

284. O indicador de volume de produção do produto similar da indústria doméstica registrou aumento de 17,3% entre P1 e P2, seguido de retração de 13,4% de P2 para P3. Nos períodos seguintes, verificou-se nova queda de 8,3% entre P3 e P4, enquanto, de P4 para P5, houve recuperação com crescimento de 10,9%. Considerando todo o intervalo analisado, observa-se variação positiva de 3,3% em P5, em relação a P1.

285. Quanto à produção de outros produtos, houve expansão de 16,8% entre P1 e P2, seguida por redução de 15,4% de P2 para P3. Posteriormente, ocorreu nova queda de 11,1% entre P3 e P4, com subsequente aumento de 15,1% entre P4 e P5. Em termos acumulados, o indicador apresentou crescimento de 1,2% em P5, comparativamente ao início do período (P1).

286. O grau de ocupação da capacidade instalada aumentou [CONFIDENCIAL] p.p. entre P1 e P2, mas recuou [CONFIDENCIAL] p.p. de P2 para P3. Nos períodos seguintes, verificou-se nova redução de [CONFIDENCIAL] p.p. entre P3 e P4 e recuperação de [CONFIDENCIAL] p.p. entre P4 e P5. Ao final da série, o indicador revela variação positiva de [CONFIDENCIAL] p.p. em P5, frente a P1.

287. O volume de estoque final de vidros flutados incolores apresentou crescimento de 149,3% entre P1 e P2, seguida por queda de 4,7% de P2 para P3. Nos períodos subsequentes, houve aumento de 1,5% entre P3 e P4 e de 7,7% entre P4 e P5. Considerando todo o período, o indicador acumulou variação positiva de 159,8% em P5, comparativamente a P1.

288. A relação estoque final/produção aumentou [RESTRITO] p.p. entre P1 e P2 e [RESTRITO] p.p. de P2 para P3. Nos períodos seguintes, verificou-se crescimento de [RESTRITO] p.p. entre P3 e P4 e diminuição de [RESTRITO] p.p. entre P4 e P5. Em termos acumulados, o indicador registrou variação positiva de [RESTRITO] p.p. em P5, frente a P1.

7.1.3. Dos indicadores de emprego, produtividade e massa salarial

289. A tabela a seguir apresenta as informações de número de empregados, produtividade e massa salarial da indústria doméstica, conforme informado pela peticionária.

Do Emprego, da Produtividade e da Massa Salarial [CONFIDENCIAL]/[RESTRITO]						
	P1	P2	P3	P4	P5	P1 - P5
Emprego						
A. Qtde de Empregados - Total	100,0	103,0	101,9	99,4	101,3	[REST.]
A1. Qtde de Empregados - Produção	100,0	102,3	99,0	97,8	99,8	[REST.]
A2. Qtde de Empregados - Adm. e Vendas	100,0	105,5	113,1	105,5	107,0	[REST.]
Produtividade (em t)						
B. Produtividade por Empregado Volume de Produção (produto similar) / {A1}	100,0	114,7	102,6	95,2	103,5	[REST.]
Massa Salarial (em Mil Reais)						
C. Massa Salarial - Total	100,0	88,5	88,7	93,1	100,4	[CONF.]
C1. Massa Salarial - Produção	100,0	87,7	87,7	92,4	100,0	[CONF.]
C2. Massa Salarial - Adm. e Vendas	100,0	90,8	91,3	95,0	101,5	[CONF.]

Elaboração: DECOM

Fonte: RFB e Indústria Doméstica

290. O número de empregados em linha de produção apresentou aumento de 2,3% entre P1 e P2, seguido por redução de 3,3% de P2 para P3. Nos períodos seguintes, houve nova queda de 1,2% entre P3 e P4, enquanto, de P4 para P5, verificou-se crescimento de 2,0%. Considerando todo o intervalo analisado, o indicador revela variação negativa de 0,2% em P5, em relação a P1.

291. Quanto aos empregados em administração e vendas, registrou-se expansão de 5,5% entre P1 e P2 e aumento adicional de 7,2% de P2 para P3. Posteriormente, ocorreu redução de 6,7% entre P3 e P4, seguida por elevação de 1,5% entre P4 e P5. Em termos acumulados, o indicador apresentou crescimento de 7,0% em P5, comparativamente ao início do período (P1).

292. A quantidade total de empregados cresceu 3,0% entre P1 e P2, mas recuou 1,1% de P2 para P3. Nos períodos seguintes, verificou-se nova redução de 2,4% entre P3 e P4 e aumento de 1,9% entre P4 e P5. Ao final da série, o indicador revela expansão de 1,3% em P5, frente a P1.

293. A massa salarial dos empregados de linha de produção apresentou queda de 12,3% entre P1 e P2 e manteve-se estável de P2 para P3. Nos períodos subsequentes, houve crescimento de 5,3% entre P3 e P4 e aumento adicional de 8,3% entre P4 e P5. Considerando todo o período, o indicador permaneceu praticamente estável, sem variação em P5, comparativamente a P1.

294. Em relação à massa salarial dos empregados de administração e vendas, verificou-se redução de 9,2% entre P1 e P2, seguida por aumento de 0,5% de P2 para P3. Posteriormente, houve crescimento de 4,1% entre P3 e P4 e elevação de 6,8% entre P4 e P5. Em termos acumulados, o indicador apresentou expansão de 1,5% em P5, frente a P1.

295. A massa salarial total dos empregados recuou 11,5% entre P1 e P2, mas registrou leve alta de 0,2% de P2 para P3. Nos períodos seguintes, houve crescimento de 5,0% entre P3 e P4 e aumento adicional de 7,9% entre P4 e P5. Ao final da série, o indicador revela expansão de 0,4% em P5, comparativamente a P1.

296. A produtividade por empregado ligado à produção aumentou 14,7% entre P1 e P2, mas apresentou redução de 10,5% de P2 para P3. Nos períodos subsequentes, verificou-se nova queda de 7,2% entre P3 e P4 e recuperação de 8,7% entre P4 e P5. Considerando todo o período, o indicador acumulou variação positiva de 3,5% em P5, frente a P1.

7.2. Dos indicadores financeiros da indústria doméstica

7.2.1. Da receita líquida e dos preços médios ponderados

297. As receitas líquidas obtidas pela indústria doméstica referem-se às vendas líquidas do produto similar de fabricação própria, já deduzidos os abatimentos, descontos, tributos e devoluções, bem como as despesas com o frete interno:

Da Receita Líquida e dos Preços Médios Ponderados [CONFIDENCIAL]/[RESTRITO]						
	P1	P2	P3	P4	P5	P1 - P5
Receita Líquida (em Mil Reais)						
A. Receita Líquida Total	100,0	116,1	117,5	94,5	101,3	[CONF.]
A1. Receita Líquida - Mercado Interno	100,0	117,0	118,2	98,0	105,0	[REST.]
Participação {A1/A}	[CONF.]	[CONF.]	[CONF.]	[CONF.]	[CONF.]	[CONF.]
A2. Receita Líquida - Mercado Externo	100,0	96,3	101,1	17,7	20,6	[REST.]
Participação {A2/A}	[CONF.]	[CONF.]	[CONF.]	[CONF.]	[CONF.]	[CONF.]
Preços Médios Ponderados (em reais/t)						
B. Preço no Mercado Interno {A1/Vendas no Mercado Interno}	100,0	113,4	124,4	111,7	110,1	[REST.]
C. Preço no Mercado Externo {A2/Vendas no Mercado Externo}	100,0	91,2	96,4	105,0	105,1	[CONF.]

Elaboração: DECOM

Fonte: RFB e Indústria Doméstica

298. A receita líquida, em reais atualizados, referente às vendas no mercado interno apresentou crescimento de 17,0% entre P1 e P2 e aumento adicional de 1,1% de P2 para P3. Nos períodos seguintes, verificou-se redução de 17,1% entre P3 e P4, seguida por recuperação de 7,1% entre P4 e P5. Considerando todo o intervalo analisado, o indicador revela variação positiva de 5,0% em P5, comparativamente a P1.

299. Quanto à receita líquida obtida com as exportações do produto similar, houve retração de 3,7% entre P1 e P2, seguida por aumento de 5,0% de P2 para P3. Posteriormente, ocorreu redução de 82,5% entre P3 e P4, com elevação de 16,5% entre P4 e P5. Em termos acumulados, o indicador apresentou contração de 79,4% em P5, frente ao início do período (P1).

300. A receita líquida total registrou expansão de 16,1% entre P1 e P2 e aumento adicional de 1,2% de P2 para P3. Nos períodos seguintes, verificou-se queda de 19,5% entre P3 e P4 e crescimento de 7,2% entre P4 e P5. Ao final da série, o indicador revela variação positiva de 1,3% em P5, comparativamente a P1.

301. O preço médio de venda no mercado interno apresentou alta de 13,4% entre P1 e P2 e crescimento adicional de 9,7% de P2 para P3. Nos períodos subsequentes, houve redução de 10,3% entre P3 e P4 e leve queda de 1,4% entre P4 e P5. Considerando todo o período, o indicador acumulou variação positiva de 10,1% em P5, frente a P1.

302. Em relação ao preço médio de venda para o mercado externo, verificou-se redução de 8,8% entre P1 e P2, seguida por aumento de 5,7% de P2 para P3. Posteriormente, houve crescimento de 9,0% entre P3 e P4, enquanto entre P4 e P5 se observou variação de 0,1%. Em termos acumulados, o indicador apresentou expansão de 5,1% em P5, comparativamente ao início do período (P1).

7.2.2. Dos resultados e das margens

Demonstrativo de Resultado no Mercado Interno e Margens de Rentabilidade [CONFIDENCIAL]/[RESTRITO]						
	P1	P2	P3	P4	P5	P1 - P5
Demonstrativo de Resultado (em mil reais)						
A. Receita Líquida - Mercado Interno	100,0	117,0	118,2	98,0	105,0	[REST.]
B. Custo do Produto Vendido - CPV	100,0	91,0	111,6	111,8	107,9	[CONF.]
C. Resultado Bruto {A-B}	100,0	168,8	131,5	70,5	99,1	[CONF.]
D. Despesas Operacionais	100,0	38,1	72,9	63,3	78,0	[CONF.]
D1. Despesas Gerais e Administrativas	100,0	92,1	106,3	109,4	132,7	[CONF.]
D2. Despesas com Vendas	100,0	98,3	124,2	86,4	99,8	[CONF.]
D3. Resultado Financeiro (RF)	100,0	9,9	113,4	53,7	39,2	[CONF.]
D4. Outras Despesas (Receitas) Operacionais (OD)	100,0	-59,1	-29,6	-20,9	-2,3	[CONF.]
E. Resultado Operacional {C-D}	100,0	275,1	179,0	76,3	116,2	[CONF.]
F. Resultado Operacional (exceto RF)	100,0	241,9	170,8	73,5	106,6	[CONF.]
{C-D1-D2-D4}						
G. Resultado Operacional (exceto RF e OD)	100,0	194,2	139,1	58,5	89,4	[CONF.]
{C-D1-D2}						
Margens de Rentabilidade (%)						
H. Margem Bruta {C/A}	100,0	144,3	111,4	71,9	94,3	[CONF.]
I. Margem Operacional {E/A}	100,0	235,3	151,6	78,3	110,9	[CONF.]
J. Margem Operacional (exceto RF)	100,0	206,6	144,1	74,9	101,4	[CONF.]
{E/A}						
K. Margem Operacional (exceto RF e OD)	100,0	166,4	117,6	60,0	85,2	[CONF.]
{G/A}						

Elaboração: DECOM

Fonte: RFB e Indústria Doméstica

303. Observou-se que a receita líquida, em reais atualizados, referente às vendas no mercado interno apresentou crescimento de 17,0% entre P1 e P2, seguido por aumento de 1,1% de P2 para P3. Nos períodos subsequentes, verificou-se redução de 17,1% entre P3 e P4 e recuperação de 7,1% entre P4 e P5. Considerando todo o intervalo analisado, o indicador acumulou variação positiva de 5,0% em P5, comparativamente a P1.

304. Em relação ao resultado bruto da indústria doméstica, houve aumento de 68,8% entre P1 e P2, mas, de P2 para P3, registrou-se retração de 22,1%. Posteriormente, ocorreu queda de 46,4% entre P3 e P4, seguida por elevação de 40,6% entre P4 e P5. Ao final da série, o indicador revelou contração de 0,9% em P5, frente ao início do período.

