

# Nota Fiscal Complementar

Segundo a manual de Orientação de Preenchimento da NF-e – versão 2.02 (leiaute NF-e 3.10) – 04/02/2015:

- “A *Nota Fiscal Complementar* é emitida para acrescentar dados e valores antes não informados no documento fiscal original, observando as definições da legislação, tais como:
- Na exportação, se o valor resultante do contrato de câmbio acarretar acréscimo ao valor da operação constante na *Nota Fiscal*;
- Na regularização em virtude de diferença no preço, em operação ou prestação, ou na quantidade de mercadoria;
- Para lançamento do imposto, não efetuado em época própria, em virtude de erro de cálculo ou de classificação fiscal.
- Desse modo, o contribuinte deverá emitir nota fiscal eletrônica complementar quando o documento fiscal original consignar quantidade de mercadoria e/ou valor inferior ao da efetiva operação. Assim, essa NF-e corresponderá a diferença de quantidade ou de valor, fazendo constar na mesma o motivo de sua emissão e a referência da nota fiscal original, devendo o emitente escriturá-la no livro Registro de Saída no período em que for emitida. Neste documento constará a mesma informação sobre o tipo de tributação ocorrida na operação original, ou seja, tributação normal, diferimento e outros.”

**Portando a Nota Fiscal Complementar tem a função de corrigir informações da NF-e emitida originalmente. Podendo acrescentar valor ou quantidade de produtos, frete e complementar o ICMS, ICMS-ST e IPI.**

1. Para o cadastro da **Nota fiscal Complementar** (exemplo de complemento de ICMS) é necessário que exista um [produto](#) para essa finalidade no menu **Manutenção>Produtos>Cadastra**, com as mesmas informações fiscais da Nota de Origem.

Produtos - Inclusão

Identificação do Produto

Código

COMPICMS

Descrição

Complemento de ICMS

Data de Cadastro

28/11/2023

Complemento

Referência Alternativa

Identificação

Unidade de Medida / Informações NF

Informações Adicionais

Informações Fiscais

Detalhes

Propriedades

Código de Barras

Código de Barras Próprio/Terceiros

☐ Bloqueia Produto

☐ Ferramenta

Grupo de Produtos

Código

...

Descrição

Origem do Produto

☒ Comprado/De Terceiros

☐ Manufaturado

☐ Remanufaturado

Informações para estoque

Tipo de item

Informações para produção

Classificação do Produto Comprado/De Terceiros

Componente

Tipo Fabricação

☒ Em linha

☐ Sob demanda de venda (sob encomenda)

☐ Sob demanda de produção

Fabricante

Tipo

☒ CNPJ

☐ CPF

☐ Outro

CNPJ

Razão Social

Marca

?

VD Produtos - Inclusão

### Identificação do Produto

|             |                        |                  |
|-------------|------------------------|------------------|
| Código      | Descrição              | Data de Cadastro |
| COMPICMS    | Complemento de ICMS    | 28/11/2023       |
| Complemento | Referência Alternativa |                  |

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

### Informações Fiscais

#### Incidência Fiscal

Código: 0

Descrição: Nacional, exceto as indicadas nos codigos 3 a 5

#### Código de Tributação do ICMS/CSOSN

|         | Código | Descrição |
|---------|--------|-----------|
| SAÍDA   | 90     | Outras    |
| ENTRADA | 90     | Outras    |

#### ICMS Outorgado

☐ Apurar ICMS

#### NCM

0705.19.00

#### CEST

.

#### NBS

.

#### DNF

| Código | Tx. Conv. Estatística |
|--------|-----------------------|
|        | 0,000                 |

#### Impostos

ICMS: 18,00

☐ Reduz Base ICMS

Tipo IPI: %

IPI: 0,00

#### PIS/COFINS

☐ Aproveita crédito PIS

☐ Aproveita crédito COFINS

#### Alíquotas Diferenciadas

| Pis   | Cofins |
|-------|--------|
| 0,000 | 0,000  |

#### Situação Tributária

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

#### Nat. da Receita

☐ Retém INSS

#### Base do INSS

Porcentagem: 0,00

2. No menu **Movimentação>Nota Fiscal Eletrônica>Cadastra**, aba “**Identificação**” informe os dados da nota fiscal e no campo “**NF Complementar**” informe o modelo, número da nota fiscal original e série.

VD Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação Dados Transporte Itens Fechamento Informações Adicionais da NF-e

**Nº da Nota** 6 **Série** 1

**Destinatário**

Dest: ☒ C ☐ F Tipo: ☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros

CNPJ: 68.243.096/0001-52 Razão Social: EMPRESA DESTINATÁRIO

End.: R 1 A JSP, 730 Cidade: RIO CLARO UF: SP IE: 587100187112 Insc. Municipal

**Identificação**

Nº Ped/Cliente: Nº Pedido Interno: Dt. Emissão: 28/11/2023 Hr. Emissão: 10:02 Dt. Entrega: 28/11/2023 Cód. Fiscal: 6.102 Desdob.: 000

☐ NF-e de Ajuste ☐ NF-e substitui Cupom Fiscal SAT ☐ NF-e substitui Cupom Fiscal (ECF)

☒ **NF Complementar**

Mod.: NE NF Complemento: 5 Série: 1

☐ Não Recalcular os valores da nota

Cupom Fiscal: Num. Maquina:

**Vendedor e Cond. de Pagamento**

Cód. Vendedor: Cód. Cond. Pagto:

Espécie: NF-e

Consumidor Final: Comprador Presente no Estabelecimento

Não Não se aplica

**Intermediador**

Indicador de Intermediador/Marketplace: CNPJ: Indicador do Cadastro no Intermediador:

Operação sem intermediador (em site ou plataforma própria)

3. Na aba “Itens” coloque o [produto](#) cadastrado para o complemento com **quantidade zerada**, coloque a base e a alíquota do imposto e o sistema fará o calculo do valor.

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação

Dados Transporte

Itens

Fechamento

Informações Adicionais da NF-e

Localizar Produto

<

>

| Cód. Fiscal | Desdob. | Produto | Descrição           | Unid. Medida | Quant. | VI. Unitário | Total    | Tipo | % Desc | Valor De |
|-------------|---------|---------|---------------------|--------------|--------|--------------|----------|------|--------|----------|
| 6.102       | 000     | COMPICM | Complemento de ICMS | UN           | 0,0000 | R\$0,00      | R\$ 0,00 |      | 0,00   | R\$      |

Total de itens: 0

Valor total dos itens: R\$ 0,00

Quantidade total dos itens: 0

| Cód. Produto | Descrição           | Quant. | VI. Unit. | VI. Total | Cód. Fiscal | Desdob. |
|--------------|---------------------|--------|-----------|-----------|-------------|---------|
| COMPICMS     | Complemento de ICMS | 0,0000 | R\$0,00   | R\$ 0,00  | 6.102       | 000     |

Tipo de Desconto

☐ % ☐ Valor

% Desc.

0,00

Val. Desc.

R\$ 0,00

Aliq. IPI

0,00%

Val. IPI

R\$ 0,00

Aliq. ICMS

18,00

Val. ICMS

R\$ 90,00

Inc. Fiscal

0

Cód. Trib.

90

Sit Trib IPI

99

Clas. Fiscal

0705.19.00

Enq. IPI

301

**Incide ICMS**

Incide IPI

Incide ICMS sobre IPI

Incide Desonera ICMS

Incide PIS

Incide COFINS

?

vd

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação

Dados Transporte

Itens

Echamento

Informações Adicionais da NF-e

Localizar Produto

<

>

| Total    | Tipo | % Desc | Valor Desc | Aliq/Val IPI | Val. IPI | Base ICMS  | % ICMS | Val. Redução ICMS | Valor Dif. ICMS | Val. ICMS | Mot. D |
|----------|------|--------|------------|--------------|----------|------------|--------|-------------------|-----------------|-----------|--------|
| R\$ 0,00 |      | 0,00   | R\$ 0,00   | 0,00%        | R\$ 0,00 | R\$ 500,00 | 18,00  | 0,00              | R\$ 0,00        | R\$ 90,00 |        |

P

Total de itens: 0

Valor total dos itens: R\$ 0,00

Quantidade total dos itens: 0

| Cód. Produto | Descrição           | Quant. | Vi. Unit. | Vi. Total | Cód. Fiscal | Desdob. |
|--------------|---------------------|--------|-----------|-----------|-------------|---------|
| COMPICMS     | Complemento de ICMS | 0,0000 | R\$0,00   | R\$ 0,00  | 6.102       | 000     |

Tipo de Desconto

☐ %
☐ Valor

% Desc.

0,00

Val. Desc.

R\$ 0,00

Aliq. IPI

0,00%

Val. IPI

R\$ 0,00

Aliq. ICMS

18,00

Val. ICMS

R\$ 90,00

Inc. Fiscal

0

Cód. Trib.

90

Sit Trib IPI

99

Clas. Fiscal

0705.19.00

Enq. IPI

301

**Incide ICMS**

Incide IPI

Incide ICMS sobre IPI

Incide Desonera ICMS

Incide PIS

Incide COFINS

?

Na aba “**Fechamento**” o Sistema trará automaticamente o Valor complementado.

VD Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | Itens | **Echamento** | Informações Adicionais da NF-e

**Referência**

☒ Total ☐ Cód. Fiscal

| Cód. Fiscal | Desdob. | % ICMS |
|-------------|---------|--------|
| 6.102       | 000     | 18,00  |

**Valores Totais**

Produtos | PIS/COFINS | FCP | ICMS Monofásico

**IPI**

Base do IPI: R\$ 0,00 | Valor do IPI: R\$ 0,00

**ICMSRF**

Base ICMS Ret. Fonte: R\$ 0,00 | Vl. ICMS Ret. Fonte: R\$ 0,00 | Valor Dif. ICMSRF: R\$ 0,00

**ICMS**

Base do ICMS: R\$ 500,00 | Valor ICMS: R\$ 90,00 | Vl. Redução ICMS: R\$ 0,00

Valor Produtos: R\$ 0,00 | Valor Serviços: R\$ 0,00 | **Valor Total: R\$ 0,00** | Valor Tributos: R\$ 90,00

Situação da NF: 06 - Documento Fiscal Complementar

Observações

Det. Pagamento

Agora é só salvar e transmitir a Nota Fiscal Eletrônica Complementar para a Sefaz.

Confirmação

? Deseja gerar o arquivo XML para transmissão?

Sim Não

VD Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML

Nº Nota Fiscal Eletrônica: 6

Data Emissão: 28/11/2023


Informe a data de saída da NF-e: 28/11/2023

Informe a hora de saída da NF-e: 10:06:21

☐ Considera descrição das características após a descr. produtos

? ok

Informação

 NF-e assinada e validada com sucesso.

OK

VD Gerenciamento de Transmissão da Nota Fiscal Eletrônica

**Filtros para pesquisa**

**Data de Emissão**

Inicial: 01/11/2023 Final: 30/11/2023

**Número da Nota**

Inicial: 6 Final: 6

Série: 1

**Status**

☐ Autorizadas

☐ Não Autorizadas

☐ Em Processamento

☐ Autorizada por Outro Emissor

☒ Todas

**Documentos**

☐ Regulares

☒ Em Contingência

☐ Cancelados/Denegados

☐ Todos

☐ Selecionar tudo ☐ Consulta Situação SEFAZ

| Série                                      | Número da Nota | Data Emissão | Data Autorização | Número do Destinatário    | Nome Destinatário   | Status         |
|--|----------------|--------------|------------------|---------------------------|---------------------|----------------|
| .... <input checked="" type="checkbox"/> 1 | 6              | 28/11/2023   | -                | Cliente: 68.243.096/00... | EMPRESA DESTINAT... | Não Autorizada |

☐ Autorizadas ☐ Não Autorizadas ☐ Autorizada por Outro Emissor ☐ Em Processamento

? ok



Aguarde . . .

Consulta Processamento de Lote

Informação



Nota(s) fiscal(is) autorizada(s) com sucesso.

OK

Nota Fiscal Eletrônica - Auteração

vd DANF-e (Documento Auxiliar de Nota Fiscal Eletrônica)

**Especificação**

Série  
1

Nota Inicial  
6

Nota Final  
6

**Seleção**

☒ Por Faixa ☐ Destinatário

☐ Alternada

**Configurações**

Impressora

Formulário (col.)  
☒ 80 ☐ 132

☐ Imprime Quantidade sem casas decimais

☐ Imprime Endereço de Entrega  
☒ No quadro "Dados Adicionais"  
☐ No quadro "Entrega"

☒ Imprime as datas de vencimento no campo fatura

☐ Imprime o Número do Pedido do Cliente nos Dados Adicionais

☐ Imprime o Número do Pedido nos Dados Adicionais

☐ Imprime Data de Validade do Lote

☐ Imprime número do lote após a descrição dos Produtos?

☐ Imprime descrição das características após a descr. produtos

☒ Imprime impostos retidos nos Dados Adicionais

☐ Imprime IPI devolvido nas despesas acessórias.

☐ Imprime Pesos Líquido e Bruto com três casas decimais

☐ Imprime informações do Local de Retirada?

☒ Imprime títulos das Observações nas Informações Complementares

☐ Imprime Endereço de Cobrança nos Dados Adicionais

☒ Imprime PIS e COFINS na DANF-e

☒ Imprime Número e Chave de Acesso das Notas Referenciadas nos Dados Adicionais



**Após o envio da Nota Fiscal Eletrônica para o site do SEFAZ, a impressão do DANFE dependerá do recebimento da Autorização de Uso, caso isso não ocorra, a impressão deverá ser realizada em Formulário de Segurança.**

?  
Print  
View  
Folder  
Mail  
Document

Menos Zoom

|  |   |         |  |
|--|---|---------|--|
| RECEBEMOS DE EMPRESA EMITENTE OS PRODUTOS CONSTANTES DA NOTA FISCAL INDICADA AO LADO |   | NF-e    |  |
| DATA DE RECEBIMENTO  | IDENTIFICAÇÃO E ASSINATURA DO RECEBEDOR | Nº 6    |  |
|  |   | SÉRIE 1 |  |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
| <b>Identificação do Emissor</b><br><b>EMPRESA EMITENTE</b><br><br>General Argolo, 107 - Vasco da Gama, Riode Janeiro, RJ - CEP: 20921-394 Fone/Fax (21) 2121-2121 |  | <b>DANFE</b><br>Documento Auxiliar de Nota Fiscal Eletrônica<br>0-Entrada 1-Saida<br>Nº 6<br>SÉRIE: 1<br>FOLHA 1 / 1 |  | <b>CONTROLE DO FISCO</b><br><br>CHAVE DE ACESSO<br>3323110280685700102955001000000061088830776<br>Consultar autenticidade no portal nacional da NF-e<br><a href="http://www.nfe.fazenda.gov.br/portal/ourosistemas/SefazAutorizadora">www.nfe.fazenda.gov.br/portal/ourosistemas/SefazAutorizadora</a> |  |
| NATUREZA DA OPERAÇÃO<br>Venda de mercadorias adquirida ou recebida de terceiros  |  | PROTOCOLO DE AUTORIZAÇÃO DE USO<br>333290000701263 28/11/2023 10:00  |  |  |  |
| INSCRIÇÃO ESTADUAL<br>75.876.80-7  | INSCRIÇÃO ESTADUAL DO SUSS. TRIBUTÁRIO | CNPJ<br>02.806.857/0001-29   |  |  |  |

|  |  |  |                                       |  |                                  |                                  |                                       |                                       |  |
|--|--|--|---------------------------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| <b>DESTINATÁRIO / REMETENTE</b>  |  |  |                                       |  |                                  | CNPJ / CPF<br>99.999.999/0001-91 |                                       | DATA DE EMISSÃO<br>28/11/2023         |  |
| NOME / RAZÃO SOCIAL<br>NFE EMITIDA EM AMBIENTE DE HOMOLOGAÇÃO SEM VALOR FISCAL |  |  |                                       |  |                                  | CNPJ / CPF                       |                                       | DATA DA ENTRADA / SAÍDA<br>28/11/2023 |  |
| ENDEREÇO<br>R. I A JSP, 730 *****  |  |  | BARRIO / DISTRITO<br>JARDIM SAO PAULO |  | CEP<br>13503-015                 |                                  | DATA DA ENTRADA / SAÍDA<br>28/11/2023 |                                       |  |
| MUNICÍPIO<br>RIOCLARO  |  |  | UF<br>SP                              |  | INSCRIÇÃO ESTADUAL<br>5871608112 |                                  | DATA DA ENTRADA / SAÍDA<br>28/11/2023 |                                       |  |

|                           |  |                 |  |                            |  |                            |  |                       |  |                          |  |
|---------------------------|--|-----------------|--|----------------------------|--|----------------------------|--|-----------------------|--|--------------------------|--|
| <b>CÁLCULO DO IMPOSTO</b> |  |                 |  |                            |  |                            |  |                       |  |                          |  |
| BASE DE CÁLCULO DO ICMS   |  | VALOR DO ICMS   |  | BASE DE CÁLCULO DO ICMS ST |  | VALOR DO ICMS SUBSTITUIÇÃO |  | VALOR ICMS DESONERADO |  | VALOR TOTAL DOS PRODUTOS |  |
| 500,00                    |  | 90,00           |  | 0,00                       |  | 0,00                       |  | 0,00                  |  | 0,00                     |  |
| VALOR DO FRETE            |  | VALOR DO SEGURO |  | DESCONTO                   |  | OUTRAS DESP. ACESSÓRIAS    |  | VALOR DO IPI          |  | VALOR DO PIS             |  |
| 0,00                      |  | 0,00            |  | 0,00                       |  | 0,00                       |  | 0,00                  |  | 0,00                     |  |
| VALOR DO COFINS           |  | VALOR DO PIS    |  | VALOR DO IPI               |  | VALOR DO ICMS              |  | VALOR DO ICMS ST      |  | VALOR TOTAL DA NOTA      |  |
| 0,00                      |  | 0,00            |  | 0,00                       |  | 0,00                       |  | 0,00                  |  | 0,00                     |  |

|  |  |         |  |                                  |  |             |  |                    |  |              |  |
|--|--|---------|--|----------------------------------|--|-------------|--|--------------------|--|--------------|--|
| <b>TRANSPORTADOR / VOLUMES TRANSPORTADOS</b> |  |         |  |                                  |  |             |  |                    |  |              |  |
| RAZÃO SOCIAL                                 |  |         |  | FRETE POR CONTA<br>0 - Remetente |  | CÓDIGO ANTT |  | PLACA DO VEÍCULO   |  | UF           |  |
| ENDEREÇO                                     |  |         |  | MUNICÍPIO                        |  | UF          |  | INSCRIÇÃO ESTADUAL |  |              |  |
| QUANTIDADE                                   |  | ESPECIE |  | MARCA                            |  | NÚMERO      |  | PESO BRUTO         |  | PESO LÍQUIDO |  |
| 0  |  |         |  |                                  |  | 0 - 0       |  | 0                  |  | 0            |  |

| <b>DADOS DOS PRODUTOS / SERVIÇOS</b> |   |          |     |       |       |        |             |          |          |            |         |            |        |           |               |            |
|--------------------------------------|---|----------|-----|-------|-------|--------|-------------|----------|----------|------------|---------|------------|--------|-----------|---------------|------------|
| COD. PRODUTO                         | DESCRIÇÃO DOS PRODUTOS / SERVIÇOS                     | NÚMERO   | CNT | CFOP  | UNID. | QUANT. | V. UNITÁRIO | V. TOTAL | V. Desc. | R. C. ICMS | V. ICMS | ALIQ. ICMS | V. IPI | ALIQ. IPI | R. C. ICMS ST | V. ICMS ST |
| COMPICMS                             | Complemento de ICMS - Valor Aprox. Tributos R\$ 90,00 | 07051900 | 090 | 5.102 | LN    | 0,0000 | 0,00        | 0,00     | 0,00     | 500,00     | 90,00   | 18,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00       |

|                               |                                  |                                  |                        |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| <b>CÁLCULO DO ISSQN</b>       |                                  |                                  |                        |
| INSCRIÇÃO MUNICIPAL<br>123456 | VALOR TOTAL DOS SERVIÇOS<br>0,00 | BASE DE CÁLCULO DO ISSQN<br>0,00 | VALOR DO ISSQN<br>0,00 |

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>DADOS ADICIONAIS</b>   |                    |
| INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES<br>Valor Total Aprox. Tributos R\$ 90,00 | RESERVADO AO FISCO |

Ambiente Homologação

Ambiente Homologação

Envio de documentos por email - Notas Fiscais Eletrônicas

**Ciente: 68.243.096/0001-52**

| Nome                                     | Email      |
|--|------------|
| ..... <input type="checkbox"/> EMPRES... | IVONE.ADMI |

Para: EMPRESA DESTINATÁRIO <ivone@empresa.com.br>

Assunto: EMPRESA EMITENTE - Nota Fiscal Eletrônica Nº. 6 - 1 - EMPRESA DESTINATÁRIO

Mensagem

A EMPRESA DESTINATÁRIO  
A/C:

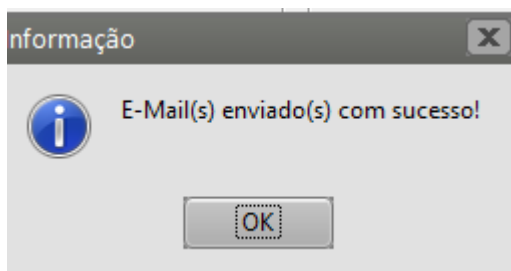
Estamos enviando a NF-e que foi emitida para o seu CNPJ/CPF.

Para visualizá-la faça o download do visualizador de NF-e no site da Receita Federal acess  
<http://www.nfe.fazenda.gov.br/portal/download.aspx?tipoConteudo=s/eYlu5e+Y4=>

Atenciosamente,

☐ Mostrar tela do gerenciador de e-mails  
☐ Salvar mensagem para próximos envios

Adicionar >>



Fonte: <https://www.nfe.fazenda.gov.br/portal/exibirArquivo.aspx?conteudo=VCrU5SRXeEk=>

Revision #4

Created 7 July 2023 10:26:11 by ProjetosD

Updated 2 January 2025 16:45:22 by ProjetosD