

## APURAÇÃO DO D.A.S

- ❖ **Objetivo:** Cadastrar os dados referentes aos parâmetros do Simples de acordo com a Faixa de faturamento que se enquadra a empresa, para gerar a apuração do DAS.

### 1. Parâmetros

#### 1.1 – Parâmetros do Simples Federal

### 2. Apuração do DAS

#### 2.1 - Rotinas relacionadas à apuração do DAS

#### 1.1 – Parâmetros do Simples Federal

- Acesso: *Livros Fiscais > Arquivo > Empresa:*



- Vá até o quadro: **Regime de tributação do SIMPLES federal**, e preencha o campo **Início das Atividades**. Informe nesse campo a data que a empresa iniciou as atividades.

Regime de tributação SIMPLES federal

Microempresa     Empresa de pequeno porte

Isenta por faixa    ICMS Simples

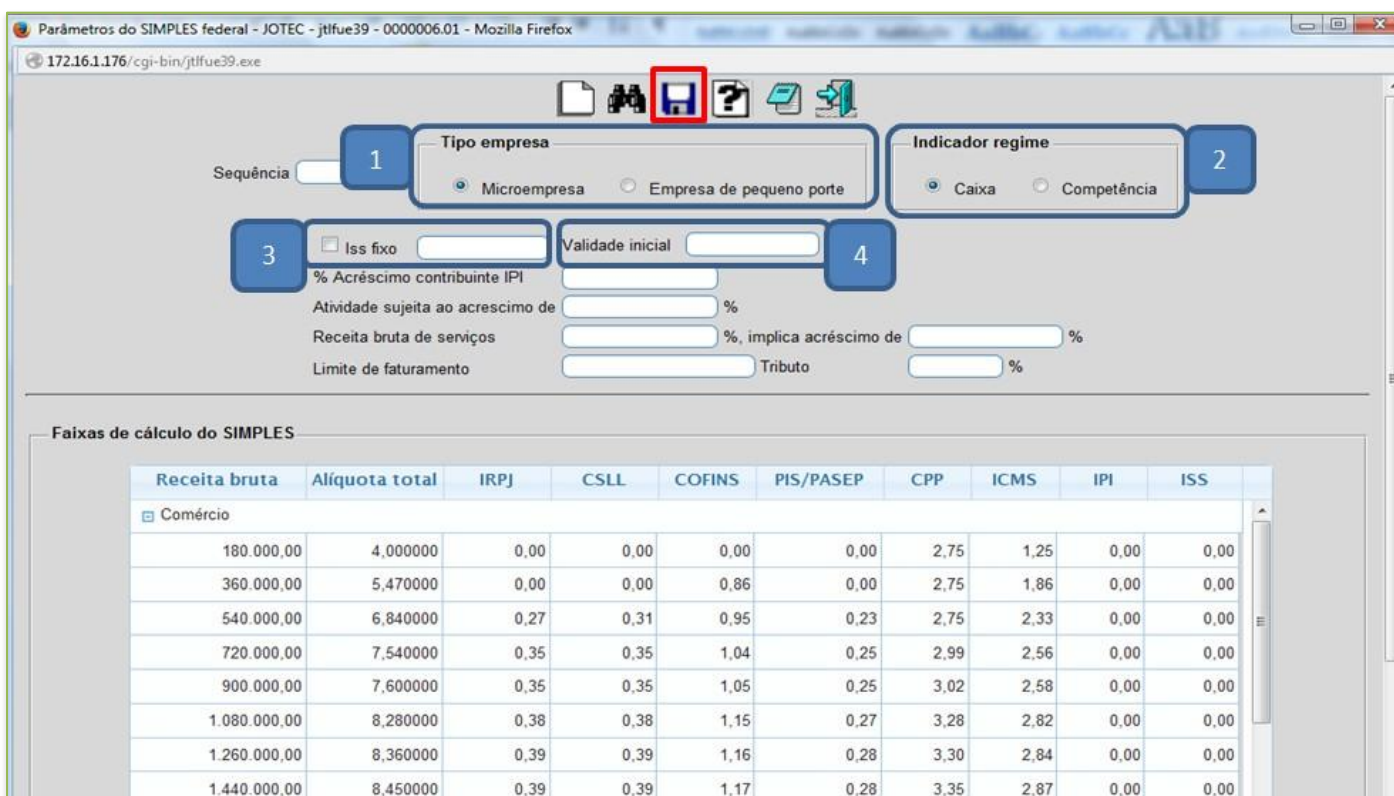
Contribuinte IPI     Atividade sujeita ao acréscimo

Início das Atividades

- Após isso acesse: **Livros fiscais > Arquivo > Parâmetros do Simples Federal**

The screenshot shows the JOTEC software interface. At the top, there is a navigation bar with the JOTEC logo and the text 'TECNOLOGIA EM SOFTWARE'. Below this, there is a menu bar with the following options: 'Arquivo', 'Atualização', 'Consulta', 'Relatório', and 'Geradores'. The 'Arquivo' menu is open, showing a list of options: 'Empresa', 'Categoria', 'Cargo', 'Região', 'Ramo de atividade', 'Cliente', 'Endereços de cobrança e entrega', 'Fornecedores', 'Conta contabil X CFOP', 'Registro de entradas', 'Registro de saídas', 'Serviços de entradas', 'Serviços de saídas', 'Saldo credores', 'Outros créditos/débitos', 'Parâmetros do SIMPLES federal', and 'Apuração de ICMS ST'. The 'Parâmetros do SIMPLES federal' option is highlighted with a red box. To the right of the menu, there is a grid of buttons for various fiscal operations: 'E-Entradas', 'P-IPI', 'D-Saídas', 'L-Saldo credor IPI', 'N-Serviços entrada', 'S-PIS/COFINS', 'I-Serviços saída', 'F-Sair', and 'M-ICMS'. Below the grid, there is a section for 'Suporte Eletrônico (perguntas e soluções)' with a small icon of a person and a question mark.

- Informar: (1) *Tipo da empresa* e o (2) *Indicador de regime*.
- (3) *ISS fixo*, só deverá ser informado caso se enquadre nessa situação, marcar a flag para ativar o campo para valor correspondente.
- (4) *Validade inicial* da faixa cadastrada.
- Os demais campos serão informados de acordo com a **tributação** da empresa e a **faixa de faturamento** a que pertence.



Parâmetros do SIMPLES federal - JOTEC - jtfue39 - 0000006.01 - Mozilla Firefox

172.16.1.176/cgi-bin/jtfue39.exe

Sequência  1

**Tipo empresa**

Microempresa  Empresa de pequeno porte

**Indicador regime** 2

Caixa  Competência

3  Iss fixo  4

Validade inicial

% Acréscimo contribuinte IPI

Atividade sujeita ao acréscimo de  %

Receita bruta de serviços  %, implica acréscimo de  %

Limite de faturamento  Tributo  %

**Faixas de cálculo do SIMPLES**

Receita bruta	Alíquota total	IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/PASEP	CPP	ICMS	IPI	ISS
Comércio									
180.000,00	4,000000	0,00	0,00	0,00	0,00	2,75	1,25	0,00	0,00
360.000,00	5,470000	0,00	0,00	0,86	0,00	2,75	1,86	0,00	0,00
540.000,00	6,840000	0,27	0,31	0,95	0,23	2,75	2,33	0,00	0,00
720.000,00	7,540000	0,35	0,35	1,04	0,25	2,99	2,56	0,00	0,00
900.000,00	7,600000	0,35	0,35	1,05	0,25	3,02	2,58	0,00	0,00
1.080.000,00	8,280000	0,38	0,38	1,15	0,27	3,28	2,82	0,00	0,00
1.260.000,00	8,360000	0,39	0,39	1,16	0,28	3,30	2,84	0,00	0,00
1.440.000,00	8,450000	0,39	0,39	1,17	0,28	3,35	2,87	0,00	0,00

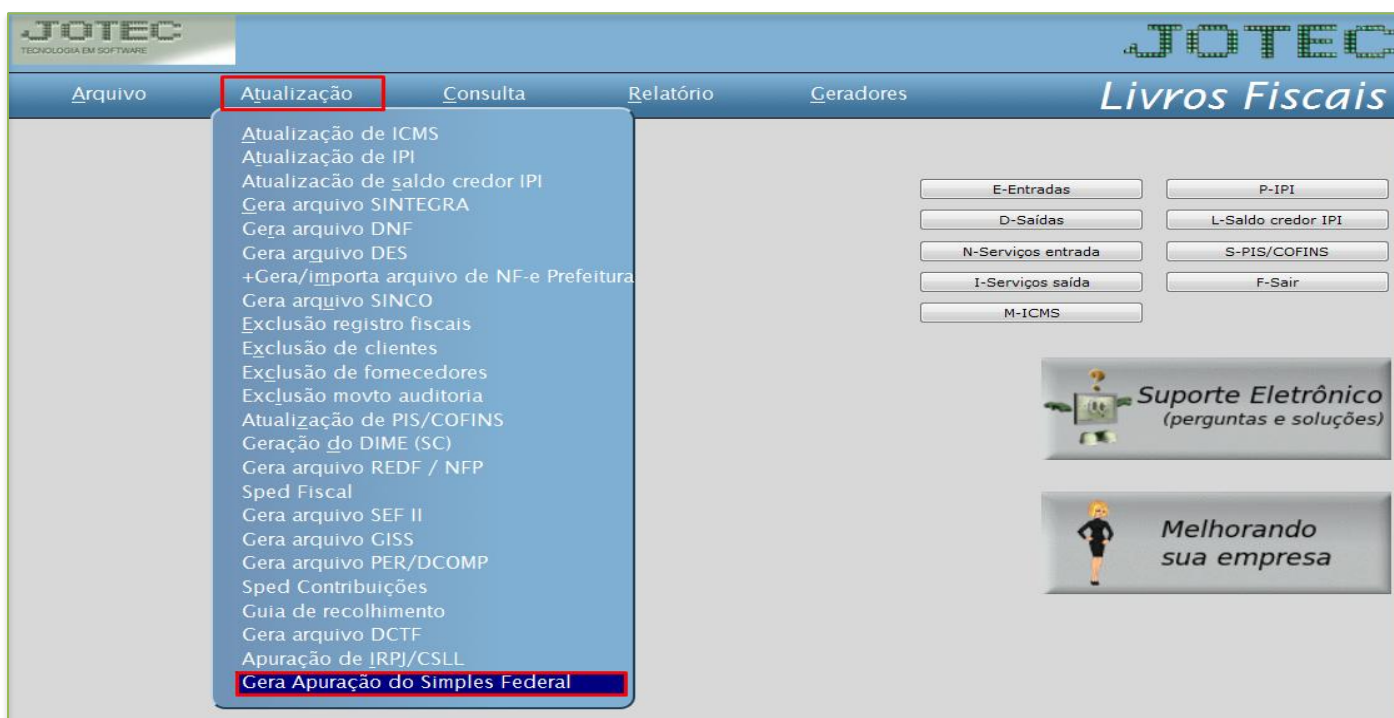
- Depois de preencher os campos necessários basta clicar no ícone do *Disquete* para salvar o parâmetro.

## 2. Apuração do DAS

- ❖ **Objetivo:** Processar a apuração do DAS.

### 2.1 - Rotinas relacionadas à apuração do DAS

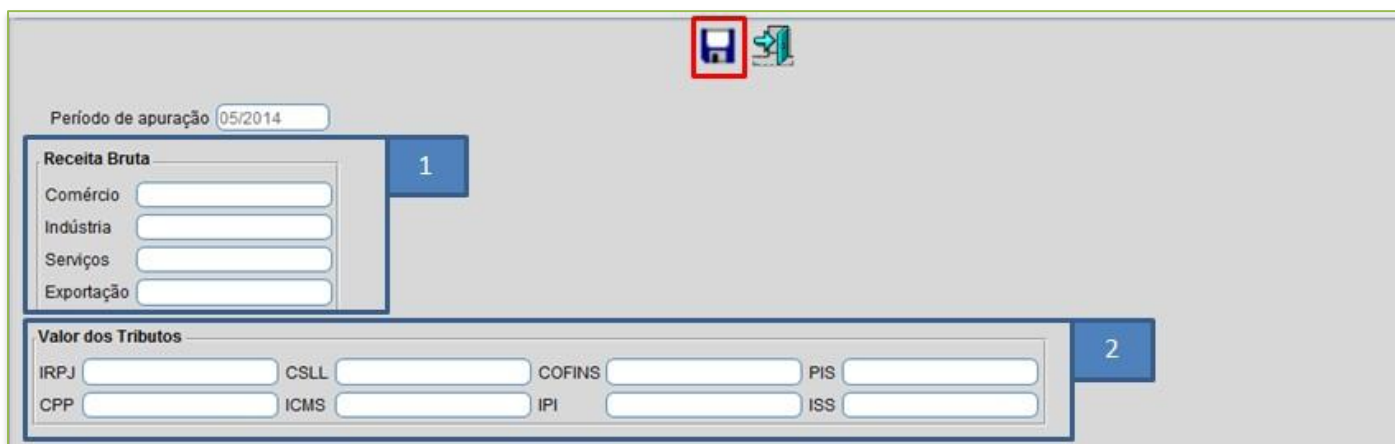
- *Acesse: Livros fiscais > Atualização > Gera Apuração do Simples Federal:*



- *Aparecerá a seguinte tela:*



- Para gerar a apuração basta informar o **Período** a ser apurado e clicar no ícone **OK** no topo da tela. Porém se houver períodos anteriores sem apuração estas terão que ser incluídas manualmente para assim conseguir gerar a apuração atual.
- Para incluir as apurações anteriores aparecerá uma lista dos períodos a serem inclusos com o link Incluir apuração manual, clicando nesse link seguirá para tela abaixo.



(1) **Receita Bruta:** Informar de acordo com o tipo de atividade da empresa (Comércio, Indústria e Serviços) o valor do faturamento do período. O campo correspondente à exportação será informado o valor das exportações deduzidas do faturamento.

(2) **Valor dos tributos:** Informar os valores dos tributos de acordo com a faixa de faturamento da empresa. Após preencher os campos devidos clicar no disquete no topo da tela para salvar operação.

- Feito isso acesse: **Livros fiscais > Consulta > Consulta apuração dos parâmetros do Simples Federal**, para verificar os saldos calculados. Basta informar o período e clicar no binóculo para pesquisar.

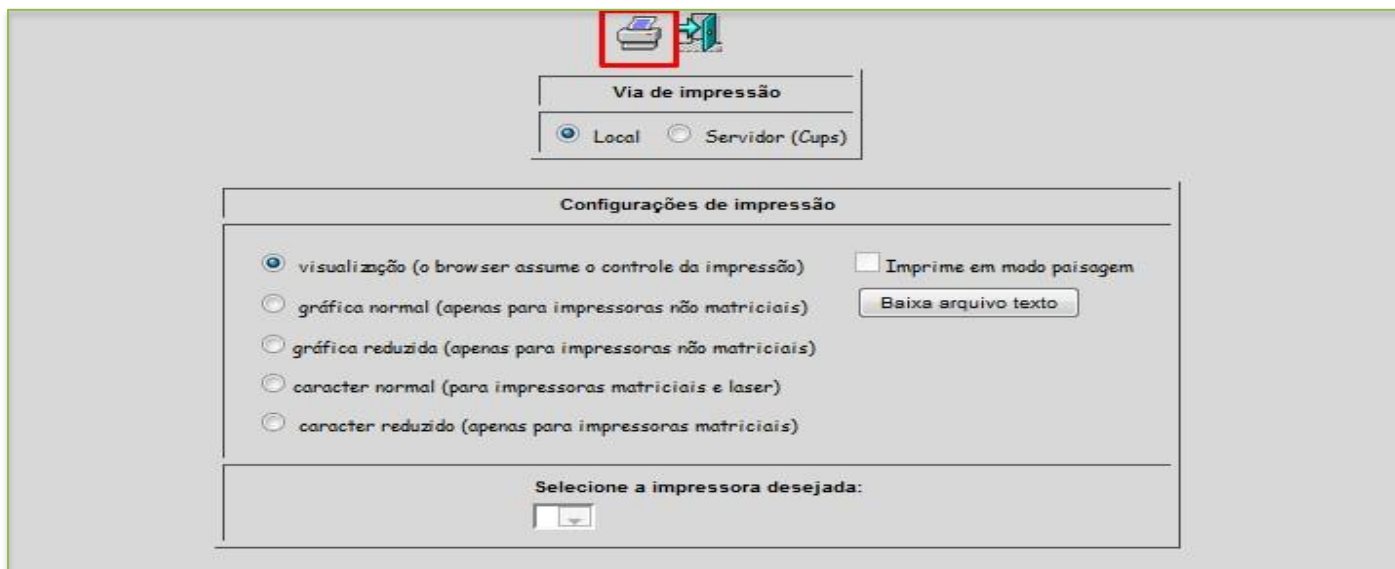


Receita Bruta Total do Ano Anterior (R\$)		Receita Bruta Últimos 12 Meses (R\$)		Receita Bruta Total no Ano (R\$)	
4.750.000,00		4.750.000,00		78.600,00	

Período de Apuração		Outras Receitas não tributadas	
Receita Bruta Total	78.600,00	ISS Retido	0,00
+ Comércio	71.100,00	PIS - Tributação monofásica	21.600,00
+ Indústria	7.500,00	COFINS - Tributação monofásica	21.600,00
+ Serviços	0,00	Revenida com ST	30.000,00
Exportações	10.000,00		
Devoluções	25.750,00		

Valor devido por tributo								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS	CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
509,33	509,33	1.094,40	259,92	4.338,72	2.303,64	45,00	0,00	9.060,34

- Essa consulta apresentará os valores de acordo com as movimentações realizadas, tendo como base a faixa de faturamento cadastrada nos Parâmetros do Simples Federal. Além da opção da Consulta existe um relatório na mesma tela; para gera-lo deverá clicar no ícone da impressora no topo da tela, onde aparecerão as opções para impressão.



- Após escolher a opção para impressão clicar no ícone da impressora novamente, que apresentará o relatório demonstrado abaixo.

JOTEC TECNOLOGIA EM SOFTWARE		JTLFCE53		24/01/14		13:45		PAG. : 1	
Apuração SIMPLES Federal PA 01/2014									
-----									
Receitas Brutas Anteriores, Exceto de Exportação de Mercadorias (R\$)									
01/2013 -	0,00	02/2013 -	105.000,00	03/2013 -	105.000,00				
04/2013 -	105.000,00	05/2013 -	105.000,00	06/2013 -	105.000,00				
07/2013 -	105.000,00	08/2013 -	105.000,00	09/2013 -	105.000,00				
10/2013 -	105.000,00	11/2013 -	105.000,00	12/2013 -	105.000,00				
-----									
Receitas Brutas Anteriores de Exportação de Mercadorias (R\$)									
01/2013 -	0,00	02/2013 -	0,00	03/2013 -	0,00				
04/2013 -	0,00	05/2013 -	0,00	06/2013 -	0,00				
07/2013 -	0,00	08/2013 -	0,00	09/2013 -	0,00				
10/2013 -	0,00	11/2013 -	0,00	12/2013 -	0,00				
-----									
Valor devido por tributo (R\$)									
IRPJ	306,54	CSLL	306,54	COFINS	661,20	PIS	159,60		
CPP	2.593,80	ICMS	1.380,24	IPI	37,50	ISS	0,00		
-----									
Receita Bruta PA		Valor Devido PA							
R\$	78.600,00	R\$	5.445,42						