

**ANEXO 01 - PLANILHA DE COMPOSIÇÃO DE PREÇO**

<b>EMPRESA:</b>			
<b>ESTADO:</b>			
<b>REGIME DE TRIBUTAÇÃO: (*1)</b>		( ) LUCRO REAL ( ) LUCRO PRESUMIDO ( ) SIMPLES NACIONAL	
<b>PRODUTO</b>		<b>VALOR DA COMPRA / CUSTO DE PRODUTO</b>	
<b>A - PREÇO DE VENDA/CONTRATO - PRODUTO+FRETE (*2)</b>		100,00%	
DEDUÇÕES DA VENDA (IMPOSTOS S/ FATURAMENTO)			
a) ICMS SOBRE O VALOR DA VENDA			
b) PIS SOBRE O VALOR DA VENDA (Lucro Real/Lucro Presumido)			
c) COFINS SOBRE O VALOR DA VENDA (Lucro Real/Lucro Presumido)			
e) CSLL sobre a Venda (Lucro Presumido)			
f) IRPJ sobre a Venda (Lucro Presumido)			
g) Simples Nacional			
<b>B - VALOR LÍQUIDO DA VENDA</b>		<b>(B)=(A-a-b-c-d-e-f)</b>	
<b>C - CUSTOS DIRETOS - PRODUTO + FRETE (*3)</b>			
DESCRIÇÃO		Custo Unitário (R\$)	
ITEM 1			
<b>1) PREÇO DE AQUISIÇÃO -</b>		100%	
1.1)			
1.2)			
1.3)			
1.4)			
<b>C - CUSTO LÍQUIDO</b>			
ITEM 2			
<b>2) PREÇO DE FRETE</b>		100%	
2.1)			
2.2)			
2.3)			
<b>D - CUSTO LÍQUIDO DO FRETE SOBRE O PRODUTO</b>			
ITEM 3			
<b>3) CUSTOS INDIRETOS/GASTOS GERAIS</b>			
3.1) Despesas Administrativa			
3.2) Despesas Financeiras			
<b>E - DESPESAS COM GASTOS GERAIS (*4)</b>		<b>(G=3.1+3.2)</b>	
<b>F - TOTAL DOS CUSTOS DIRETOS</b>		<b>(F=D+E)</b>	
<b>G - TOTAL DOS CUSTOS E DESPESAS LÍQUIDAS</b>		<b>(G=C+F)</b>	
<b>H - LUCRO BRUTO (p/ Lucro Real)</b>		<b>(H=B-G)</b>	
4) CSLL			
5) IPRJ			
6) ADICIONAL DE IPRJ			
<b>I - LUCRO LÍQUIDO (Apurado) (*5)</b>		<b>(I=H-4-5-6)</b>	

**OBS: (Modelo)** Preencher e enviar os anexos para análise contábil do Reequilíbrio.

\*1 Regime de Tributação: Demonstrar o Regime de Tributação da Empresa.

\*2 A) Preço de venda celebrado no Contrato Matriz com o Estado de Rondônia.

\*3 Custos Diretos: Demonstrar os custos Diretos do Produto (Produto + Frete).

\*4 Despesas com Gastos Gerais: Demonstrar os custos Indiretos (Desp. Administrativa + Desp. Financeira).

\*5 Apuração do Lucro Líquido: Demonstrar a Apuração do Lucro Líquido de cada Produto.