



DEMONSTRATIVO DE CÁLCULOS

Tipos de Serviços: Comércio Eventual / Irregularidades /
Antecipação Total / Substituição Tributária

Cálc	DESCRIÇÃO	VALOR	OBSERVAÇÕES
	Valor dos produtos	R\$2.490,00	
(+)	Frete destacado na Nota Fiscal ..	R\$0,00	
(+)	Frete FOB - CTe	R\$100,00	
(+)	IPI	R\$249,00	
(+)	Outras despesas acessórias	R\$0,00	
(=)	Base de Cálculo Inicial	R\$2.839,00	
(+)	MVA (<i>% varia de acordo c/ produto</i>)..	R\$851,70	Foi aplicado 30%
(=)	Base de Cálculo Final	R\$3.690,70	
(-)	Base de Cálculo Reduzida	R\$0,00	P/ Op. c/ Red. BC.
(x)	Alíquota interna	18%	(<i>Varia conf. Produto</i>)
(x)	FECOP (<u>1% incluso na Aliq Interna</u>) .	R\$36,91	Aplicado 1% s/ BC.
(=)	Débito - ICMS	R\$664,33	
(-)	Crédito de ICMS (Produtos).....	R\$298,80	Conf. Aliq. Interest.
(-)	Crédito de ICMS (Frete).....	R\$12,00	Conf. Aliq. Interest.
(-)	FECOP	R\$36,91	Recolhim. Cód. Específ.
(=)	ICMS Devido	R\$316,62	
Resumo da Cobrança			
(+)	<u>ICMS Devido</u>	<u>R\$316,62</u>	
(+)	<u>FECOP Devido</u>	<u>R\$36,91</u>	
(=)	<u>Total a Recolher</u>	<u>R\$353,53</u>	

Observação: Para boletos emitidos nos postos da SEFAZ será acrescentada taxa de 02 UFR-PI por cada documento.

Legendas:

Aliq - Alíquota

BC - Base de Cálculo

Cód - Código

Conf - Conforme

Interest - Interestadual

OP - Operação;

Red - Redução

Recolhim - Recolhimento

UFR - Unidade Fiscal de Referência