

Pendências
Versão
Release
Autor

Processo: Venda

Nome do Processo: Venda Substituição Tributária – Revendedor
Varejista – Substituição Tributária (MISTA)

Acesso

VENDAS → Movimentações → Evento de Venda - Substituição Tributária

Motivação

Neste caso será feita a venda calculando valor da substituição tributária de um ou mais produtos acabados com substituição tributária onde o ICMS foi recolhido antecipadamente pelo fabricante (Substituto) e um ou mais produtos acabados sem substituição tributária, onde o imposto deveria ser recolhido pelo comerciante revendedor. O comerciante revendedor (Substituído) imprimirá uma nota fiscal informando separadamente os valores sobre os quais incidirá o imposto (ICMS Próprio) e a diferença do produto acabado por substituição tributária.

Parâmetros

- 1 Cadastrar a CFOP específica para substituição tributária
- 2 Cadastrar a CFOP para a venda dos produtos sem substituição tributária
- 3 Configurar o cadastro de produtos
- 4 Configurar no leditor a nota fiscal a ser impressa utilizando o campo:

CFOP_OBS para imprimir a mensagem com a legislação.

Entrada

Cadastrando CFOP específica para substituição tributária

Ir para → CONTROLADORIA → Fiscal → Cadastro → CFOP

Preencher os campos:

Descrição do Produto: Venda Mercadoria Adquirida de Terceiros Substituição Tributária

Natureza da Operação: 5.405

ICMS: Incide

IPI: Isento

Taxa de Substituição: Deve ficar em branco

Obs: Informar a legislação vigente (**Consultar o Contador responsável pela empresa**)

Tipos Empresa: [Empresa Norma]

Regime Substituição: Interestadual Normal

Cadastrando Produto com substituição tributária

Ir para → produtos e serviços → produtos

Preencher na guia Geral o campo Imposto, sendo:

Situação ICMS: Substituído

Alíquota (%): 18

Alíquota Subst. Trib. (%): 18

Situação IPI: Isento

Preencher na guia Classificação o campo Dados, sendo:

Sit. Trib.: 060 – ICMS cobrado anteriormente p/subst. Trib.

Classificação do Produto: Revenda p/Substituição

Executando um evento de vendas:

Na tela de evento de venda substituição tributária preencha os campos referentes à filial e ao cliente em seguida digite o código do produto. Na coluna respectiva selecione a CFOP que foi configurada para venda de produtos com substituição tributária e produto acabado sem substituição tributária respectivamente conforme parâmetros acima. Preencha os demais campos e efetive.

Validação e Saída

- 1 Na nota fiscal os campos: base calculo ICMS substituição e valor do ICMS substituição devem estar zerados ou em branco.
- 2 Os valores dos produtos acabados sem substituição tributaria deverão constar a base de cálculo do ICMS e valor do ICMS.
- 3 No campo Dados Adicionais devem ser impressa a legislação vigente, referente a substituição tributária conforme o cadastro da CFOP e o valor dos produtos com substituição tributaria que deve ser a **diferença** entre o valor total nota fiscal e a base de cálculo do ICMS.