SPED CONTRIBUIÇÕES: Registros Fiscais - Consolidações das Operações por CST

REGISTROS FISCAIS - CONSOLIDAÇÃO DAS OPERAÇÕES POR CST

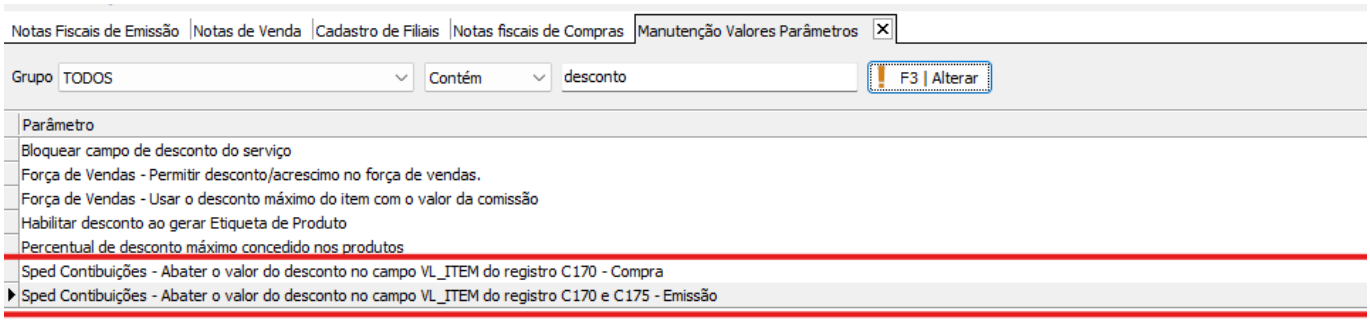
Contribuinte: [redacted]
CNPJ: [redacted] **Código SCP:**
Regime: Escrituração detalhada pelo regime de competência
Período de Apuração: 01/01/2025 a 31/01/2025

CST	Valor Total do Item	Base de Cálculo PIS/Pasep *	Base de Cálculo COFINS *	Valor PIS/PASEP	Valor COFINS
01	55.560,44	30.909,40	30.909,40	200,87	927,30
TOTAL RECEITAS/SAÍDAS	55.560,44	30.909,40	30.909,40	200,87	927,30

* O conteúdo informado nesta coluna não considera os documentos e operações que tem a apuração de crédito/débito das respectivas contribuições com base nos campos de apuração por quantidade (QUANT_BC_PIS e QUANT_BC_COFINS).

Acima, o **Valor Total do Item** demostra o Subtotal das Vendas (Valor sem calcular os descontos). Enquanto isso, a **Base de Cálculo** PIS/PASEP e COFINS representam o Total das Vendas (Valor com desconto aplicado).

Com isso, para que seja calculado da forma que está no exemplo acima, nessita que os parâmetros abaixo estejam **DESABILITADOS** ou seja, marcados como 'NÃO':



Contudo, caso queira que seja calculado o Valor Total do Item com os descontos, de modo que fique igual ao valor da Base de Cálculo PIS/PASEP e COFINS, esses parâmetros acima devem ser **HABILITADOS**, ou seja marcados como 'SIM'. Por fim, o relatório ficará da seguinte maneira:

© 2026 Ricardo De Souza Carvalho <ricardo@brajan.com.br> | 04-18-26 11:32
URL: https://faq.eadbrajan.com.br/content/5/554/pt_br/sped-contribuições-registros-fiscais-_-consolidações-das-operações-por-cst.html
Faq Brajan Sistemas

REGISTROS FISCAIS - CONSOLIDAÇÃO DAS OPERAÇÕES POR CST

Contribuinte: [redacted]
CNPJ: [redacted] **Código SCP:**
Regime: Escrituração consolidada pelo regime de caixa
Período de Apuração: 01/01/2025 a 31/01/2025

CST	Valor Total do Item	Base de Cálculo PIS/Pasep *	Base de Cálculo COFINS *	Valor PIS/PASEP	Valor COFINS
01	30.909,40	30.909,40	30.909,40	200,91	927,28
TOTAL RECEITAS/SAÍDAS	30.909,40	30.909,40	30.909,40	200,91	927,28

* O conteúdo informado nesta coluna não considera os documentos e operações que tem a apuração de crédito/débito das respectivas contribuições com base nos campos de apuração por quantidade (QUANT_BC_PIS e QUANT_BC_COFINS).

ID de solução único: #1554
Autor:: Thais Veloso
Última atualização: 02-24-25 19:34

© 2026 Ricardo De Souza Carvalho <ricardo@brajan.com.br> | 04-18-26 11:32
URL: https://faq.eadbrajan.com.br/content/5/554/pt_br/sped-contribuições-registros-fiscais-_-consolidações-das-operações-por-cst.html
Faq Brajan Sistemas