



DEMONSTRATIVO DE CÁLCULOS

Tipo de Serviço: DIFAL (e-Commerce) e FECOP

Cálc	DESCRIÇÃO	VALOR	OBSERVAÇÕES
<u>SOBRE A OPERAÇÃO:</u>			
	Valor dos produtos	R\$4.000,00	
(+)	Frete destacado na Nota Fiscal	R\$00,00	
(+)	IPI	R\$400,00	
(+)	Outras despesas acessórias	R\$0,00	
(-)	Desconto destacado na NF	R\$0,00	
(=)	Base de Cálculo Inicial	R\$4.400,00	
(-)	Red. Base Cál. (% conf. Prod)	R\$0,00	
(=)	Base Cálculo de Origem	R\$4.400,00	
(x)	Alíquota interna	18%	
(-)	Alíquota interestadual	7%	
(=)	DIFAL (Alq interna sem FECOP - Alq Interest)	R\$440,00	(18% - 1% - 7% = 10%)
(=)	FECOP (% varia de acordo c/ prod)..	R\$44,00	Aplicado 1% s/ BC.
<u>SOBRE A PRESTAÇÃO (CT-e COM FRETE FOB):</u>			
	Frete FOB do Conhecimento de Transporte	R\$100,00	
(x)	Alíquota interna	18%	
(x)	Alíquota interestadual	7%	
(=)	DIFAL (Alq interna sem FECOP - Alq Interest)	R\$10,00	(18% - 1% - 7% = 10%)
(=)	FECOP (% varia de acordo c/ prod)..	R\$1,00	Aplicado 1% s/ BC
<u>Resumo da Cobrança</u>			
(+)	DIFAL Produtos	R\$440,00	
(+)	FECOP Produtos	R\$44,00	
(+)	DIFAL Frete FOB	R\$10,00	
(+)	FECOP Frete FOB	R\$1,00	
(=)	Total a Recolher	R\$495,00	

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

Legendas:

Alíq - Alíquota
BC - Base de Cálculo
Cód - Código
Conf - Conforme
Interest - Interestadual
OP - Operação;
Red - Redução
Recolhim - Recolhimento
UFR - Unidade Fiscal de Referência