lucro Líquido antes da CSLL</b>	<b>180</b>	<b>9.800,84</b>	<b>54.449,10</b>
02. Provisões Não Dedutíveis	103	1.021,05	9.913,10
03. Despesas Não Dedutíveis (Lei nº 9.249/1995, art. 13)	116	99,01	853,50
04. Parcela dos Lucros de Contratos de Construção por Empreitada ou Fornecimento, Celebrados com Pessoa Jurídica de Direito Público	-	-	-
05. Lucros Disponibilizados no Exterior	4	6,21	1.553,04
06. Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	1	37,45	37.446,29
07. Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	0	0,00	0,00
08. Variações Cambiais Passivas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	2	9,13	4.562,61
09. Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	-	-	-
10. Ajustes por Diminuição no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio Líquido	28	414,08	14.788,74
11. Perdas em Operações Realizadas no Exterior	2	79,29	39.645,11
12. Excesso de Juros sobre o Capital Próprio	0	0,00	0,00
13. Reserva Especial - Realização (Lei nº 8.200/1991, art. 2º)	7	1,38	196,68
14. Realização de Reserva de Reavaliação	51	54,00	1.058,79
15. Ajuste Negativo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art. 35, § 1º)	23	23,20	1.008,84
16. Encargos de Depreciação, Amortização e Exaustão e Baixa de Bens - Diferença de Correção Monetária - IPC/BTNF	18	4,32	239,99
17. Resultados Negativos com Atos Cooperativos	-	-	-
18. Custos e Despesas Vinculados às Receitas da Atividade Imobiliária Tributadas pelo RET - Patrimônio de Afetação	1	2,15	2.150,20
19. Outras Adições	84	498,50	5.934,55
<b>20. SOMA DAS ADIÇÕES</b>	<b>141</b>	<b>2.249,77</b>	<b>15.955,78</b>
21. (-) Reversão dos Saldos das Provisões Não Dedutíveis	91	608,26	6.684,21
22. (-) Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	-	-	-
23. (-) Lucros e Dividendos Derivados de Investimentos Avaliados pelo Custo de Aquisição	62	87,74	1.415,23
24. (-) Ajustes por Aumento no Valor de Investimentos Avaliados pelo Patrimônio Líquido	49	4.792,13	97.798,52
25. (-) Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	1	37,45	37.446,29
26. (-) Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	2	4,38	2.190,64
27. (-) Variações Cambiais Passivas - Operações Liquidadas (MP 1.858-10/1999, art. 30)	1	1,74	1.743,12
28. (-) Ajuste Positivo a Valor de Mercado (Lei nº 10.637/2002, art. 35)	20	59,49	2.974,30
29. (-) Parcela dos Lucros de Contratos de Construção por Empreitada ou Fornecimento, Celebrados com Pessoa Jurídica de Direito Público	-	-	-
30. Receitas da Atividade Imobiliária Tributadas pelo RET - Patrimônio de Afetação	-	-	-
31. (-) Outras Exclusões	68	554,00	8.147,01
<b>32. SOMA DAS EXCLUSÕES</b>	<b>130</b>	<b>6.145,19</b>	<b>47.270,68</b>
<b>33. BASE DE CÁLCULO ANTES DA COMPENSAÇÃO DE BC NEGATIVA DO PRÓPRIO PERÍODO DE APURAÇÃO</b>	<b>179</b>	<b>5.905,42</b>	<b>32.991,15</b>
34. (-) Atividades em Geral	-	-	-
35. (-) Atividade Rural	-	-	-

Continua

**FICHA 17 - Cálculo da CSLL (continuação)**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
36.BASE DE CÁLCULO ANTES DA COMPENSAÇÃO DE BC NEGATIVA DE PERÍODOS ANTERIORES	179	5.905,42	32.991,15
36. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (+)	134	6.460,08	48.209,53
36. BASE DE CÁLCULO DA CSLL (-)	45	-554,66	-12.325,81
37.(-)Base de Cálculo Negativa da CSLL de Períodos Anteriores - Atividades em Geral	52	342,37	6.584,02
38.(-)Base de Cálculo Negativa da CSLL de Períodos Anteriores - Atividades Rural	-	-	-
<b>39.BASE DE CÁLCULO DA CSLL</b>	<b>178</b>	<b>5.563</b>	<b>31.253</b>
40.Contribuição Social sobre o Lucro Líquido por Atividade	133	550,60	4.139,87
41.Adição de Créditos de CSLL sobre Depreciação Utilizados Anteriormente (Lei nº 11.051/2004, art. 1º, §§ 7º, 11 e 12)	-	-	-
42.TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	133	550,60	4.139,87
43.(-)Recuperação de Crédito de CSLL (MP nº 1.807/1999, art. 8º)	9	48,45	5.383,68
44.(-)Créditos sobre Depreciação de Bens do Ativo Imobilizado (Lei nº 11.051/2004, art. 1º)	-	-	-
45.(-)Isenção sobre o Lucro da Exploração Relativo ao Prouni	-	-	-
46.(-)Bônus de Adimplência Fiscal (Lei nº 10.637/2002, art. 38)	-	-	-
47.(-)Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital (MP nº 1.858-6/1999, art. 19)	-	-	-
48.(-)CSLL Retida na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações Federais (Lei nº 9.430/1996, art. 64)	16	0,71	44,50
49.(-)CSLL Retida na Fonte pelas Demais Entidades da Administração Pública Federal (Lei nº 10.833/2003, art. 34)	14	0,27	19,62
50.(-)CSLL Retida na Fonte por Pessoas Jurídicas de Direito Privado (Lei nº 10.833/2003, art. 30)	11	0,84	76,59
51.(-)CSLL Retida na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações dos Estados, Distrito Federal e Municípios (Lei nº 10.833/2003, art. 33)	3	0,01	1,94
52.(-)CSLL Mensal Paga por Estimativa	123	5.454,37	44.344,48
53.(-)Parcelamento Formalizado de CSLL sobre a Base de Cálculo Estimada	0	0,00	0,00
<b>54.CSLL A PAGAR</b>	<b>121</b>	<b>95,40</b>	<b>788,43</b>
55.CSLL A PAGAR DE SCP	-	-	-
56.CSLL SOBRE A DIFERENÇA ENTRE O CUSTO ORÇADO E O CUSTO EFETIVO	-	-	-
57.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	-	-	-

**FICHA 37 - Aplicações em Incentivos Fiscais**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR	MÉDIA
		R\$ Milhões	R\$ Mil
01.Valor do Imposto de Renda à Alíquota de 15% excluídas as Deduções e R	17	68,53	4.031,02
02.Valor do IR com Vencimento em 2005 s/ o Lucro Inflacionário Tributado à	-	-	-
03.BASE DE CÁLCULO DOS INCENTIVOS FISCAIS	17	<b>68,53</b>	<b>4.031,02</b>
04.Finor (até 12%) - Valor Líquido do Incentivo	12	5,63	468,96
05.Finam (até 12%) - Valor Líquido do Incentivo	5	2,60	519,16
06.SUBTOTAL (ATÉ 12%) - Valor Líquido do Incentivo	17	8,22	483,72
07.Funres (até 17%) - Valor Líquido do Incentivo	-	-	-
<b>08.TOTAL DOS INCENTIVOS - Valor Líquido do Incentivo</b>	<b>17</b>	<b>8,22</b>	<b>483,72</b>



**FICHA 45C - Ativo - Balanço Patrimonial**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Caixa	110	11,59	105,34
02.Bancos Conta Depósitos	169	481,79	2.850,84
03.Aplicações no Mercado Aberto - Disponível	20	86,69	4.334,48
04.Aplicações em Títulos de Renda Fixa	150	33.155,53	221.036,90
05.Aplicações em Títulos de Renda Variável	48	1.535,11	31.981,56
06.Quotas de Fundos Especialmente Constituídos	56	71.560,73	1.277.870,14
07.Aplicações no Exterior	8	1.862,64	232.830,48
08.Outras Aplicações	76	228,14	3.001,85
09.Crédito das Operações - Prêmios a Receber	109	6.420,73	58.905,80
10.Crédito das Operações - Seguradoras E Resseguradoras	96	1.139,55	11.870,35
11.Crédito das Operações - Previdência Complementar	9	48,60	5.399,51
12.Crédito das Operações - Capitalização	1	15,49	15.489,54
13.Outros Créditos das Operações	99	342,23	3.456,90
14.Títulos E Créditos a Receber	118	1.304,59	11.055,81
15.Créditos Tributários e Previdenciários	137	1.724,38	12.586,70
16.Depósitos Judiciais e Fiscais	14	9,27	662,08
17.Outros Créditos a Receber	98	56,49	576,43
18.Outros Valores e Bens	71	337,08	4.747,63
19.Empréstimos e Depósitos Compulsórios	4	0,23	57,64
20.Despesas Antecipadas	85	61,22	720,29
21.Despesas de Comercialização Diferidas	101	2.000,85	19.810,44
22.TOTAL DO CIRCULANTE	185	122.382,95	661.529,45
<b>23.Aplicações em Títulos de Renda Fixa</b>	<b>60</b>	<b>11.667,01</b>	<b>194.450,17</b>
24.Aplicações em Títulos de Renda Variável	3	13,06	4.354,30
25.Aplicação em Incentivos Fiscais	22	19,09	867,63
26.Aplicações no Exterior	2	889,11	444.557,38
27.Outras Aplicações	32	764,00	23.875,08
28.Crédito das Operações - Prêmios a Receber	7	14,16	2.022,33
29.Crédito das Operações - Seguradoras E Resseguradoras	4	2,75	686,60
30.Crédito das Operações - Previdência Complementar	-	-	-
31.Crédito das Operações - Capitalização	-	-	-
32.Outros Créditos das Operações	4	1,22	305,30
33.Títulos E Créditos a Receber	36	167,59	4.655,33
34.Créditos Tributários E Previdenciários	91	2.191,33	24.080,54
35.Depósitos Judiciais E Fiscais	117	3.540,82	30.263,45
36.Outros Créditos a Receber	42	322,85	7.687,00
37.Outros Valores E Bens	10	27,27	2.726,77
38.Empréstimos E Depósitos Compulsórios	10	0,95	95,10
39.Despesas de Comercialização Diferidas	24	236,21	9.842,19
<b>40.TOTAL DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>146</b>	<b>19.857,43</b>	<b>136.009,80</b>

Continua

**FICHA 45C - Ativo - Balanço Patrimonial (Continuação)**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
41.Participações Societárias - Investimentos no País	99	16.699,95	168.686,34
42.Participações Societárias - Investimentos no Exterior	10	61,36	6.136,44
43.Incentivos Fiscais	36	24,97	693,53
44.Imóveis Destinados a Renda	55	863,73	15.704,16
45.Outros Investimentos	53	307,73	5.806,30
46.Correção Monetária - Diferença Ipc/Btuf (Lei nº 8.200/1991)	16	46,29	2.893,02
47.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	4	16,35	4.086,34
48.(-)Depreciação Acumulada	47	205,41	4.370,45
49.Imóveis de Uso Próprio	71	1.079,83	15.208,93
50.Bens Móveis	132	775,70	5.876,55
51.Outras Imobilizações	109	413,75	3.795,83
52.Correção Monetária - Diferença Ipc/Btuf (Lei nº 8.200/1991)	13	48,36	3.720,29
53.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	3	9,04	3.011,85
54.(-)Depreciação Acumulada	145	1.069,84	7.378,18
55.Despesas de Organização, Implantação E Instalação	113	2.162,67	19.138,66
56.(-)Amortização Acumulada	104	1.639,75	15.766,79
57.Correção Monetária - Diferença Ipc/Btuf (Lei nº 8.200/1991)	1	0,00	0,40
58.Correção Monetária Especial (Lei nº 8.200/1991)	0	0,00	0,00
<b>59.TOTAL DO PERMANENTE</b>	<b>165</b>	<b>19.594,74</b>	<b>118.755,98</b>
<b>60.TOTAL DO ATIVO</b>	<b>185</b>	<b>161.835,12</b>	<b>874.784,41</b>

**FICHA 46C - Passivo - Balanço Patrimonial**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR	MÉDIA
		R\$ Milhões	R\$ Mil
01.Obrigações a Pagar	155	3.396,54	21.913,15
02.Impostos e Encargos Sociais a Recolher	167	549,54	3.290,68
03.Provisões Trabalhistas	129	239,86	1.859,39
04.Empréstimos e Financiamentos	12	26,41	2.201,18
05.Provisão para Impostos e Contribuições	152	1.706,28	11.225,55
06.Outras Obrigações	87	923,55	10.615,53
07.Débitos das Operações - Prêmios a Restituir	64	85,17	1.330,70
08.Débitos das Operações - Seguradoras e Resseguradoras	99	1.922,75	19.421,67
09.Débitos das Operações - Comissões	103	788,43	7.654,65
10.Débitos das Operações - Previdência Complementar	12	16,63	1.386,11
11.Débitos das Operações - Capitalização	8	80,25	10.031,65
12.Outros Débitos das Operações	82	2.246,66	27.398,29
13.Cobrança Antecipada de Prêmios	50	266,02	5.320,40
14.Prêmios e Emolumentos Recebidos	63	231,45	3.673,77
15.Outros Depósitos de Terceiros	72	116,09	1.612,40
16.Provisões Técnicas - Ramos Elementares e Vida em Grupo	112	20.352,59	181.719,54
17.Provisões Técnicas - Vida com Cobertura de Sobrevivência	31	20.933,80	675.283,88
18.Provisões Técnicas - Previdência Complementar	35	18.984,17	542.404,86
19.Provisões Técnicas - Capitalização	15	8.712,99	580.865,98
<b>20.TOTAL DO CIRCULANTE</b>	<b>181</b>	<b>81.579,19</b>	<b>450.713,74</b>
21.Pagamentos a Efetuar	13	226,52	17.424,60
22.Provisão para Tributos Diferidos	80	657,84	8.222,98
23.Empréstimos e Financiamentos	9	18,12	2.013,61
24.Outras Exigibilidades a Longo Prazo	56	764,41	13.650,21
25.Débitos das Operações - Seguros e Resseguros	4	6,21	1.553,04
26.Débitos das Operações - Capitalização	1	240,75	240.748,63
27.Débitos das Operações - Previdência Complementar	1	284,86	284.863,14
28.Outros Débitos das Operações	4	35,18	8.794,10
29.Provisões Técnicas - Ramos Elementares e Vida em Grupo	26	517,55	19.905,94
30.Provisões Técnicas - Vida Com Cobertura de Sobrevivência	16	8.870,92	554.432,38
31.Provisões Técnicas - Previdência Complementar	15	26.745,05	1.783.003,48
32.Provisões Técnicas - Capitalização	5	1.305,27	261.054,47
33.Contingências Fiscais e Trabalhistas	102	4.979,91	48.822,66
<b>34.TOTAL EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>146</b>	<b>44.652,60</b>	<b>305.839,73</b>
35.Resultado de Exercícios Futuros	1	13,88	13.876,81
36.Capital Social - Domiciliados no País	174	18.935,58	108.825,20
37.Capital Social - Domiciliados no Exterior	32	2.110,56	65.954,91
38.(-)Capital a Realizar	2	3,18	1.591,53
39.(-)Ações em Tesouraria	7	22,08	3.154,91
40.Reservas para Aumento de Capital	43	1.477,12	34.351,60
41.Reservas de Capital	77	1.030,24	13.379,75
42.Reservas de Reavaliação	71	318,91	4.491,62
43.Reservas de Lucros	121	12.524,39	103.507,33
44.Outras Reservas	10	33,39	3.339,39
45.Ajustes Com Títulos E Valores Mobiliários	83	625,22	7.532,79
46.Lucros ou Prejuízos Acumulados	91	-1.440,70	-15.831,88
<b>47.TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>183</b>	<b>35.589,44</b>	<b>194.477,82</b>
<b>48.TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>184</b>	<b>161.835,11</b>	<b>879.538,62</b>

**FICHA 47 - Demonstração dos Lucros ou Prejuízos Acumulados**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01.Saldo de Lucros Acumulados</b>	<b>56</b>	<b>749,03</b>	<b>13.375,61</b>
01. Saldo de Lucros Acumulados (+)	56	749,03	13.375,61
01. Saldo de Lucros Acumulados (-)	-	-	-
02.Ajustes Credores de Períodos de Apuração Anteriores	15	54,42	3.628,08
03.Reversão de Reservas	35	298,12	8.517,69
04.Outros Recursos	20	46,46	2.323,06
<b>05.Lucro Líquido do Ano</b>	<b>137</b>	<b>8.442,86</b>	<b>61.626,72</b>
05. Lucro Líquido do Ano (+)	137	8.442,86	61.626,72
05. Lucro Líquido do Ano (-)	-	-	-
06.(-)Saldo Anterior de Prejuízos Acumulados	59	1.847,58	31.314,87
07.(-)Ajustes Devedores de Períodos de Apuração Anteriores	13	13,05	1.003,57
08.(-)Prejuízo Líquido do Ano	44	602,72	13.698,08
<b>09.TOTAL</b>	<b>177</b>	<b>7.127,56</b>	<b>40.268,68</b>
10.Transferências para Reservas	103	5.668,42	55.033,16
11.Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	68	2.544,32	37.416,50
12.Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	12	275,40	22.949,87
13.Outras Destinações	15	78,98	5.265,16
<b>14.TOTAL</b>	<b>110</b>	<b>8.567,11</b>	<b>77.882,85</b>
<b>15.LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>92</b>	<b>-1.439,56</b>	<b>-15.647,36</b>
<b>15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (+)</b>	<b>36</b>	<b>434,82</b>	<b>12.078,36</b>
<b>15. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (-)</b>	<b>56</b>	<b>-1.874,38</b>	<b>-33.471,03</b>

**FICHA 56A - Outras Informações - Lucro Real**  
**LUCRO REAL - SEGURADORAS, PREVIDÊNCIA E CAPITALIZAÇÃO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Programa de Desenvolvimento Tecnológico Industrial/Agropecuário	-	-	-
02.Atividade Audiovisual	10	4,23	423,15
03.Doação aos Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente	39	5,22	133,77
04.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividades em Geral	65	3.016,43	46.406,58
05.Saldo de Base de Cálculo Negativa de CSLL - Atividade Rural	1	2,61	2.613,31
06.Contribuição para o INSS	146	384,79	2.635,58
07.Contribuição para o FGTS	136	141,08	1.037,39
08.Despesas com Plano de Previdência Privada	1	0,87	865,39
09.Aquisições para o Ativo Imobilizado	-	-	-
10.Despesas com Plano de Previdência Privada	70	61,61	880,08
11.Aquisições para o Ativo Imobilizado	105	309,84	2.950,83
12.Baixas do Ativo Imobilizado	83	168,56	2.030,82

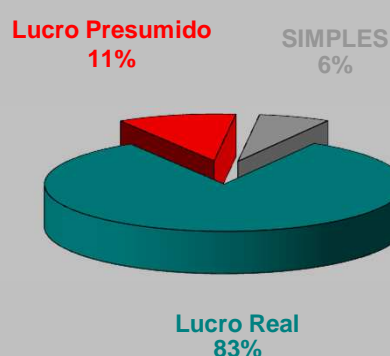
## REGIME DE TRIBUTAÇÃO

# 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
29A	Operações com o exterior- Pessoa vinculada
29B	Operações com o exterior- Pessoa não vinculada
53B	Outras informações

### Enquadramento no Regime:

# OPCIONAL para empresas com faturamento anual igual ou inferior a R\$48 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%	20.432	29.734,33	1.455,28
02.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 8%	158.959	247.644,83	1.557,92
03.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 16%	177.170	10.320,18	58,25
04.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%	310.363	93.313,33	300,66
<b>RECEITA BRUTA TOTAL (D)</b>	<b>606.317</b>	<b>381.012,68</b>	<b>628,41</b>
05.Resultado da aplicação dos percentuais sobre a receita bruta	606.009	51.827,45	85,52
06.Rendimentos e Ganhos de Aplicações de Renda Fixa e Renda Variável	25.227	2.281,38	90,43
07.Juros sobre o Capital Próprio	855	54,09	63,26
08.Lucro Inflacionário - Realização Obrigatória	145	4,07	28,06
09.Realização de Valores cuja Tributação Tenha Sido Diferida	43	10,33	240,21
10.Recuperação de Custos e Despesas	742	30,28	40,81
11.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	46	3,09	67,24
12.Multas e Vantagens Decorrentes de Rescisão Contratual	336	15,69	46,69
13.Lucros Disponibilizados no Exterior	-	-	-
14.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	3	0,06	19,74
15.Variações Cambiais Ativas-Operações Liquidadas (MP 1.858-10/99)	925	120,57	130,35
16.Demais Receitas e Ganhos de Capital	21.841	1.557,75	71,32
17.(-)Excedente de Variação Cambial (MP nº 1.858-10/1999, art. 31)	46	1,87	40,72
18.(-)Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	95	175,27	1.844,97
19.(-)Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	270	58,50	216,66
20.(-)Divulgação Eleitoral e Partidária Gratuita	63	14,93	237,06
<b>21.Base de cálculo do IR sobre o lucro presumido</b>	<b>608.399</b>	<b>55.654,18</b>	<b>91,48</b>
22.Alíquota de 15%	607.888	8.349,61	13,74
23.Adicional	64.982	2.626,61	40,42
24.Diferença de IR Devida pela Mudança de Coeficiente s/ a Receita Bruta	2.708	36,73	13,56
<b>IMPOSTO CALCULADO TOTAL (D)</b>	<b>607.910</b>	<b>11.012,95</b>	<b>18,12</b>
25.(-)Imposto de Renda Retido na Fonte	317.135	1.371,94	4,33
26.(-)Imp. Pg no Exterior s/ Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital	2.077	6,70	3,23
27.(-)Imposto de Renda Retido na Fonte por Órgão Público Federal	9.326	84,28	9,04
10.833/03]	6.704	66,98	9,99
29.(-)Imposto Pago Incidente sobre Ganhos de Renda Variável	2.901	35,19	12,13
<b>30.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR</b>	<b>604.855</b>	<b>9.447,86</b>	<b>15,62</b>
31.IR POSTERGADO DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	<b>433</b>	<b>2,65</b>	<b>6,11</b>
32.IMPOSTO DE RENDA A PAGAR DE SCP	634	39,45	62,23

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

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 12%</b>	<b>198.949</b>	<b>280.984,30</b>	<b>1.412,34</b>
<b>02.Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%</b>	<b>447.220</b>	<b>102.786,54</b>	<b>229,83</b>
03.RESULTADO DA APLICAÇÃO DOS PERCENTUAIS SOBRE A RECEITA BRUTA	603.983	66.628,17	110,31
Renda Variável	25.263	2.295,77	90,87
05.Juros sobre o Capital Próprio	867	54,50	62,86
06.Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	298	3,10	10,40
07.Lucros Disponibilizados no Exterior	-	-	-
08.Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	3	0,06	19,74
09.Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	964	123,82	128,44
10.Demais Receitas e Ganhos de Capital	22.172	1.638,66	73,91
11.(-)Excedente de Variação Cambial (MP nº 1.858-10/1999, art. 31)	50	2,07	41,44
12.(-)Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	97	176,44	1.818,99
13.(-)Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	256	64,05	250,20
<b>14.BASE DE CÁLCULO DA CSLL</b>	<b>606.378</b>	<b>70.501,50</b>	<b>116,27</b>
<b>15.CSLL Apurada</b>	<b>606.003</b>	<b>6.343,91</b>	<b>10,47</b>
16.Adição de Créditos de CSLL sobre Depreciação Utilizados no Regime de Lucro Real (Lei nº 11.051/2004, art. 1º, § 9º)	55	0,07	1,21
<b>17.TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO</b>	<b>606.010</b>	<b>6.343,97</b>	<b>10,47</b>
18.(-)Bônus de Adimplência Fiscal (Lei nº 10.637/2002, art. 38)	1.673	3,56	2,13
19.(-)Isenção sobre o Lucro Relativo ao Prouni	1	0,00	0,43
20.(-)Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital (MP nº 1.858-6/1999, art. 19)	594	1,66	2,79
21.(-)CSLL Retida na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações Federais (Lei nº 9.430/1996, art. 64)	9.423	43,34	4,60
22.(-)CSLL Retida na Fonte pelas Demais Entidades da Administração Pública Federal (Lei nº 10.833/2003, art. 34)	11.902	45,03	3,78
23.(-)CSLL Retida na Fonte por Pessoas Jurídicas de Direito Privado (Lei nº 10.833/2003, art. 30)	156.035	448,92	2,88
24.(-)CSLL Retida na Fonte por Órgãos, Autarquias e Fundações dos Estados, Distrito Federal e Municípios (Lei nº 10.833/2003, art. 33)	3.355	0,84	0,25
<b>25.CSLL A PAGAR</b>	<b>605.063</b>	<b>5.791,86</b>	<b>9,57</b>
26.CSLL A PAGAR DE SCP	590	22,54	38,21
27.CSLL POSTERGADA DE PERÍODOS DE APURAÇÃO ANTERIORES	188	777.779,12	4.137.123,00

**FICHA 38A - Operações com o Exterior- Pessoa Vinculada/Interposta Pessoa  
/Países com Tributação Favorecida**

**LUCRO PRESUMIDO**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>EXPORTAÇÕES/OPERAÇÕES FINANCEIRAS</b>		2.916,05	
<b>BENS</b>		<b>2.801,44</b>	
01.Exportações de Bens para Pessoas Vinculadas	81	1.543,48	19.055,31
02.Exp. de bens p/ pessoas residentes em países com tributação favorecida	17	314,87	18.521,87
03.Demais Exportações de Bens	67	943,08	14.075,88
<b>SERVIÇOS</b>		<b>105,76</b>	
04.Exportações de Serviços para Pessoas Vinculadas	48	40,40	841,65
05.Exp. de serviços p/ pessoas residentes em países c/ tributaç. favorecida	23	23,77	1.033,38
06.Demais Exportações de Serviços	26	41,60	1.599,81
<b>DIREITOS</b>		-	
07.Exportações de Direitos para Pessoas Vinculadas	-	-	-
08.Exp. de direitos p/ pessoas residentes em países c/ tributação favorecida	-	-	-
09.Demais Exportações de Direitos	-	-	-
<b>OPERAÇÕES FINANCEIRAS</b>		<b>8,85</b>	
10.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	-	-	-
11.Oper. não regist. no BACEN-p/ residentes em países c/ tributação favor	-	-	-
12.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	3	2,73	909,27
13.Oper. registr. no BACEN-p/ residentes em países c/ tributação favorecida	1	0,07	65,42
14.Demais Receitas Auferidas	3	6,06	2.019,60
<b>IMPORTAÇÕES/OPERAÇÕES FINANCEIRAS</b>		1.177,03	
<b>BENS</b>		<b>1.135,11</b>	
15.Importações de Bens de Pessoas Vinculadas	97	625,01	6.443,40
16.Imp. de bens de pessoas residentes em países c/ tributação favorecida	8	41,48	5.184,85
17.Demais Importações de Bens	43	468,62	10.898,06
<b>SERVIÇOS</b>		<b>20,06</b>	
18.Importações de Serviços de Pessoas Vinculadas	16	15,37	960,53
19.Imp. de serviços de pessoas residentes em países c/ tributação favorecida	1	0,00	4,92
20.Demais Importações de Serviços	13	4,69	360,81
<b>DIREITOS</b>		<b>4,49</b>	
21.Importações de Direitos de Pessoas Vinculadas	1	1,23	1.231,81
22.Imp. de direitos de pessoas residentes em países c/ tributação favorecida	0	0,00	0,00
23.Demais Importações de Direitos	3	3,26	1.086,91
<b>OPERAÇÕES FINANCEIRAS</b>		<b>17,36</b>	
24.Operações Não Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	1	0,00	1,00
25.Op. não regist. no BACEN-p/ residentes em países c/ tributação favorecida	1	0,04	43,54
26.Operações Registradas no Banco Central - Pessoas Vinculadas	8	3,66	457,01
27.Op. registradas no BACEN-p/ residentes em países c/ tributação favorecida	3	7,30	2.432,36
28.Demais Encargos Incorridos	3	6,37	2.121,97
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES</b>		<b>1,93</b>	
29.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias	3	0,20	65,31
30.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	5	0,97	193,65
31.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	1	0,76	761,02



**FICHA 38B - 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	2.021	11.825,87	5.851,49
02.Total de Exportações de Serviços	912	909,29	997,03
03.Total de Exportações de Direitos	14	2,29	163,57
04.Total de Receitas Auferidas de Operações Financeiras	43	4,79	111,48
05.Total de Importações de Bens	1.568	2.147,65	1.369,67
06.Total de Importações de Serviços	82	27,70	337,78
07.Total de Importações de Direitos	32	72,01	2.250,38
08.Total de Encargos Incorridos de Operações Financeiras	83	11,28	135,88
09.Comissões e Corretagens Incorridas na Importação de Mercadorias	146	3,75	25,69
10.Seguros Incorridos na Importação de Mercadorias	64	1,64	25,69
11.Royalties Incorridos na Importação de Mercadorias	3	1,71	569,02

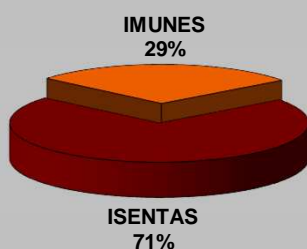
**FICHA 56B - Outras Informações**

**LUCRO PRESUMIDO**

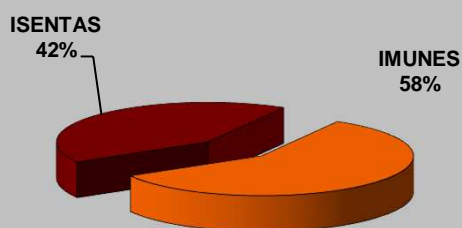
DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Capital Registrado - Ano Anterior	603.611	95.295,73	157,88
01.Capital Registrado	652.768	110.605,02	169,44
02.Estoques - Ano Anterior	91.537	46.756,58	510,79
02.Estoques	100.242	54.591,50	544,60
03.Saldo de Caixa e Bancos - Ano Anterior	366.951	26.686,45	72,72
03.Saldo de Caixa e Bancos	426.454	34.567,39	81,06
04.Saldo de Aplicações Financeiras - Ano Anterior	48.956	17.270,57	352,78
04.Saldo de Aplicações Financeiras	56.448	25.212,53	446,65
05.Contas a Receber - Ano Anterior	104.705	50.572,36	483,00
05.Contas a Receber	122.788	66.461,61	541,27
06.Contas a Pagar - Ano Anterior	219.875	50.512,42	229,73
06.Contas a Pagar	266.871	64.092,63	240,16
07.Compras de Mercadorias no Ano-calendário	107.531	125.038,97	1.162,82
08.Compras para o Ativo Permanente no Ano-calendário	72.508	18.042,99	248,84
09.Receitas e Rendimentos Não Tributáveis	15.006	6.795,09	452,82
10.Prestação de Serviços por Pessoa Física sem Vínculo Empregatício	82.981	1.333,60	16,07
11.Prestação de Serviços por Pessoa Jurídica	162.161	11.188,17	68,99
12.Remuneração a Conselho de Administração	83.678	1.550,13	18,52
13.Ordenados, Salários, Gratificações e Outras Remunerações a Emprega	184.714	23.162,83	125,40
14.Contribuição para o INSS	314.641	6.917,64	21,99
15.Contribuição para o FGTS	184.559	2.164,52	11,73
16.Planos de Poupança e Investimentos (PAIT)	659	26,28	39,88
17.Fundos de Aposentadoria Programada Individual (FAPI)	96	6,51	67,83
18.Despesas com Plano de Previdência Privada	1.732,00	60,42	34,89
19.Sócio Ostensivo de SCP - Total de SCP	-	-	-
20.Número de Empregados no Início do Período	-	-	-
21.Número de Empregados no Final do Período	-	-	-

## IMUNES E ISENTAS

### Nº DE EMPRESAS



### RECEITA AGREGADA



### FICHAS CONSOLIDADAS

FICHA	DESCRIÇÃO
18B	Cálculo da CSLL
45	Ativo - Balanço Patrimonial
46	Passivo - Balanço Patrimonial
48	Origem e aplicação dos recursos

### Conceitos de Isenção e Imunidade:

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

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

**FICHA 18b - Cálculo da CSLL**  
**IMUNES E ISENTAS**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
<b>01.Base de Cálculo da CSLL</b>	<b>167</b>	<b>6,90</b>	<b>41,34</b>
02.CSLL Apurada	154	0,73	4,73
03.-)Recuperação de Crédito de CSLL (MP nº 1.807/1999, art. 8º)	0	0,00	0,00
04.-)CSLL Mensal Paga por Estimativa	10	0,08	8,01
05.-)Parcelamento Formalizado de CSLL s/ a Base de Cálculo Estimada	2	0,00	0,01
06.-)CSLL Retida na Fonte por Órgão Público Federal	6	0,02	2,64
07.-)CSLL Retida na Fonte por Outras PJ (Lei 10.833/03, art. 30)	3	0,01	3,99
08.-)CSLL retida na fonte por Estados, DF e Munic. (Lei 10.833/03)	19	0,07	3,87
09.-)CSLL retida na fonte p/ entidades da Adm. Púb. Federal	0	0,00	0,00
<b>10.CSLL A PAGAR</b>	<b>148</b>	<b>0,55</b>	<b>3,70</b>

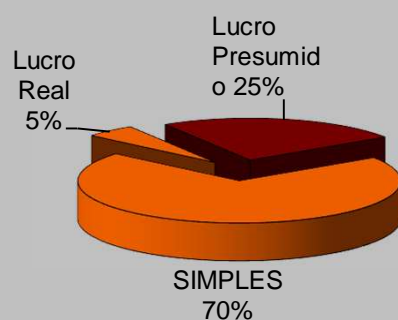
**FICHA 48 - Origem e Aplicação de Recursos**  
**IMUNES E ISENTAS**

<b>DESCRIÇÃO DO ITEM</b>	<b>FREQ.</b>	<b>VALOR</b> R\$ Milhões	<b>MÉDIA</b> R\$ Mil
01.Contribuições de Associados ou Sindicalizados	90.101	33.544,45	372,30
02.Receita da Venda de Bens ou da Prestação de Serviços	19.498	55.238,81	2.833,05
03.Rendimentos de Aplicações Financeiras de Renda Fixa	30.197	7.921,59	262,33
04.Ganhos Líquidos Auferidos no Mercado de Renda Variável	3.711	2.332,10	628,43
05.Doações e Subvenções	78.143	19.548,07	250,16
06.Outros Recursos	81.848	20.302,22	248,05
<b>07.TOTAL</b>	<b>172.948</b>	<b>138.887,25</b>	<b>803,06</b>
08.Ordenados, Gratificações e Outros Pagamentos, Inclusive Encargos Sociais	65.419	47.513,18	726,29
09.IR Retido sobre Rendimentos de Aplicações Financeiras de Renda Fixa	9.581	354,44	36,99
10.IR Retido ou Pago sobre Ganhos Líquidos Auferidos no Mercado de Renda Variável	1.397	44,86	32,11
11.Impostos, Taxas e Contribuições	72.216	1.812,23	25,09
12.Despesas de Manutenção	119.951	24.533,91	204,53
13.Outras Despesas	119.678	53.794,33	449,49
<b>14.TOTAL</b>	<b>168.598</b>	<b>128.052,96</b>	<b>759,52</b>
<b>15.SUPERAVIT/DEFICIT</b>	<b>150.726</b>	<b>10.834,57</b>	<b>71,88</b>

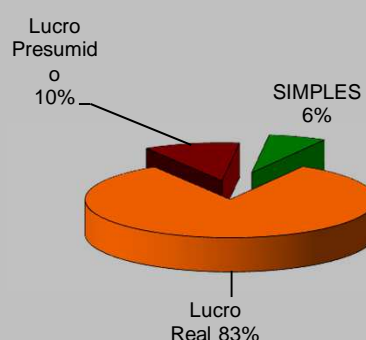
# REGIME DE TRIBUTAÇÃO

## SIMPLES

### Nº DE EMPRESAS



### RECEITA AGREGADA



### FICHAS CONSOLIDADAS

FICHA	DESCRIÇÃO
04A	Demonstração das Receitas e do SIMPLES a Pagar
04B	Demonstração das Receitas e do SIMPLES a Pagar
Informações Gerais - Microempresa	
Informações Gerais - Empresa de Pequeno Porte	
Informações Gerais - Total	

#### Enquadramento no Regime:

#OPCIONAL para empresas com faturamento anual igual ou inferior a R\$ 2,4 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 Microempresa (faturamento anual menor ou igual a R\$ 240 mil) ou Empresa de Pequeno Porte (faturamento anual maior que R\$ 240 mil e menor que R\$ 2,400 milhão).

**FICHA 04A - Demonstração das Receitas e do SIMPLES a Pagar**  
**Optantes pelo SIMPLES em geral**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Receita Bruta da Prestação de Serviços no Mês	580.678	43.427,89	74,79
02.Receita Bruta Não Decorrente da Prestação de Serviços no Mês	1.584.365	181.319,54	114,44
03.RECEITA BRUTA TOTAL NO MÊS	1.938.809	224.747,44	115,92
04.Receita Bruta Acumulada da Prestação de Serviços	580.672	43.426,77	74,79
05.Receita Bruta Acumulada Total	1.938.809	224.747,44	115,92
06.Percentual entre Receita Bruta Acumulada da Prestação de Serviços e Receita Bruta Acumulada Total	580.593	474,11	0,82
07.Receita Bruta no Mês	1.548.108	66.060,81	42,67
08.Percentual Aplicado	1.548.260	53,32	0,03
09.Simples Devido até o Limite de ME	1.547.704	2.542,71	1,64
10.Receita Bruta no Mês	6.193	1.115,83	180,18
11.Percentual Aplicado	6.133	0,30	0,05
12.Simples Devido até o Limite de EPP	6.122	79,77	13,03
13.Receita Bruta no Mês	496.785	154.761,14	311,53
14.Percentual Aplicado	497.081	29,80	0,06
15.Simples Devido Acima do Limite de EPP	496.465	10.301,20	20,75
16.Receita Bruta no Mês	7.699	2.809,65	364,94
17.Percentual Aplicado	8.392	0,25	0,03
18.Simples Devido Acima do Limite de EPP	7.685	316,67	41,21
19.TOTAL DO SIMPLES DEVIDO	1.938.409	13.240,34	6,83
20.(-)Compensações	10.496	28,97	2,76
21.(-)Exigibilidade Suspensa	125	1,35	10,77
22.TOTAL DO SIMPLES A PAGAR	1.938.208	13.210,02	6,82

**FICHA 04B - Demonstração das Receitas e do SIMPLES a Pagar**  
**Percentuais Diferenciados**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Percentual Normal	9.123	1.119,11	122,67
02.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Perc. Diferenciado	27.976	3.178,06	113,60
03.RECEITA BRUTA TOTAL NO MÊS	35.736	4.297,17	120,25
04.Receita Bruta Acumulada Total	35.736	26.876,65	752,09
05.RECEITA BRUTA NO MÊS - ME	28.138	1.343,25	47,74
06.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Percentual Normal	6.846	286,55	41,86
07.Percentual Aplicado	6.878	0,24	0,03
08.Simples Devido	6.846	10,69	1,56
09.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Perc. Diferenciado	22.185	1.056,71	47,63
10.Percentual Aplicado	22.200	1,11	0,05
11.Simples Devido	22.185	55,61	2,51
12.TOTAL DO SIMPLES DEVIDO ATÉ O LIMITE DE ME	28.138	66,30	2,36
13.RECEITA BRUTA NO MÊS - EPP (até R\$720.000,00)	332	34,66	104,41
14.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Percentual Normal	80	10,99	137,41
15.Percentual Aplicado	80	0,00	0,05
16.Simples Devido	80	0,85	10,67
17.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Perc. Diferenciado	270	23,67	87,67
18.Percentual Aplicado	269	0,01	0,04
19.Simples Devido	269	2,08	7,74
20.TOTAL DO SIMPLES DEVIDO COMO EPP (até R\$720.000,00)	332	2,94	8,84
21.RECEITA BRUTA NO MÊS - EPP	9.002	2.882,87	320,25
22.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Percentual Normal	2.577	805,71	312,65
23.Percentual Aplicado	2.588	0,15	0,06
24.Simples Devido	2.577	50,75	19,69
25.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Perc. Diferenciado	6.913	2.077,16	300,47
26.Percentual Aplicado	6.923	0,57	0,08
27.Simples Devido	6.913	187,65	27,14
28.TOTAL DO SIMPLES DEVIDO ATÉ O LIMITE DE EPP	9.002	238,41	26,48
29.RECEITA BRUTA NO MÊS QUE ULTRAPASSOU O LIMITE DE EPP	85	36,38	427,99
30.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Percentual Normal	30	15,86	528,66
31.Percentual Aplicado	37	0,00	0,03
32.Simples Devido	30	1,73	57,70
33.Receita Bruta no Mês das Atividades Sujeitas ao Perc. Diferenciado	59	20,52	347,79
34.Percentual Aplicado	66	0,00	0,04
35.Simples Devido	59	3,14	53,14
36.TOTAL DO SIMPLES DEVIDO ACIMA DO LIMITE DE EPP	85	4,87	57,25
37.TOTAL DO SIMPLES DEVIDO	35.736	312,50	8,74
38.(-)Compensações	382	1,29	3,37
39.(-)Exigibilidade Suspensa	17	0,48	28,19
40.TOTAL DO SIMPLES A PAGAR	35.728	310,74	8,70

**Informações Gerais**  
**SIMPLES - Microempresas**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01. Estoque Inicial	716.446	11.772,69	16,43
02. Estoque Final	805.103	14.665,41	18,22
03.Saldo em Caixa/Banco no Início do Ano-calendário	836.978	8.137,30	9,72
04.Saldo em Caixa/Banco no Final do Ano-calendário	938.913	10.526,80	11,21
05.Total de Rendimentos Atribuídos aos Sócios ou Titular	1.290.690	12.244,93	9,49
06.Total de Compras no Ano-calendário	1.009.941	34.460,57	34,12
07.Total de Despesas no Ano-calendário	918.421	18.650,27	20,31
08.Total de Rendimentos e Ganhos de Aplicações Financeiras: Renda Fixa/Renda Variável	6.868	78,48	11,43
09.Variação Patrimonial Referente aos Ativos no Exterior	1	0,00	0,00
10.Ganhos de Capital	2.974	41,51	13,96

**Informações Gerais**  
**SIMPLES - Empresas de Pequeno Porte**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01. Estoque Inicial	250.480	23.817,46	95,09
02. Estoque Final	251.612	26.776,45	106,42
03.Saldo em Caixa/Banco no Início do Ano-calendário	273.214	10.859,33	39,75
04.Saldo em Caixa/Banco no Final do Ano-calendário	280.498	13.184,77	47,00
05.Total de Rendimentos Atribuídos aos Sócios ou Titular	355.204	12.047,22	33,92
06.Total de Compras no Ano-calendário	296.207	67.626,10	228,31
07.Total de Despesas no Ano-calendário	271.105	41.906,31	154,58
08.Total de Rendimentos e Ganhos de Aplicações Financeiras: Renda Fixa/Renda Variável	10.580	251,12	23,74
09.Variação Patrimonial Referente aos Ativos no Exterior	1	0,23	229,57
10.Ganhos de Capital	2.040	50,12	24,57

**Informações Gerais**  
**SIMPLES - Total**

DESCRIÇÃO DO ITEM	FREQ.	VALOR R\$ Milhões	MÉDIA R\$ Mil
01. Estoque Inicial	966.926	35.590,15	36,81
02. Estoque Final	1.056.715	41.441,86	39,22
03.Saldo em Caixa/Banco no Início do Ano-calendário	1.110.192	18.996,63	17,11
04.Saldo em Caixa/Banco no Final do Ano-calendário	1.219.411	23.711,58	19,45
05.Total de Rendimentos Atribuídos aos Sócios ou Titular	1.645.894	24.292,15	14,76
06.Total de Compras no Ano-calendário	1.306.148	102.086,68	78,16
07.Total de Despesas no Ano-calendário	1.189.526	60.556,58	50,91
08.Total de Rendimentos e Ganhos de Aplicações Financeiras: Renda Fixa/Renda Variável	17.448	329,60	18,89
09.Variação Patrimonial Referente aos Ativos no Exterior	2	0,23	114,78
10.Ganhos de Capital	5.014	91,63	18,28