

Cálculo de ST para Empresas pertencentes ao Simples Nacional

Veja também os Itens:

- [Definindo Critério para Cálculo de Impostos](#)
- [Cadastrando o Plano Fiscal \(CFOP - Código Fiscal de Operações\)](#)
- [Cadastrando Alíquotas por Estado](#)
- [Substituição Tributária - Conceito](#)
- [Alterando Valores Manualmente para NFe de Importação](#)
- [Importação da Tabela IBPT \(Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário\) Lei da Transparência](#)
- [Cadastro dos Motivos da Desoneração](#)
- [Cadastro das Alíquotas das Atividades Desoneradas](#)
- [Parametrizando a Empresa - aba Impostos](#)
- [Nota Fiscal de Complemento de ICMS](#)
- [Cálculo de Substituição Tributária](#)
- [Cálculo de ST para Empresas Pertencentes ao Simples Nacional](#)
- [PRODEIC - Programa de Desenvolvimento Industrial e Comercial \(Emitente do Estado do Mato Grosso\)](#)
- [TARE - Termo de Acordo de Regime Especial \(para Destinatários pertencentes ao Simples Nacional do Estado de Goiás com Inscrição Estadual\)](#)
- [Carga Tributária Média \(Para Clientes do Estado do Mato Grosso\)](#)
- [Lei da Transparência dos Tributos Federais, Estaduais e Municipais](#)
- [Desoneração de ICMS \(Nota Técnica 2013/005\)](#)
- [Cadastro para Informações para a Substituição Tributária \(ST\)](#)
- [Redução na Base de Cálculo do ICMS](#)
- [Crédito de ICMS - Simples Nacional](#)

- [GNRE - Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais](#)
- [Diferimento de ICMS](#)
- [Desoneração do ICMS \(Nota Técnica 2013/005\)](#)
- [DIFAL \(Diferencial de Alíquota de ICMS\) e FCP \(Fundo de Combate à Pobreza\)](#)
- [Inclusão do ICMS do Documento na Formação Automática de Preço](#)
- [REIDI - Regime Especial de Incentivos para o Desenvolvimento da Infra Estrutura](#)
- [Cálculo dos Tributos conforme Tabela IBPT \(Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário\)](#)
- [Desoneração do ICMS para o SUFRAMA](#)
- [Impostos Vinculados a Emissão da NFSe \(Nota Fiscal de Serviço Eletrônica\)](#)
- [Calculando Substituição Tributária na Emissão da Nota Fiscal](#)
- [Emissão de Nota Fiscal de Produtos Monofásicos](#)
- [Emissão de Nota Fiscal para Empresa que possui Regime Misto \(PIS e COFINS\) e Exportação para o Sistema Livros Fiscais](#)

Para que o Sistema calcule corretamente a valor da substituição tributária na emissão da nota fiscal, você deverá acessar os [Parâmetros Adicionais da Empresa](#), aba Impostos e verificar se a Empresa está corretamente parametrizada.

Para empresas enquadradas no regime do Simples Nacional (CST 201 e 202), você deverá definir a opção Optante do Simples Nacional.

Parâmetros da Empresa

Principal | Contratos/Orcamentos/Pedidos/Romaneios | Considerações Gerais (Parte 1) | Considerações Gerais (Parte 2)

Formação Preços | Informações Nota Fiscal | NF-e | Duplicatas/Boletos | Adicionais Nota Fiscal

Integração/Exportação (Parte 1) | Integração/Exportação (Parte 2) | **Impostos** | Comissão de Vendedores

Impostos Retidos na Fonte

Alíquota de PIS

Alíquota de COFINS

Alíquota de CSL

Alíquota de IRPJ

Impostos Retidos sobre Serviços

Alíquota de INSS

Alíquota de IRRF

Deduz IRRF do Total do Documento Fiscal

Deduz os Impostos Retidos na Fonte da 1ª Parcela das Duplicatas (Nota Fiscal de Serviço Eletrônica).

Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita.

Simples

Optante do Simples Nacional?

MicroEmpresa Estadual?

Categoria

A B

Porcentagem

ISS

Alíquota de ISS

PIS/COFINS

Deduz ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS?

Utiliza PIS/COFINS na Importação?

Possui PIS não cumulativo

Alíquota de PIS Alíq. de PIS

Possui COFINS não cumulativo

Alíquota de COFINS Alíq. COFINS

?

📄

🗑️

O cadastro do cliente para o qual você irá emitir a nota fiscal deverá ter o número da Inscrição Estadual informado

Clientes - Alteração

Identificação | Contatos | Telefones / Observações | Localização | Dados Complementares/Referências | Cobrança/Entrega | Vendedores

Identificação

Pessoa Jurídica
 Pessoa Física

Tipo: CNPJ
 CPF
 Outro

CNPJ: 50.822.527/0001-70

Inscrição Municipal: _____

Razão Social: INDUSTRIA DE BEBIDAS LTDA.

Nome Fantasia: _____

Data do Cadastro: 20/08/1997

Inscrição Estadual: 12345678998

Código Suframa: _____

Dt. Início Ativ.: _____

Não Contribuinte do ICMS mesmo que tenha Inscrição Estadual
 Não aplica isenção de ICMS para contribuinte Suframa

Cód. Atividade: _____ Nome: _____

Contato: 0

É optante do Simples Nacional?

0 - Não é obra de construção civil ou não está sujeita a matrícula de obra;

Empresa é de Economia Mista, Pública ou Sociedade onde a União detém maioria das ações.

Integração Contábil

Conta Contábil: _____

Adiantamento de Clientes: _____

Situação: Ativo Inativo

Classificação: Ótimo Bom Ruim

Grupo de Clientes

Código: _____

Anexos

No cadastro do produto você deve informar a alíquota do ICMS e definir as informações gerais do produto para qualquer venda a ser realizada, se as informações definidas no cadastro do produto forem diferentes das informações por Estado, no momento da emissão da nota serão consideradas as informações por estado, caso para o estado ou CFOP específico não haja informação o sistema irá considerar as informações do cadastro do produto.

Para empresas do Simples Nacional, a porcentagem do ICMS obrigatoriamente deverá ser informada no cadastro do produto (Manutenção > Produtos) na aba de "Informações Fiscais".

Produtos - Alteração

Identificação do Produto

Código: 1 | Descrição: Produto | Data de Cadastro: 13/09/2023

Complemento: | Referência Alternativa: |

Identificação | Unidade de Medida / Informações NF | Informações Adicionais | **Informações Fiscais** | Detalhes | Preços | Pro

Informações Fiscais

Incidência Fiscal

Código: 0 | Descrição: NACIONAL

Código de Tributação do ICMS/CSOSN

	Código	Descrição
SAÍDA	00	Tributada Integralmente
ENTRADA	90	Outras

ICMS Outorgado

Apurar ICMS

DNF

Código: 190 | Tx. Conv. Estatística: 0,00

UN » UN

Impostos

ICMS: 18,00

Tipo IPI: % Valor

Reduz Base ICMS

IPI: 0,00

NCM

0101.90.00

CEST

.

NBS

.

PIS/COFINS

Aproveita crédito PIS

Aproveita crédito COFINS

Aliquotas Diferenciadas

Pis: 0,00 | Cofins: 0,00

Situação Tributária

IPI - ENTRADA	49	PIS - ENTRADA	99	COFINS - ENTRADA	99
IPI - SAÍDA	99	PIS - SAÍDA	07	COFINS - SAÍDA	07

Nat. da Receita

Retém INSS

Base do INSS

Porcentagem: 0,00

No menu Manutenção/Produtos/Informações por Estado/Cadastre

Administração de Vendas - Versão 6.63

Manutenção | Movimentação | Relatórios | Utilitários | Ajuda

- Empresas
- Clientes
- Interessados
- Fornecedores
- Produtos**
 - Cadastre
 - Manutenção
 - Lotes
 - Engenharia de Produtos
 - Produtos/Clientes
 - Preços de Produtos / Vendedores
 - Preço de Produtos
 - Taxa de Conversão
 - Informações por Estado
 - Cadastre
- Plano Fiscal
- Transportadoras
- Vendedores
- Tabelas
- PDV
- Usuários
- Sair

Dados Obrigatórios:

- **Produto**

Observação:

1) Se a substituição tributária for para todos os seus produtos, ao invés de definir Informações por Produto, defina Geral e o Sistema fará a redução para todas as notas emitidas com aquele CFOP para aquele Estado

2) Se a substituição tributária for para todos os produtos que possuam um mesmo NCM, informe esse NCM no campo NCM e o Sistema fará a redução para todas as notas emitidas com aquele CFOP para aquele Estado e para os produtos que tenham em seu cadastro o NCM informado.

- Estado (UF) da Operação em questão;
- Código Fiscal da Operação (CFOP) e desdobramento a ser utilizado na emissão da NF-e ;
- Porcentagem da Margem de Valor Agregado (MVA) ou Índice de Valor Adicional Setorial (IVA);

Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações

Por Produto Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

Estado	Cod Fiscal	Desdob	% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	Vl. PVV/Preço Consumidor Fixado	Col
* SP	5.102	000	0,000000	P	49,04	R\$ 0,00	

- Cód de Tributação de ICMS (201 ou 202)

vd Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações
 Por Produto Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

Desdob	% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	Vl. PVV/Preço Consumidor Fixado	Cod. Tributação/CS	Alíquota
000	0,000000	P	49,04	R\$ 0,00	201	...

vd Códigos de Tributação

Pesquisa por: Código Chave

Pesq. somente início da palavra **Pesquisa**

Código	Descrição
101	Tributada pelo Simples Nacional com permissão de crédito
102	Tributada pelo Simples Nacional sem permissão de crédito
103	Isenção do ICMS no Simples Nacional para faixa de receita bruta
201	Tributada SN c/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
202	Tributada SN s/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
203	Isenção ICMS SN p/ faixa receita bruta e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
300	Imune
400	Não tributada pelo Simples Nacional

- Alíquota Interna do estado do destinatário da NF-e.

Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações

Por Produto
 Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	VI. PVV/Preço Consumidor Fixado	Cod. Tributação/CS	Alíquota Interna no Estado	Ot
*	P	49,04	R\$ 0,00	10	18,00	

← [Ícone de Salvar] [Ícone de Excluir] →

- Informe SIM no campo Deduz ICMS calc. ICMSST

Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações

Por Produto
 Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

	Alíquota PIS	% Red. PIS	Alíquota COF	% Red. COFINS	Receita GNRE	Deduz ICMS calc. ICMSST	TARE
▶	0,00	0,0000	0,00	0,0000		Sim	Não

← [Ícone de Salvar] [Ícone de Excluir] →

Ao cadastrar a Nota Fiscal Eletrônica o valor calculado aparecerá na aba de “Fechamento”.

Na nota fiscal eletrônica aparece apenas o valor do ICMS ST:

The screenshot shows the 'Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão' window with the 'Fechamento' tab selected. The interface is divided into several sections:

- Referência:** Includes radio buttons for 'Total' (selected) and 'Cód. Fiscal'. Below is a table with columns 'Cód. Fiscal', 'Desdob.', and '% ICMS'. The first row contains the values '5.102', '000', and '0,00'.
- Valores Totais:** A section with sub-tabs for 'Produtos', 'FCP', and 'ICMS Monofásico'. It contains several input fields for tax calculations:
 - IPI:** 'Base do IPI' (R\$ 0,00) and 'Valor do IPI' (R\$ 0,00).
 - ICMSRF:** 'Base ICMS Ret. Fonte' (R\$ 1.490,40), 'Vl. ICMS Ret. Fonte' (R\$ 268,27), and 'Valor Dif. ICMSRF' (R\$ 88,27).
 - ICMS:** 'Base do ICMS' (R\$ 0,00), 'Valor ICMS' (R\$ 0,00), and 'Vlr. Redução ICMS' (R\$ 0,00).
- Summary Table:** A table with three columns: 'Valor Produtos' (R\$ 1.000,00), 'Valor Serviços' (R\$ 0,00), and 'Valor Total' (R\$ 1.088,27).
- Situação da NF:** A dropdown menu showing '00 - Documento Regular'.
- Observações and Det. Pagamento:** Two buttons located on the left side.
- Calculation Summary:** A red text block at the bottom right showing the calculation steps:
 - Valor da Base de Cálculo do ICMS = R\$ 1.000,00
 - Percentual do IVA = 49,04%
 - R\$ 1.000,00 * 49,04% = 268,27
 - R\$ 268,27 (-) 180,00 (ICMS próprio não destacado) = R\$ 88,27
- Footer:** A bar with icons for help, save, and print.

Preço total de aquisição (Produtos+IPI+Despesas Acessórias): R\$ 1000,00

IVA-Ajustado (49,04%): R\$ 490,04

Base de Cálculo da ST: R\$ 1490,04

Alíquota (18%) x BC: $1490,04 \times 18\% = R\$ 268,27$

ICMS remetente: $1000,00 \times 18\% = R\$ 180,00$

Valor da Diferença de ICMS Retido na Fonte: $R\$ 268,27 - R\$ 180,00 = R\$ 88,27$

Revision #5

Created 7 July 2023 10:20:24 by ProjetosD

Updated 26 August 2024 14:36:32 by ProjetosD