

SIMPLES NACIONAL								
Total de Receitas Brutas (R\$)		Mercado Interno		Mercado Externo		Total		
Receita Bruta do período de Apuração (RPA) -								
Regime de Competência		0,00		32.252,40		32.252,40		
Receita bruta acumulada nos doze meses anteriores								
ao período de apuração (RBT12)		99.560,00		278.423,42		377.983,42		
Faixa de Enquadramento:		0,00 a 180.000,00		180.000,01 a 360.000,00				
Receita bruta acumulada no ano-calendário								
corrente (RBA)		78.600,00		289.019,77		367.619,77		
Receita bruta acumulada no ano-calendário								
anterior (RBA)		260.952,00		71.886,97		332.838,97		
Valor da Folha nos últimos 12 meses: 26.157,78								
Fator r: 6,00								
Estabelecimento:	1192	MONTEIRO DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE LTD			CNPJ:	42.892.599/0001-65		
Anexo:	Anexo III - Locação de Bens Móveis e Prestação de Serviços (não relacionados no § 5º-C do art. 18 da LC 155/2016)							
Seção:	Seção VII - Receita decorrentes da prestação de serviços para exportação							
Tabela:	Tabela 2 - Não sujeitos ao fator "r" - Prestação de serviços para exportação							
Receita Tributada Total:		32.252,40		Alíquota:	3,9896508445159		Simples Nacional Total:	1.286,76
Partilha:	IRPJ	CSLL	COFINS	PIS	INSS/CPP	ISS		
Situação:	Tributado	Tributado	Não incidência	Não incidência	Tributado	Não incidência		
Base de Cálculo:	32.252,40	32.252,40	0,00	0,00	32.252,40	0,00		
Alíquota:	0,313528554	0,274337484	0,000000000	0,000000000	3,401784807	0,000000000		
Valor:	101,12	88,48	0,00	0,00	1.097,16	0,00		
Outros Acréscimos:		0,00						
Outras Deduções:		0,00						
Valor Diferido:		0,00						
Valor Fixo ICMS:		0,00						
Valor Fixo ISS:		0,00						
Simples Nacional a recolher:		1.286,76						

MEMÓRIA DE CÁLCULO SIMPLES NACIONAL

Anexo: Anexo III - Locação de Bens Móveis e Prestação de Serviços (não relacionados no § 5º-C do art. 18 da LC 155/2016)

Seção: Seção VII - Receita decorrentes da prestação de serviços para exportação

Tabela: Tabela 2 - Não sujeitos ao fator "r" - Prestação de serviços para exportação

Cálculo da alíquota efetiva - Impostos federais						
Alíquota efetiva = [(Receita Bruta Total dos últimos 12 meses * Alíquota) - Parcela a Deduzir] / Receita Bruta Total dos últimos 12 meses						
(=) Receita Bruta Total dos últimos 12 meses:	278.423,42	(+) RBT12:	278.423,42	(+) Resultado 2:	21.823,42	
		(x) Alíquota nominal:	11,20%	(÷) RBT12:	278.423,42	
(=) Alíquota nominal:	11,20%	(=) Resultado 1:	31.183,42	(=) Alíquota efetiva:	7,8382138399133%	
(=) Parcela a deduzir:	9.360,00	(+) Resultado 1:	31.183,42			
		(-) Parcela a deduzir:	9.360,00			
		(=) Resultado 2:	21.823,42			
Repartição da alíquota efetiva para os tributos						
	IRPJ	CSLL	COFINS	PIS	INSS/CPP	ISS
(=) Alíquota efetiva:	7,84	7,84	0,00	0,00	7,84	0,00
(x) Percentual de repartição:	4,00%	3,50%	0,00%	0,00%	43,40%	0,00%
(=) Alíquota efetiva por imposto:	0,313528554	0,274337484	0,000000000	0,000000000	3,401784807	0,000000000
Cálculo Simples Nacional						
	IRPJ	CSLL	COFINS	PIS	INSS/CPP	ISS
(=) Receita Tributada Total:	32.252,40	32.252,40	0,00	0,00	32.252,40	0,00
(x) Alíquota efetiva por imposto:	0,313528554%	0,274337484%	0,000000000%	0,000000000%	3,401784807%	0,000000000%
(=) Valor:	101,12	88,48	0,00	0,00	1.097,16	0,00
Simples Nacional a recolher: 1.286,76						