

Emissão de Nota Fiscal - Pessoa Física, Produtor Rural e Pessoa Jurídica

Visão geral

A emissão de nota fiscal varia conforme o tipo de destinatário:

- Pessoa Física;
- Produtor Rural;
- Pessoa Jurídica.

?? Cada um possui **regras específicas de preenchimento e tributação.**

1. Emissão para Pessoa Física

? Características

- Destinatário **sem CNPJ**;
- Identificado por **CPF**.

Cadastro de Produtos | Notas Fiscais de Emissão | Cadastro de Fornecedores X

F2 | Gravar | Esc | Cancelar | Importar dados pelo CNPJ

Código: 418 | Data Cadastro: 16/09/2022 | 15 | Pessoa *
FÍSICA | Consumidor final

Razão Social / Nome *: MARIA DO CARMO | Fantasia / Apelido: COSTUREIRA CARMINHA

E-mail: | Home Page: |

Endereço | Documento | Telefone | Tipo | Observações | Outras Informações | Vendedores | Pedido/Cotação | Histórico de Contatos

+ | ! | X | Não contribuinte de ICMS

Tipo do Documento	Número do Documento	Órgão Expedidor	Emissão	UF
CPF	.537-20			

Como emitir?

- Informar:

- Nome do cliente;
- CPF;
- Endereço completo.

Tributação

- Normalmente segue a regra padrão da operação.
- Pode ser:
 - Consumidor final;
 - Operação interna.

?? Atenção

- Marcar como **Consumidor Final** (quando aplicável);
- Validar IE (geralmente isento).

2. Emissão para Produtor Rural

? Características

- Pode ter:
 - CPF (produtor pessoa física);
 - Ou CNPJ (produtor com inscrição).
- Possui **Inscrição Estadual (IE)**.

Cadastro de Produtos | Notas Fiscais de Emissão | **Cadastro de Fornecedores** X

F2 | Gravar Esc | Cancelar Importar dados pelo CNPJ

Código 418 Data Cadastro 16/09/2022 Pessoa * PRODUTOR RURAL Consumidor final

Razão Social / Nome * FAZENDA M' CARMO Fantasia / Apelido

E-mail Home Page

Endereço Documento Telefone Tipo Observações Outras Informações Vendedores Pedido/Cotação Histórico de Contatos

Não contribuinte de ICMS

Tipo do Documento	Número do Documento	Órgão Expedidor	Emissão	UF
CPF	843.110.			
Inscrição Estadual	913 1-6			

Como emitir?

- Informar:
 - CPF ou CNPJ;
 - Inscrição Estadual;
 - Dados completos.

Tributação

- Pode haver:
 - Diferimento de ICMS;
 - Benefícios fiscais;
 - Regras específicas por estado.

?? Atenção

- Validar:
 - IE obrigatória;

- Regra fiscal específica;
- CFOP adequado.

3. Emissão para Pessoa Jurídica

? Características

- Empresa com **CNPJ**;
- Pode ser contribuinte de ICMS.

Cadastro de Produtos | Notas Fiscais de Emissão | Cadastro de Fornecedores ✕

F2 | Gravar Esc | Cancelar Importar dados pelo CNPJ

Código Data Cadastro Pessoa *
JURÍDICA Consumidor final

Razão Social / Nome * Fantasia / Apelido

E-mail Home Page

Endereço Documento Telefone | Tipo | Observações | Outras Informações | Vendedores | Pedido/Cotação | Histórico de Contatos

+ ! ✕ 📄 🔒 🚫 Não contribuinte de ICMS

Tipo do Documento	Número do Documento	Órgão Expedidor	Emissão	UF
Inscrição Estadual	082549150			
CNPJ	10.016.134/0001-54			

Como emitir?

- Informar:
 - CNPJ;
 - Inscrição Estadual;
 - Dados da empresa.

Tributação

Depende de:

- Regime da empresa:
 - Simples Nacional;
 - Lucro Presumido;
 - Lucro Real.
- Tipo de operação:
 - Interna;
 - Interestadual.

?? Atenção

- Validar:
 - CFOP correto;
 - CST/CSOSN;
 - Regra fiscal aplicada.

4. Principais diferenças

Tipo	Documento	IE	Tributação
Pessoa Física	CPF	Normalmente isento	Consumidor final
Produtor Rural	CPF ou CNPJ	? Obrigatória	Pode ter benefício
Pessoa Jurídica	CNPJ	? Obrigatória	Completa

5. Impacto no sistema

Para todos os casos, validar:

- ? Cadastro do cliente;
 - ? Regra fiscal vinculada;
 - ? CFOP correto;
 - ? Tipo de operação;
 - ? Tributação (ICMS, PIS, COFINS).
-

6. Problemas comuns no suporte

- IE inválida ou não informada;
 - CFOP incorreto;
 - Tributação errada;
 - Rejeição na NF-e;
 - Diferença de imposto.
-

7. Checklist rápido

- ? Tipo de cliente correto?
 - ? Documento (CPF/CNPJ) válido?
 - ? IE informada (quando necessário)?
 - ? Regra fiscal aplicada?
 - ? CFOP correto?
-

?? Observação importante

?? Cada operação pode ter particularidades fiscais diferentes.

Para dúvidas sobre tributação, CFOP ou enquadramento:

É necessário validar com a contabilidade da empresa.

Conclusão

A emissão de nota varia conforme o tipo de destinatário:

- Pessoa Física > mais simples;
- Produtor Rural > regras específicas;

- Pessoa Jurídica > tributação completa.

?? A correta configuração evita rejeições e problemas fiscais

ID de solução único: #2637

Autor:: Thais Veloso

Última atualização: 03-31-26 14:22