

Gerado em 06/04/2026 17:01:13
Apurado em 06/03/2026 11:03:11
Apuração Original
PGDAS-D 2018 Versão 2.2.27

1) Informações do Contribuinte

CNPJ Básico: 02.647.622	Nome Empresarial: SILVANA CARLOTTI		
Data de Abertura: 01/07/1998	Regime de Apuração: Competência	Optante pelo Simples Nacional: Sim	

2) Informações da Apuração 02647622202602001

Período de Apuração (PA): 02/2026

2.1 Discriminativo de Receitas

Total de Receitas Brutas (R\$)	Mercado Interno	Mercado Externo	Total
Receita Bruta do PA (RPA) - Competência	26.551,00	0,00	26.551,00
Receita bruta acumulada nos doze meses anteriores ao PA (RBT12)	580.909,09	0,00	580.909,09
Receita bruta acumulada nos doze meses anteriores ao PA proporcionalizada (RBT12p)			
Receita bruta acumulada no ano-calendário corrente (RBA)	50.939,00	0,00	50.939,00
Receita bruta acumulada no ano-calendário anterior (RBAA)	576.589,14	0,00	576.589,14
Limite de receita bruta proporcionalizado	4.800.000,00	4.800.000,00	

2.2) Receitas Brutas Anteriores (R\$)

2.2.1) Mercado Interno							
01/2025	20.068,05	02/2025	43.890,64	03/2025	53.429,74	04/2025	34.175,68
05/2025	40.570,26	06/2025	31.257,51	07/2025	48.235,06	08/2025	54.749,89
09/2025	50.982,52	10/2025	57.748,01	11/2025	65.681,78	12/2025	75.800,00
01/2026	24.388,00						
2.2.2) Mercado Externo							
01/2025	0,00	02/2025	0,00	03/2025	0,00	04/2025	0,00
05/2025	0,00	06/2025	0,00	07/2025	0,00	08/2025	0,00
09/2025	0,00	10/2025	0,00	11/2025	0,00	12/2025	0,00
01/2026	0,00						

2.3) Folha de Salários Anteriores (R\$)

02/2025	7.589,94	03/2025	7.707,19	04/2025	5.320,28	05/2025	4.291,13
06/2025	4.207,38	07/2025	4.207,38	08/2025	4.207,38	09/2025	5.537,97
10/2025	2.700,00	11/2025	2.700,00	12/2025	2.700,00	01/2026	2.700,00
2.3.1) Total de Folhas de Salários Anteriores (R\$)				R\$ 53.868,65			

2.4) Fator r

Fator r = 0,09 - Anexo V

2.5) Valores Fixos

Não se aplica

3) Informações dos Estabelecimentos - valores referentes às Receitas Informadas

CNPJ Estabelecimento: 02.647.622/0001-31

Município: SANTA MARIA	UF: RS
Sublimite de Receita Anual (R\$): 3.600.000,00	Impedido de recolher ICMS/ISS no DAS: Não

<div> <div>Valor do Débito por Tributo para a Atividade (R\$):</div> <div> <div>Revenda de mercadorias, exceto para o exterior - Sem substituição tributária/tributação monofásica/antecipação com encerramento de tributação (o substituto tributário do ICMS deve utilizar essa opção)</div> <div>Receita Bruta Informada: R\$ 24.435,00</div> </div> </div>								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
95,61	60,84	221,46	47,98	730,10	582,34	0,00	0,00	1.738,33
Parcela 1: R\$ 24.435,00								

<div> <div>Valor do Débito por Tributo para a Atividade (R\$):</div> <div> <div>Prestação de Serviços, exceto para o exterior - Sujeitos ao fator "r", sem retenção/substituição tributária de ISS, com ISS devido ao próprio Município do estabelecimento</div> <div>Receita Bruta Informada: R\$ 1.316,00</div> </div> </div>								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
56,21	35,13	34,94	7,56	55,85	0,00	0,00	44,50	234,19
Parcela 1: R\$ 1.316,00								

<div> <div>Valor do Débito por Tributo para a Atividade (R\$):</div> <div> <div>Prestação de Serviços, exceto para o exterior - Sujeitos ao fator "r", com retenção/substituição tributária de ISS</div> <div>Receita Bruta Informada: R\$ 800,00</div> </div> </div>								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
34,17	21,35	21,24	4,60	33,95	0,00	0,00	0,00	115,31
Parcela 1: R\$ 800,00								

<div> <div>Informações por Estabelecimento</div> <div>Valor Informado: 26.551,00</div> </div>								
Total do Débito Declarado (exigível + suspenso)								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
185,99	117,32	277,64	60,14	819,90	582,34	0,00	44,50	2.087,83
Total do Débito com Exigibilidade Suspensa (R\$)								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total do Débito Exigível (R\$)								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
185,99	117,32	277,64	60,14	819,90	582,34	0,00	44,50	2.087,83

4) Total Geral da Empresa

Total do Débito Declarado (exigível + suspenso) (R\$)								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
185,99	117,32	277,64	60,14	819,90	582,34	0,00	44,50	2.087,83

Total do Débito com Exigibilidade Suspensa (R\$)								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Total do Débito Exigível (R\$)								
IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
185,99	117,32	277,64	60,14	819,90	582,34	0,00	44,50	2.087,83

5) Este item não se aplica à primeira apuração do PA:

6) Informações sobre DAS Gerado na apuração: 02647622202602001

Número: 07202606506384424			Data de Vencimento: 20/03/2026		Data limite para acolhimento: 20/03/2026		
IRPJ	185,99	CSLL	117,32	COFINS	277,64	PIS/PASEP	60,14
INSS/CPP	819,90	ICMS	582,34	IPI	0,00	ISS	44,50
Principal	2.087,83	Multa	0,00	Juros	0,00	Total	2.087,83

6.1) Discriminação dos Valores Calculados no DAS Gerado		
Tributo	Valor	Ente Federativo de Destino
IRPJ	185,99	União
CSLL	117,32	União
COFINS	277,64	União
PIS	60,14	União
INSS/CPP	819,90	União
ICMS	582,34	RS
ISS	44,50	SANTA MARIA-RS

6.2) Informações da Arrecadação do DAS gerado nesta apuração		
Data de Pagamento	Banco/Agência de Arrecadação	Valor Pago
20/03/2026	341/1597	2.087,83