

Cálculo do Simples Nacional a partir de 2018

Veja também os Itens:

- [Tabela do Simples Nacional](#)
- [Parametrizando o Sistema - Simples Nacional](#)
- [Simples Nacional](#)
- [Tributação Monofásica do PIS/COFINS para Simples Nacional](#)
- [Simples Nacional Tabela 2018](#)
- [Calcular a Receita Bruta Acumulada de uma Empresa do Simples Nacional](#)
- [Parametrização do Sistema Livros Fiscais para a Apuração do Simples Nacional](#)
- [Cálculo da Receita Bruta Acumulada para Empresas do Simples Nacional](#)
- [Realizando a Segregação das Receitas para o Simples Nacional](#)

Configurações no sistema para calculo do Simples Nacional para calculo a partir de 2018

Fator R

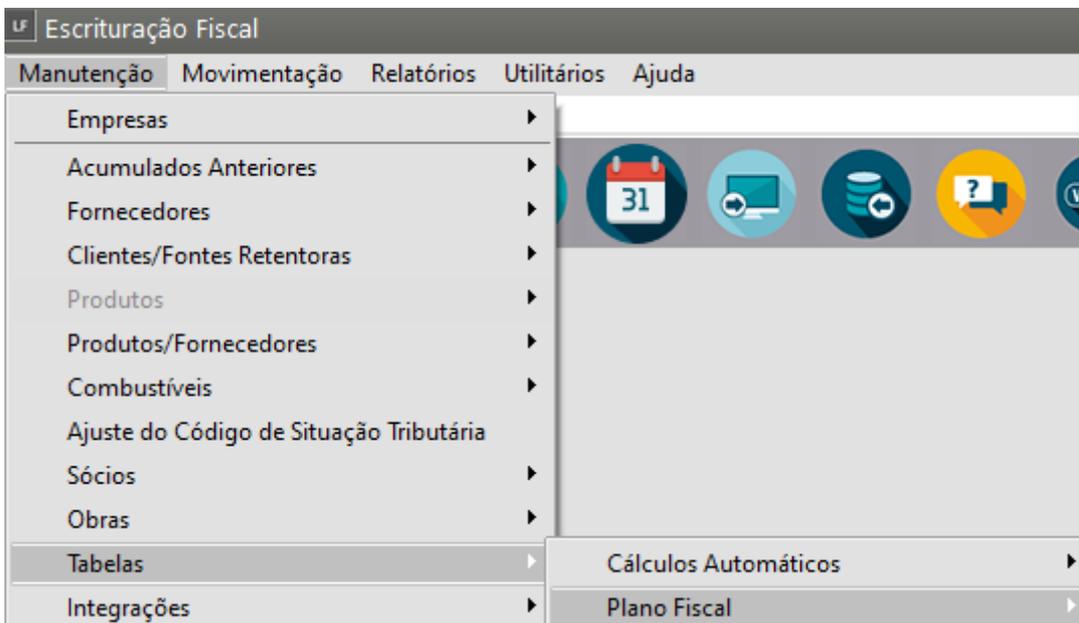
Fator R é o cálculo utilizado para determinar a faixa de tributação de uma empresa optante do Simples Nacional. Seu resultado serve para definir se o negócio se enquadra nas alíquotas do Anexo III ou do Anexo V desse regime tributário.

As Empresas com **Atividades Abrangidas com o Fator R** serão enquadradas nas tabelas dos:

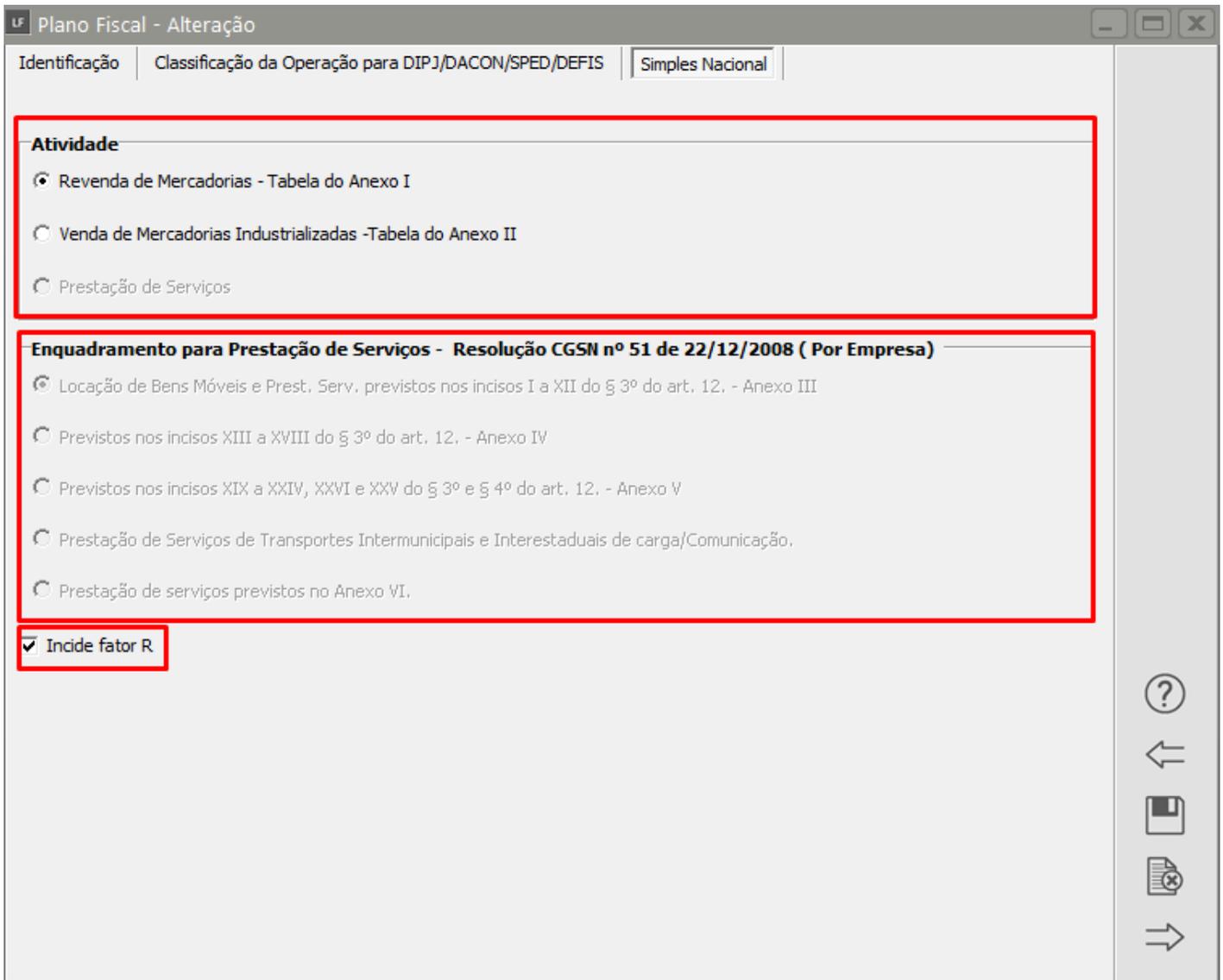
- **Anexos III, quando o fator “r” for igual ou superior a 28%, ou**
- **Anexo V, quando o fator “r” for inferior a 28%**

Para que o Sistema calcule corretamente é necessário configurar os campos abaixo, quando a **Atividade da Empresa tiver Abrangida com o Fator R**

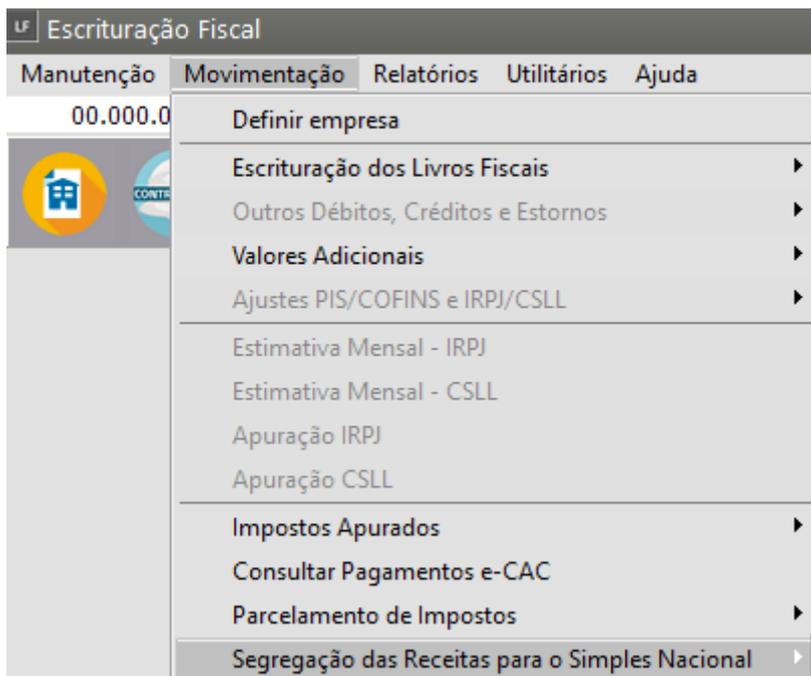
Acesse o menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal**



Edite o **CFOP** que sua Empresa utiliza e acesse a Aba Simples Nacional selecione o **Anexo III** e o Campo informando que **incide Fator R**



Após todas as Escriturações dos Livros Fiscais realizadas e conferidas, acesse o menu **Movimentação>Segregação das Receitas para o Simples Nacional**



Na Aba **Folha de Pagamentos Mensal**. Preencher os valores dos campos:

- Salários
- Sócios/Autônomos
- INSS
- FGTS dos últimos doze meses.

The image shows a software window titled 'Segregação das Receitas para o Simples Nacional - Inclusão'. At the top, there are dropdown menus for 'Mês' (set to 'Jan') and 'Ano' (set to '2014'). To the right is a checkbox labeled 'Valores conferidos?'. Below this, there is a 'Receitas' dropdown menu with 'Folha de Pagamentos Mensal' selected. To the right of this dropdown are three 'Observações' fields. The main area is titled 'Valores' and contains four input fields: 'Salários' (R\$ 0,00), 'Sócios / Autônomos' (R\$ 0,00), 'INSS / CPP' (R\$ 0,00), and 'FGTS' (R\$ 0,00). Below these is a 'Total para Folha de Salários' field (R\$ 0,00). On the right side of the window, there are several icons: a question mark, a save icon, a print icon, and a speaker icon.

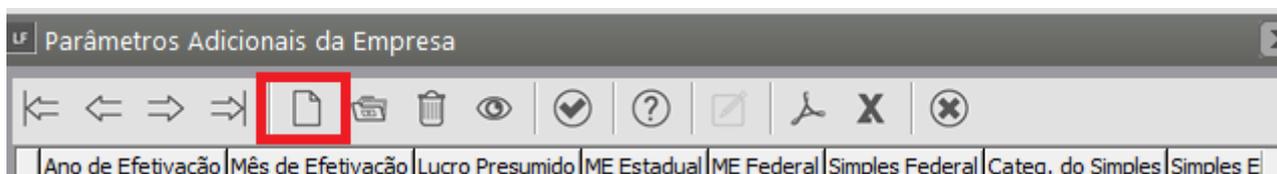
Para realizar a Configuração para empresas que **ultrapassarem o sublimite estadual de R\$ 3.600.000,00** para o recolhimento fora do Regime do Simples Nacional ICMS e ISS você deverá acessar o menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa**



Cadastre um Novo Parâmetro para a Empresa

IMPORTANTE

Não edite o Parâmetro que você utilizou até esse momento, cadastre um novo para manter o histórico das movimentações



Na aba 'Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros' indique o mês e o ano que ultrapassou o Limite e o Sistema calculará o ICMS fora do Regime do Simples Nacional. (Se a Empresa voltar a calcular pelo Simples Nacional deverá criar outro Parâmetro indicando período.)



Na aba Identificação, faça a alteração conforme a nova forma de tributação de sua Empresa

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2025 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | **Identificação** | Livros | Impostos | Integrações | Responsável

Ramo de Atividade: Comércio/Serviços | Início das Atividades: 21/06/1999 | Inscrição Municipal: 21442 | CNAE Principal: 3522000

Classificação de Contribuintes do IPI: Outros

Registro

Tipo:
 No Cartório de Reg. Civil das PJ
 No Registro de Empresas (NIRE)

Número: 35207829879 | Data: 05/01/1988

Tributação: Simples Nacional (selecione) | Período apuração (Lucro Real): Anual

Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

Empresa de Construção Civil
 Empresa do Ramo Têxtil

Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus
 Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos
 Bloqueia o acesso aos outros meses
 Controla Fechamento de Período
 Empresa obrigada a fazer a ECD

Na aba Impostos>Simples Nacional deixe em branco campo ICMS e ISS.

Simple Nacional

Opção pelo Regime Especial Unificado de Arrecadação de Tributos e Contribuições devidos pelas Microempresas e Empresas de Pequeno Porte

Recolhe Impostos através do Simple Nacional

ICMS

ISS

O Enquadramento para Prestação de Serviços (Simple Nacional) deverá ser configurado em Manutenção - Tabelas - Plano Fiscal.

Tipo de classificação para segregação

Observações

Classificação Fiscal

Para Classificação Fiscal é obrigatório a escrituração dos Itens das notas.



Na Aba Impostos ICMS/IPI/ISS seleccione o imposto que irá recolher fora do Simple Nacional, indicar o cód. do Rec. do ICMS/Simple Estadual

LF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2025 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | **Impostos** | Integrações | Responsável

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ | **ICMS / IPI / ISS** | Impostos Retidos | Simples Nacional

ICMS

Cód. de Rec. do ICMS / SIMPLES Estadual

Código do Prazo de Recolhimento

Nº do Livro Apuração de ICMS

Projeto FECP - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.

Alíquota FECP (%)

Apuração do ICMS conforme Lei de Incentivo Fiscal 5005

IPI

Modalidade Recolhimento - IPI

Mensal Decencial Quinzenal

Nº do Livro Apuração de IPI

Apura diferencial de alíquota do ICMS Código de Receita

ISSQN

E_iss - Município utiliza cobrança e fiscalização eletrônica do ISSQN com programa desenvolvido pela Consultoria em Administração Municipal (Conam) / Geração de arquivo eletrônico para ISS

GISS Online

?

📁

🗑️

Em seguida acesse o menu **Movimentação>Escrituração do Livro de Saídas/Entradas** indicar valor da Base e da alíquota do ICMS para que o Sistema apure o ICMS.

LF Escrituração Fiscal

Manutenção | **Movimentação** | Relatórios | Utilitários | Ajuda

00.000.0



Definir empresa

Escrituração dos Livros Fiscais

Outros Débitos, Créditos e Estornos

Valores Adicionais

Escrituração do Livro de Entradas

Escrituração do Livro de Saídas

Escrituração do Livro de Serviços

Livro de Saídas - Inclusão

Informações | **Informações Adicionais** | **Validadores** | **NF Exportação** | **Observação**

Documento Fiscal

Modelo: 55 Data Emissão: 01/01/2025 Nr. Máq.: NUL Espécie: NFE Série: 1

Subsérie: Nº Docto Inicial: Nº Docto Final: Lote:

Situação do Documento: 00 - Docto regular

Dados do Destinatário

Emitente: Cliente Fornecedor Tipo: CNPJ CPF Outro C.N.P.J.: . / - Estado: Razão Social:

Informações Fiscais

Cód.Fiscal: 5 Desdobr.: 000 Operação: Contrib. ICMS Não Contrib. Contrib. Isento Inscrição

N.F. Complementar Anulação Substituição Nº NF Referenciada: VI. Aquisição Veículos: R\$ 0,00

VI. Contábil Total R\$ 0,00 **Cálculo Automático**

Valor Contábil	VI. Aquisição Veículos	Base Calc.ICMS	Aliq. ICMS	Imposto ICMS	Isentas ICMS	Outras ICMS	ICMS Desonerado	IPI Destacado	IPI Embutido na base

Após a escrituração de todas as notas fiscais, acesse o menu **Relatórios>Livros Fiscais>Livro de Apuração do ICMS** e faça a impressão do Relatório de Apuração do ICMS

Livro de Saídas - Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | **Relatórios** | Utilitários | Ajuda

00.000.000/0000-00

Relatórios

- Livros Fiscais
 - Livro de Entradas
 - Resumo do Livro de Entradas
 - Livro de Saídas
 - Resumo do Livro de Saídas
 - Apuração ICMS Lei 5005
 - Livro de Apuração do ICMS**
- Guia de Recolhimento
- Relatórios Auxiliares Mensais
- Demonstrativo Retenções do INSS
- Mapa Resumo ECF
- Demonstrativo do Crédito outorgado

Em seguida será necessário fazer a impressão das Guias de Recolhimento, para isso acesse o menu **Relatórios>Guias de recolhimento>ICMS/Diferencial Alíquotas** para imprimir a guia selecionando imprimir valor total.

Livro de Saídas - Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | **Relatórios** | Utilitários | Ajuda

00.000.000/0000-00

Relatórios

- Livros Fiscais
- Guia de Recolhimento
 - Demais Impostos Federais
 - Quotas IRPJ/CSLL
 - ICMS / Diferencial de Alíquota**
- Relatórios Auxiliares Mensais
- Demonstrativo Retenções do INSS

UF Guia de recolhimento de ICMS

Informações Principais | Observações

Período de Referência

Data Inicial: 01/01/2025 ... Data Final: 31/01/2025 ...

Informações Complementares

Cód. da Receita

Receita Normal: [] Dif. de Alíquota: []

Vencimento: // ... Dt. do Recolhimento: // ...

Imprime guia para recolhimento = 0,00
 Gera Lançamento para Livro Caixa?
 Imprime Valor Total?

Nº de vias: 2

Configurações

Impressora

Formulário (col.): 80 132

Tipo de formulário:
 Branco Branco Gráfico Pré-impresso

Vertical toolbar: ? Print Eye Folder Mail Document

•

Revision #9

Created 9 June 2023 15:59:59 by ProjetosD

Updated 14 November 2024 12:24:28 by ProjetosD