

Gestores - Crédito de ICMS na compra de empresa do Simples Nacional

As notas fiscais de entrada emitidas por contribuintes optantes do SIMPLES NACIONAL, e que dão direito a crédito devem ser escrituradas da seguinte forma:

C100- Escriturar a nota fiscal normalmente, sem o valor do ICMS(Fidelidade ao documento fiscal)

C170- Escriturar os itens normalmente conforme orientações do guia prático.

C190-Escriturar normalmente conforme orientações do guia prático.

C195-Criar um registro C195 com uma observação do lançamento.(Ex: CRÉDITO DE ICMS REMETENTE SIMPLES NACIONAL).

C197-Criar somente um registro para cada documento fiscal, preenchendo da seguinte forma.

COORD_AJ:RO00000001

DESCR_COMPL_AJ:CRÉDITO DE ICMS REMETENTESIMPLES NACIONAL

COD_ITEM:NÃO INFORMAR

VL_BC_ICMS: VALOR DA BASE DE CÁLCULO DO ICMS.

ALIQ_ICMS:ALÍQUOTA DA OPERAÇÃO

VL_ICMS: VALOR CRÉDITO

VL_OUTROS: NÃO INFORMAR

A soma do campo VL_ICMS dos registros C197 com código de ajuste RO00000001 deverá ser somado ao campo 07-VL_RJ_CRÉDITOS do registro E110.

°Sendo assim foi criado os campo no sistema para estar realizando essa rotina de destacamento da observação quando houver um destacamento de ICMS no recebimento de mercadorias das empresas optantes pelo SIMPLES NACIONAL, pois no entanto não poderá ser destacado o valor de ICMS nos itens e sim em cima desses registros apontados acima.

Para isso foi criado a observação para destacar de 2 formas:

A 1º Primeira forma e entrar dentro do cadastro da filial e na aba do SPED preencher as seguintes informações:

Cadastro de Filiais | Observações do Lançamento Fiscal | Tabela de código do ajuste/benefício/incentivo

F2 | Gravar | Esc | Cancelar

Código: 1 | Ramo de Atividade: SUPERMERCADO | Tipo: Matriz | Responsável: []

Razão Social: [] | Fantasia: [] | Data Cadastro: 01/06/2023

Cep: 16203-203 | Endereço: [] | Número: 15 | Bairro: []

Complemento: [] | Cidade: BIRIGUI | Estado: SP | País: BRASIL | Telefone: [] | Fax: []

E-mail: [] | Home Page: [] | CNAE: 4712-1/00 | COMÉRCIO VAREJISTA DE MERCAD

CNPJ / CPF: [] | Inscrição Estadual: [] | Inscrição Municipal: [] | Suframa: [] | Essa filial é um depósito

Dados Fiscais | PIS / COFINS | Dados Financeiros/Fiscais | Inscrição Estadual. Subst. Tributário | Logo/Observações | Contabilidade | NFS-e | Contrato | SPED | Compartilhar

Fiscal | Contribuições

Restituição ou complemento de ST | Informação sobre valores agregados - Registro 1400 | Outras Obrigações Tributárias - C195 | Ajustes de Créditos | Informações Adiciona

Gerar observação do registro C195 ao importar xml do Simples Nacional

Tipo de Observação Simples Nacional

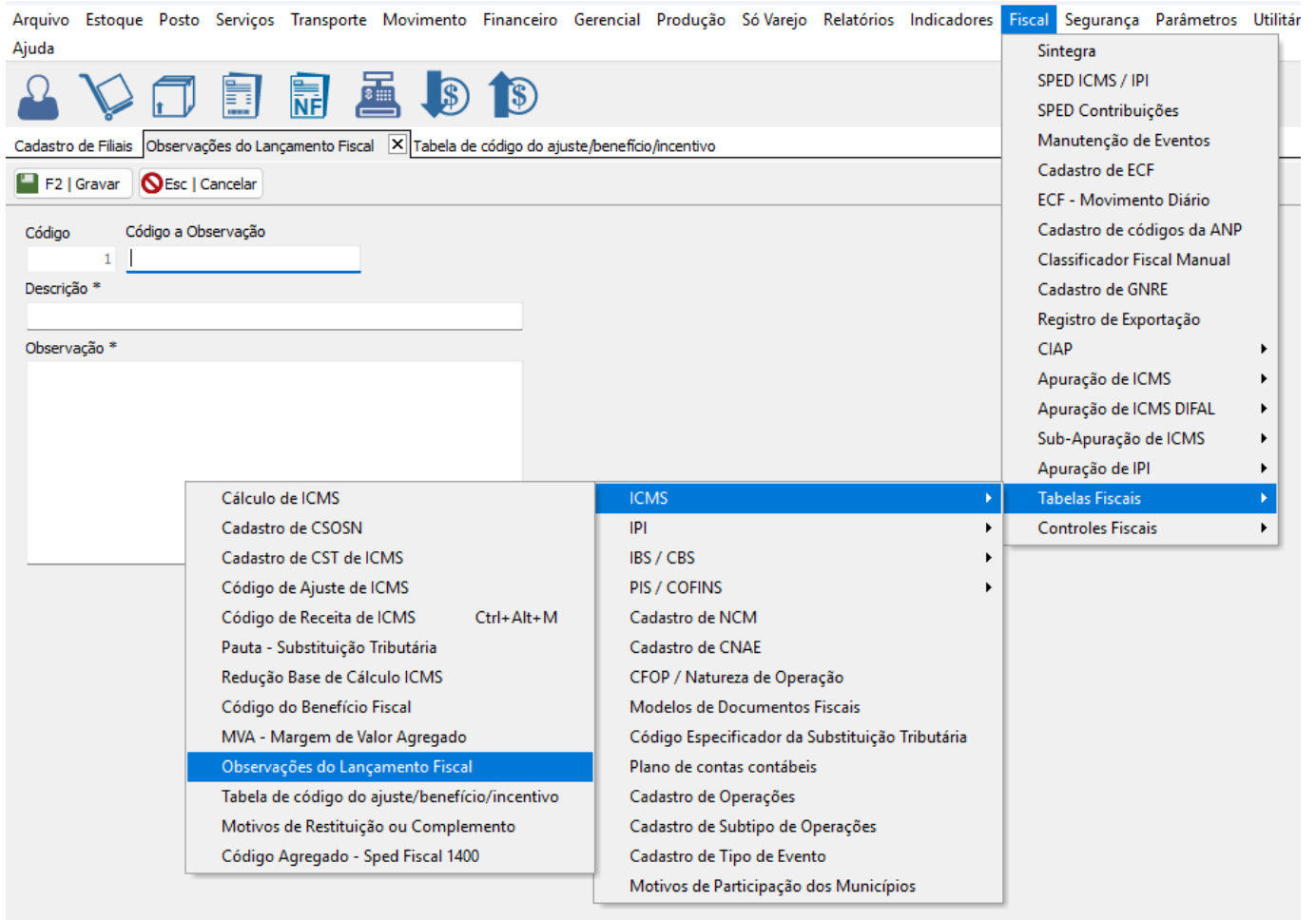
Observação no item | Observação na nota

Observação do Lançamento Fiscal: 1 | ICMS SIMPLES NACIONAL

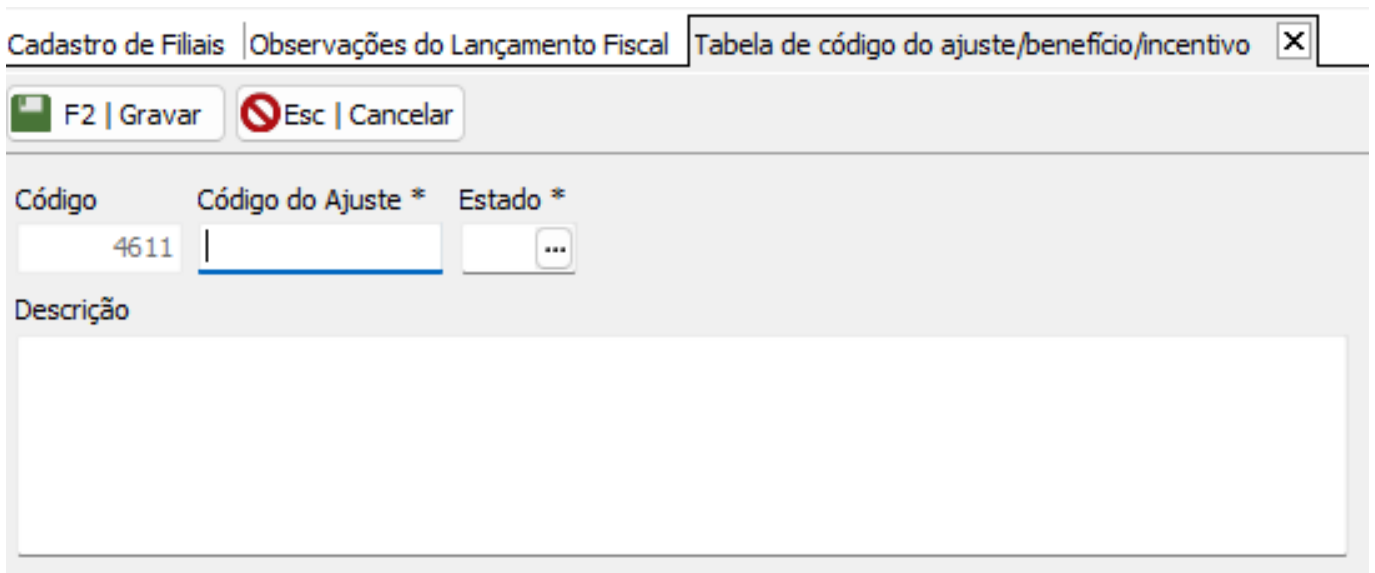
Código do Ajuste/Benefício/Incentivo: []

Caso as informações que o cliente precisa preencher não estejam cadastradas será necessário realizar o cadastro na seguintes telas do sistema.

OBSERVAÇÃO DO LANÇAMENTO FISCAL:



CÓDIGO DO AJUSTE/BENEFÍCIO/INCENTIVO:



Essa será a opção de destacamento da observação por item, em seguida e so importar a nota fiscal de compra e verificar o destacamento por item da nota. Que sendo assim de acordo que foi preenchido no cadastro da filial ira puchar dentro dos itens da nota.

Cadastro de Filiais | Observações do Lançamento Fiscal | Tabela de código do ajuste/benefício/incentivo | Notas fiscais de Compras

F2 | Gravar | Esc | Cancelar | Importar NF-e/CT-e

Filial: 1 Operação: 1 COMPRA DE MERCADORIAS PARA REVENDA Local de Estoque: ...

Emitente: 2439 UF: RJ Emissão: 11/09/2025 Entrada: 11/02/2026

Modelo: 55 Número: 000018005 Série: 1 Situação: 00 Documento regular Indicador Op.: 2 - Operação interestad CFOP: 1403

Conferência Código de Regime Tributário da NF-e

Base C. ICMS	Valor ICMS	Base C. Substituição	Valor Substituição	Valor FCP ST	Total dos Produtos	<input type="checkbox"/> Abater ICMS Desonerado no Total	Total da Nota 252,96
136,78	27,36	39,72	2,01	0,20	250,75		
Frete	Seguro	Outras Despesas	Valor IPI	Desconto	Frete Conhecimento		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Produtos | Transportador | Faturamento | Observações | Livros Fiscais | Contábil | Outras Obrigações Tributárias - C195

Observação do Lançamento Fiscal Código do Ajuste/Benefício/Incentivo

1 ICMS SIMPLES NACIONAL R0D0000001

Tipo: 0 - ICMS

Base de cálculo do ICMS ou do ICMS ST: 137,79

Alíquota do ICMS: 3,81%

Valor do ICMS ou do ICMS ST: 5,24

Outros Valores:

Caso existam obrigações, todos os campos devem ser preenchidos.

Inclusão: GESTORES 11/02/2026 13:24:13 Alteração: GESTORES 11/02/2026 13:27:09 Exclusão:

A 2º opção será o preenchimento da observação na nota:

Cadastro de Filiais | Observações do Lançamento Fiscal | Tabela de código do ajuste/benefício/incentivo | Notas fiscais de Compras

F2 | Gravar | Esc | Cancelar

Código 1 Ramo de Atividade * SUPERMERCADO Tipo Matriz Responsável

Razão Social * Fantasia * Data Cadastro * 01/06/2023

Cep * 16203-203 Endereço * Número * Bairro *

Complemento * Cidade * BIRIGUI Estado SP País BRASIL Telefone * Fax *

E-mail * Home Page CNAE * 4712-1/00 COMÉRCIO VAREJISTA DE MERCAD

CNPJ / CPF * Inscrição Estadual * Inscrição Municipal Suframa Essa filial é um depósito

Dados Fiscais | PIS / COFINS | Dados Financeiros/Fiscais | Inscrição Estadual. Subst. Tributário | Logo/Observações | Contabilidade | NFS-e | Contrato | SPED | Compartilhar Dados

Fiscal Contribuições

Informação sobre valores agregados - Registro 1400 | Outras Obrigações Tributárias - C195 | Ajustes de Créditos | Informações Adicionais - Valores Declaratórios - E115 | DIFAL -

Gerar observação do registro C195 ao importar xml do Simples Nacional

Observação do Lançamento Fiscal

Tipo de Observação Simples Nacional

Observação no item **Observação na nota**

1 ICMS SIMPLES NACIONAL

Código do Ajuste/Benefício/Incentivo R0D0000001

Em seguida so importar a nota.

Cadastro de Filiais | Observações do Lançamento Fiscal | Tabela de código do ajuste/benefício/incentivo | Notas fiscais de Compras

F2 | Gravar | Esc | Cancelar | Importar NF-e/CT-e

Filial: 1 Operação: 1 COMPRA DE MERCADORIAS PARA REVENDA Local de Estoque: ...

Emitente: 2439 UF: RJ Emissão: 11/09/2025 Entrada: 11/02/2026

Modelo: 55 Número: 000018005 Série: 1 Situação: 00 Documento regular Indicador Op.: 2 - Operação interestad CFOP: 1403

Conferência Código de Regime Tributário da NF-e

Base C. ICMS	Valor ICMS	Base C. Substituição	Valor Substituição	Valor FCP ST	Total dos Produtos	Abater ICMS Desonerado no Total
107,10	21,42	39,72	2,01	0,20	250,75	
Frete	Seguro	Outras Despesas	Valor IPI		Desconto	Frete Conhecimento
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Total da Nota
252,96

Produtos | Transportador | Faturamento | Observações | Livros Fiscais | Contábil | **Outras Obrigações Tributárias - C195**

Observação do Lançamento Fiscal: 1 ICMS SIMPLES NACIONAL Código do Ajuste/Benefício/Incentivo: R0D0000001

Tipo: 0 - ICMS

Base de cálculo do ICMS ou do ICMS ST: 2.765,00

Alíquota do ICMS: 5,23%

Valor do ICMS ou do ICMS ST: 144,60

Outros Valores:

Feitas as rotinas antes de estar gerando o SPED será necessário estar realizando a apuração de ICMS para que assim o valor entre na apuração e não ocasione erros na hora de validar o SPED.

Arquivo | Estoque | Posto | Serviços | Transporte | Movimento | Financeiro | Gerencial | Produção | Só Varejo | Relatórios | Indicadores | **Fiscal** | Segurança | Parâmetros | Utilitários | Ajuda

Apuração de ICMS | Notas fiscais de Compras

F2 | Gravar | Esc | Cancelar

Código: 5 Filial: 1 Período: 11/2024 Vencimento: 30/11/2024 Código de Receita: 1212

Data inicial: 01/11/2024 Data final: 30/11/2024 Capturar Dados

Valor total dos débitos por "Saídas e prestações com débito do imposto": *	163.980,20
Valor total dos ajustes a débito decorrentes do documento fiscal: *	0,00
Valor total de "Ajuste a débito": *	0,00
Valor total de Ajustes "Estornos de créditos": *	0,00
Valor total dos créditos por "Entradas e aquisições com crédito do imposto": *	100.372,22
Valor total dos ajustes a crédito decorrentes do documento fiscal: *	6.536,15
Valor total de "Ajustes a crédito": *	85,00
Valor total de Ajustes "Estornos de Débitos": *	0,00
Valor total de "Saldo credor do período anterior": *	0,00
Valor do saldo devedor apurado: *	56.986,83
Valor total de "Deduções": *	0,00
Valor total de "ICMS a recolher": *	56.986,83
Valor total de "Saldo credor a transportar para o período seguinte": *	0,00
Valores recolhidos ou a recolher, extra-apuração: *	0,00

O Valor desse destacamento entrará dentro desse campo na apuração

- Sintegra
 - SPED ICMS / IPI
 - SPED Contribuições
 - Cadastro de ECF
 - ECF - Movimento Diário
 - Cadastro de códigos da ANP
 - Classificador Fiscal Manual
 - Cadastro de GNRE
 - Registro de Exportação
 - CIAP
 - Apuração de ICMS**
 - Ajustes do ICMS
 - Apuração do ICMS**
 - Apuração do ICMS DIFAL
 - Sub-Apuração de ICMS
 - Apuração de IPI
 - Tabelas Fiscais
 - Controles Fiscais
 - Informações Adicionais da Apuração
 - Obrigações do ICMS a Recolher
 - Controle de Créditos Fiscais
 - Controle de Crédito de Estoque
 - Informação sobre valores agregados
 - Registro 1601 - Lançamentos

ID de solução único: #1525

Autor:: gabriele

Última atualização: 02-11-26 17:34