

PLANILHA TRIBUTOS

1. Apuração dos percentuais de PIS e COFINS (somente para empresas tributadas pelo lucro real)

Apuração do percentual médio de recolhimento do PIS						
Mês	Faturamento mensal	Contribuição apurada	Crédito Descontado	Contribuição Devida	Percentual Efetivo	
	A	B = A * 1,65%	C	D = B - C	E = D/A	
mai/15	R\$ 12.876.099,16	R\$ 212.455,64	R\$ 113.333,61	R\$ 99.122,03	0,77	
jun/15	R\$ 12.845.381,92	R\$ 211.948,80	R\$ 117.821,05	R\$ 94.127,75	0,73	
jul/15	R\$ 14.095.409,21	R\$ 232.574,25	R\$ 108.155,45	R\$ 124.418,80	0,88	
ago/15	R\$ 13.058.237,45	R\$ 215.460,92	R\$ 106.729,42	R\$ 108.731,50	0,83	
set/15	R\$ 13.870.588,84	R\$ 228.864,72	R\$ 112.468,45	R\$ 116.396,27	0,84	
out/15	R\$ 13.862.544,64	R\$ 228.731,99	R\$ 106.911,96	R\$ 121.820,03	0,88	
nov/15	R\$ 13.795.353,94	R\$ 227.623,34	R\$ 105.721,65	R\$ 121.901,69	0,88	
dez/15	R\$ 23.141.529,09	R\$ 381.835,23	R\$ 140.023,25	R\$ 241.811,98	1,04	
jan/16	R\$ 10.548.385,68	R\$ 174.048,36	R\$ 103.033,17	R\$ 71.015,19	0,67	
fev/16	R\$ 14.007.538,52	R\$ 231.124,39	R\$ 108.650,96	R\$ 122.473,43	0,87	
mar/16	R\$ 14.762.850,22	R\$ 243.587,03	R\$ 120.622,14	R\$ 122.964,89	0,83	
abr/16	R\$ 14.238.406,63	R\$ 234.933,71	R\$ 126.542,27	R\$ 108.391,44	0,76	
Percentual médio do período					0,83	

Apuração do percentual médio de recolhimento do COFINS						
Mês	Faturamento mensal	Contribuição apurada	Crédito Descontado	Contribuição Devida	Percentual Efetivo	
	A	B = A * 7,60%	C	D = B - C	E = D/A	
mai/15	R\$ 12.876.099,16	R\$ 978.583,54	R\$ 522.531,97	R\$ 456.051,57	3,54	
jun/15	R\$ 12.845.381,92	R\$ 976.249,03	R\$ 543.199,92	R\$ 433.049,11	3,37	
jul/15	R\$ 14.095.409,21	R\$ 1.071.251,10	R\$ 498.697,26	R\$ 572.553,84	4,06	
ago/15	R\$ 13.058.237,45	R\$ 992.426,05	R\$ 492.099,11	R\$ 500.326,94	3,83	
set/15	R\$ 13.870.588,84	R\$ 1.054.164,75	R\$ 518.557,48	R\$ 535.607,27	3,86	
out/15	R\$ 13.862.544,64	R\$ 1.053.553,39	R\$ 492.964,78	R\$ 560.588,61	4,04	
nov/15	R\$ 13.795.353,94	R\$ 1.048.446,90	R\$ 487.487,68	R\$ 560.959,22	4,07	
dez/15	R\$ 23.141.529,09	R\$ 1.758.756,21	R\$ 718.829,85	R\$ 1.039.926,36	4,49	
jan/16	R\$ 10.548.385,68	R\$ 801.677,31	R\$ 475.068,22	R\$ 326.609,09	3,10	
fev/16	R\$ 14.007.538,52	R\$ 1.064.572,93	R\$ 500.993,78	R\$ 563.579,15	4,02	
mar/16	R\$ 14.762.850,22	R\$ 1.121.976,62	R\$ 556.179,65	R\$ 565.796,97	3,83	
abr/16	R\$ 14.238.406,63	R\$ 1.082.118,90	R\$ 583.412,85	R\$ 498.706,05	3,50	
Percentual médio do período					3,81	


José Gomes Ferreira Filho
Real JG Serviços Gerais Ltda
Administrador
CRA-DF 016625