

Realizando a Segregação das Receitas para o Simples Nacional

Veja também os Itens:

- [Tabela do Simples Nacional](#)
- [Parametrizando o Sistema - Simples Nacional](#)
- [Simples Nacional](#)
- [Tributação Monofásica do PIS/COFINS para Simples Nacional](#)
- [Simples Nacional Tabela 2018](#)
- [Calcular a Receita Bruta Acumulada de uma Empresa do Simples Nacional](#)
- [Parametrização do Sistema Livros Fiscais para a Apuração do Simples Nacional](#)
- [Cálculo da Receita Bruta Acumulada para Empresas do Simples Nacional](#)
- [Realizando a Segregação das Receitas para o Simples Nacional](#)

Para que o Sistema possa efetuar os cálculo das Empresas enquadradas na Tributação do **Simples Nacional** corretamente será necessário efetuar algumas [parametrizações](#) no sistema.

Acessando o menu **Manutenção>Empresas>[Parâmetros Adicionais da Empresa](#)** deverá ser informado a opção:

- Simples Nacional
- Impostos
- Certificado Digital
- Diretório dos Arquivos Destino (destino dos arquivos Xml's gerados)
- informações do Responsável pela Escrituração (Contador)

Escrituração Fiscal

Manutenção Movimentação Relatórios Utilitários Ajuda

Empresas

- Dados Cadastrais
- Parâmetros Adicionais da Empresa
- Inscrições Estaduais
- Configurações de Importação NF-e/NFC-e, CT-e/CT-eOS, CF-e

Acumulados Anteriores

Fornecedores

Clientes/Fontes Retentoras

Produtos

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros Identificação Livros Impostos Integrações Responsável

Ramo de Atividade
Comércio/Serviços

Início das Atividades
01/01/2023

Inscrição Municipal

CNAE Principal

Classificação de Contribuintes do IPI
Outros

Registro

Tipo

- No Cartório de Reg. Civil das PJ
- No Registro de Empresas (NIRE)

Número

Data

Tributação
Simples Nacional

Período apuração (Lucro Real)

Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

Escritura a DIPI

Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus

Checkagem de Mês e Ano nos Lançamentos

Bloqueia o acesso aos outros meses

Controla Fechamento de Período

Empresa obrigada a fazer a ECD

Empresa de Construção Civil

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros Identificação Livros Impostos Integrações Responsável

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ ICMS / IPI / ISS Impostos Retidos Simples Nacional

Simples Nacional

Opção pelo Regime Especial Unificado de Arrecadação de Tributos e Contribuições devidos pelas Microempresas e Empresas de Pequeno Porte

Recolhe Impostos através do Simples Nacional

- ICMS
- ISS

O Enquadramento para Prestação de Serviços (Simples Nacional) deverá ser configurado em Manutenção - Tabelas - Plano Fiscal.

Tipo de classificação para segregação

- Observações
- Classificação Fiscal

Para Classificação Fiscal é obrigatório a escrituração dos Itens das notas.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | Impostos | Integrações | Responsável

Contabilidade | Livros / Sistemas / Validadores | Importação NF-e XML | **PGDAS-D**



☒ Utilizar certificado digital instalado na máquina.
 ☐ Utilizar certificado digital NÃO instalado na máquina (apenas A1).

Certificado Digital (instalado)

Diretório dos Arquivos Destino

☐ Utilizar período de vigência padrão para Termo de Autorização do PGDAS
☒ Utilizar ambiente de homologação do PGDAS

?

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | Impostos | Integrações | Responsável

Empresa | **Escrituração**

Nome

Qualificação do contador

CPF

CRC

UF CRC

Endereço

Numero

Complemento

Bairro

Código da Cidade

Cidade

UF

CEP

DDD

Telefone



Ramal

E-mail

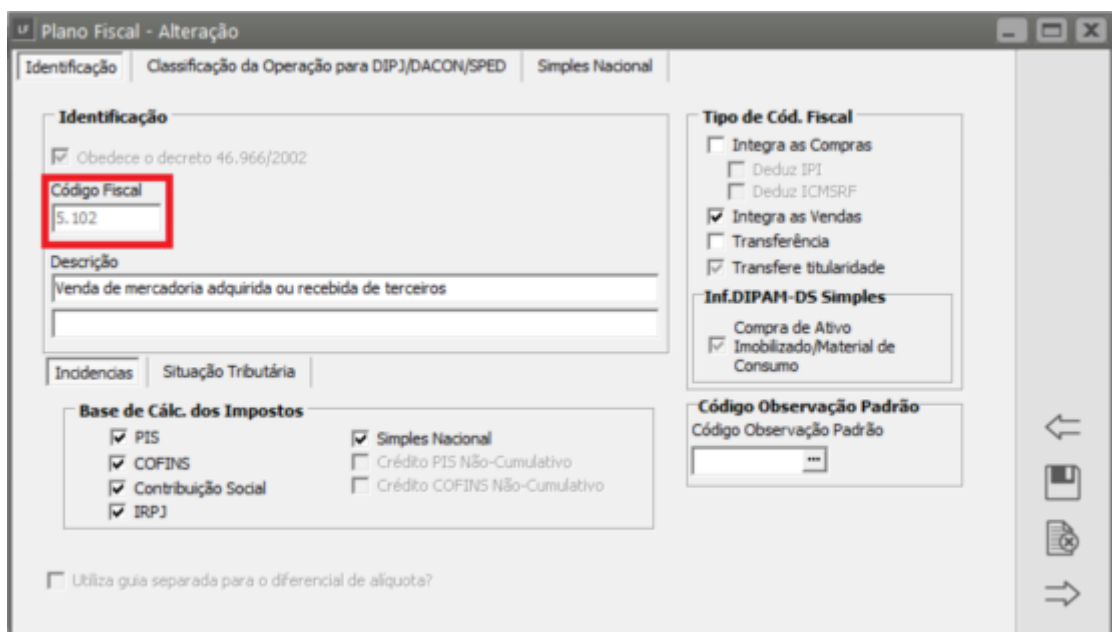
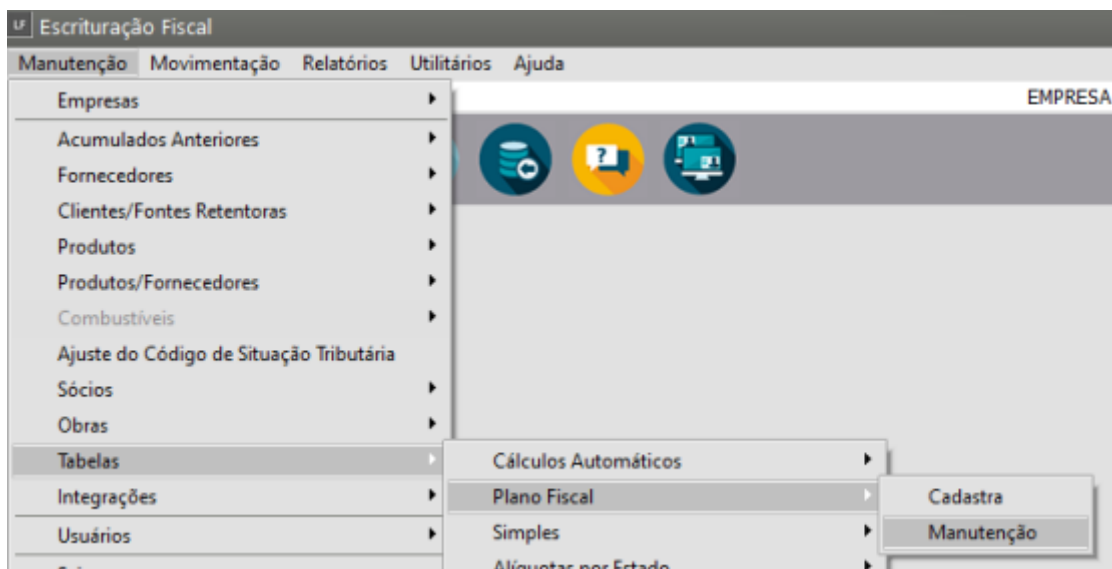
DDD

Fax

?

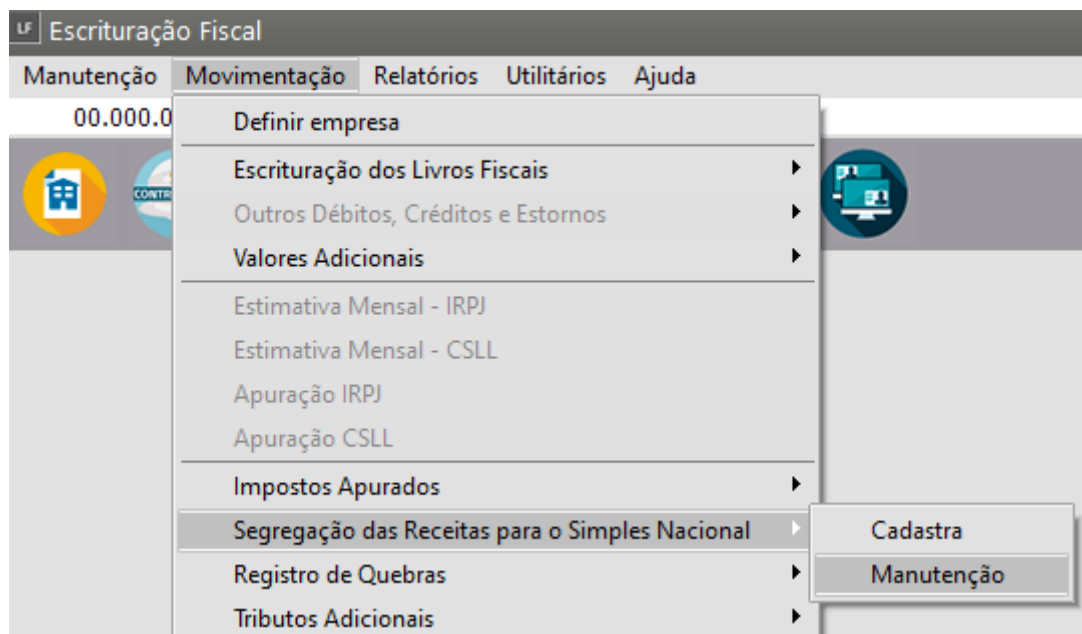
Será necessário informar no [código fiscal](#) qual o tipo de atividade realizada (**Anexos**), essa escrituração poderá ser feita através do menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal >Manutenção**.




Informe corretamente o Anexo

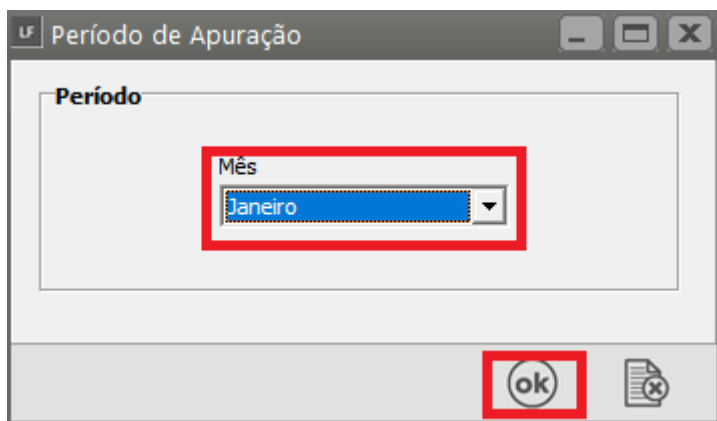


Após as escriturações de todos os livros fiscais da Empresa você deverá acessar o Menu **Movimentação>Segregação das Receitas para o Simples Nacional**. Nesta tela ficarão armazenados Valores **Mensais e Acumulados** que servirão como **Base de Cálculo para o Imposto.**



Ano	Mês	Valor Venda	Valor Venda Substituição Tributária	Valor Venda Exportação	Valor Indústria	Valor Indústria Substituição Tri	Valor Inc
2023	01	R\$ 22.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
2023	02	R\$ 17.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
2023	03	R\$ 23.500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
2023	04	R\$ 33.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

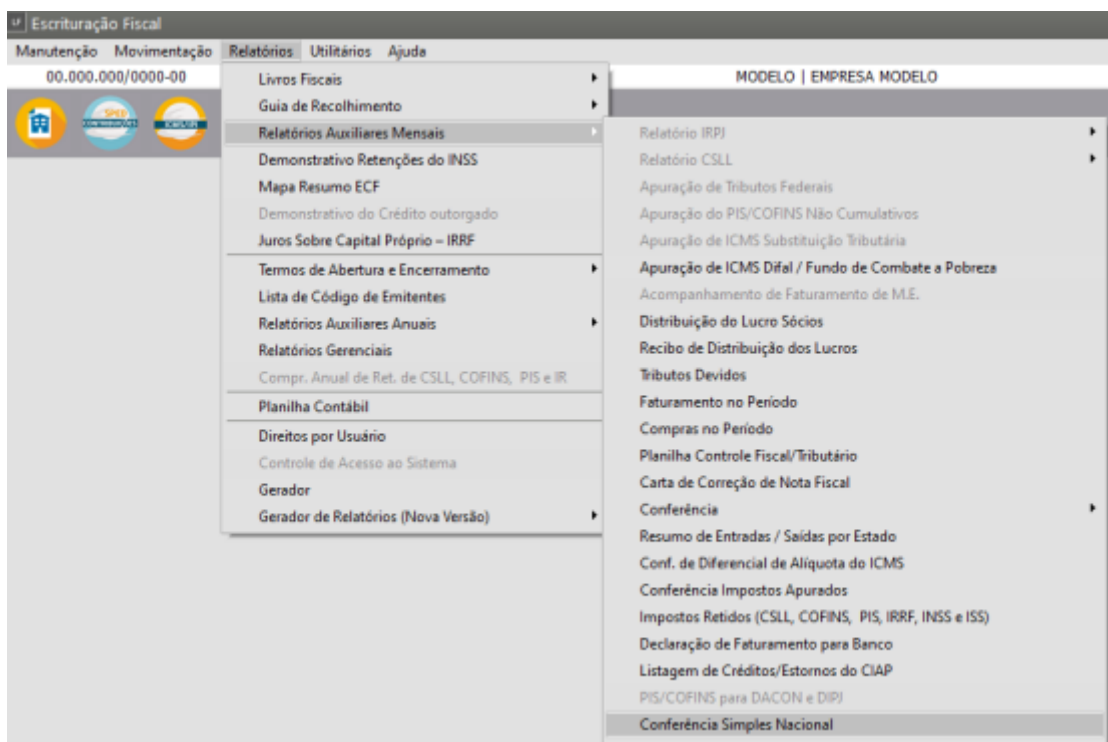
Através do botão  informe o período para que o sistema **realize o cálculo**. Ao optar pelo cálculo automático o sistema sempre irá calcular o **mês solicitado mais os 12 meses anteriores.** Caso tenha feita alguma alteração manual nos valores assinala a opção **Valores Conferidos para que ao reprocessar nos meses posteriores esse valor não seja alterado.**



Atenção: Caso sejam alterados manualmente o valor de algum dos campos os valores referentes a **Receita Bruta Acumulada Fiscal e/ou Folha** serão **reprocessados, independentemente de estar assinalado o campo Valores Conferidos.**

Para acessar o relatório entre no menu **Relatórios>Relatórios Auxiliares Mensais> Conferência Simples Nacional.**

O Sistema irá separar os valores pertencentes a cada situação demonstrando nesse relatório as bases, alíquotas e impostos individualmente e somando o valor a recolher no final.



A Empresa do exemplo está enquadrada nos Anexo I, II e IV e devido a esta situação foi deduzido da porcentagem da alíquota dos anexos I e II o valor referente ao INSS.

Segregação das Receitas para o Simples Nacional - Alteração

Mês: Abr Ano: 2023 ☐ Valores conferidos?

Receitas | Receita Bruta Total | Observações | Observações | Observações

Empresa	Atividade econômica
EMPRESA MODELO-02	Revenda de mercadorias, exceto para o exterior, sem substituição tribut
EMPRESA MODELO-02	Venda de mercadorias industrializadas pelo contribuinte, exceto para o e
EMPRESA MODELO-02	Prestação de Serviços, exceto para o exterior, sujeitos ao Anexo IV, ser

Receitas por atividade

Empresa: EMPRESA MODELO-02

Atividade econômica: Revenda de mercadorias, exceto para o exterior, sem substituição tributária/tributação monofásica/antecipação com encerramento de tributa

Receita: R\$ 33.000,00 Estado: Cidade:

Situação dos tributos

Cofins	CSLL	ICMS	INSS/CPP
IPI	IRPJ	ISS	PIS

Faixa de enquadramento pela Receita Acumulada em 3 meses para mercado interno: 02

Faixa de enquadramento pela Receita Acumulada em 3 meses para mercado externo: 02

Enquadramento Anexo I

Revenda de Mercadoria não Sujeita a Substituição Tributária:	33.000,00	5,55088	1.831,79
Revenda de Mercadoria com Isenção de ICMS:	0,00	0,00000	0,00
Revenda de Mercadoria Exportação:	0,00	0,00000	0,00
Revenda de Mercadoria Sujeita a Substituição Tributária de:			
PIS:	0,00	0,00000	0,00
COFINS:	0,00	0,00000	0,00
ICMS:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + PIS:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + COFINS:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + PIS + COFINS:	0,00	0,00000	0,00
PIS + COFINS:	0,00	0,00000	0,00

Receitas por atividade

Empresa
EMPRESA MODELO-02

Atividade econômica
Venda de mercadorias industrializadas pelo contribuinte, exceto para o exterior, sem substituição tributária/tributação monofásica/antecipação

Receita Estado Cidade
R\$ 15.500,00

Situação dos tributos

Cofins CSLL ICMS INSS/CPP

IPI IRPJ ISS PIS

ok

Enquadramento Anexo II

Venda de Mercadorias Indust. nao Sujeita a Substituicao Tributaria:	15.500,00	6,05088	937,89
Venda de Mercadorias com Isencao de ICMS:	0,00	0,00000	0,00
Venda de Mercadorias Indust. Exportacao:	0,00	0,00000	0,00
Venda de Mercadorias Indust. Sujeita a Substituicao Tributaria de :			
IPI:	0,00	0,00000	0,00
ICMS:	0,00	0,00000	0,00
PIS:	0,00	0,00000	0,00
COFINS:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + IPI:	0,00	0,00000	0,00
PIS + IPI:	0,00	0,00000	0,00
COFINS + IPI:	0,00	0,00000	0,00
PIS + COFINS + IPI:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + PIS + IPI:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + COFINS + IPI:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + PIS + COFINS + IPI:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + PIS:	0,00	0,00000	0,00

Receitas por atividade

Empresa
EMPRESA MODELO-02

Atividade econômica
Prestação de Serviços, exceto para o exterior, sujeitos ao Anexo IV, sem retenção/substituição tributária de ISS, com ISS devido ao próprio M

Receita Estado Cidade
R\$ 7.200,00

Situação dos tributos

Cofins CSLL ICMS INSS/CPP

IPI IRPJ ISS PIS

ok

Enquadramento Anexo IV

Prest. Serv. sem retencao ou Sub. Trib. com ISS devido a outro Municipio:	0,00	0,00000	0,00
Prest. Serv. sem retencao ou Sub. Trib. com ISS devido a proprio Municipio:	7.200,00	6,61484	476,27
Prest. Serv. sem retencao ou Sub. Trib. com Isencao de ISS:	0,00	0,00000	0,00
Prest. Serv. com retencao ou Substituicao Tributaria:	0,00	0,00000	0,00

Total Imposto:	3.245,95
Total Receita de Prestacao de Servicos do Mes:	7.200,00
Total Receita Bruta do Mes:	55.700,00

Dados para Folha de Pagamento

Procao entre a Receita de Prestacao de Servicos e a Receita Bruta do Mes:	0,13
---	------

Para as empresas que tenha **PIS Substituição Tributária, COFINS Substituição Tributária, ICMS Substituição Tributária ou IPI Substituição Tributária** será necessário entrar no Menu **Manutenção>Tabelas>Observações>Saídas/Entradas** e cadastrar uma observação e informar qual o tipo de retenção a empresa utiliza. Lembrando que será necessário cadastrar **um tipo de observação para cada situação**. Será necessário informar no cadastro do [Livro de Saídas](#) e [Livro de Entradas](#) (no caso de Devolução) as observações para o cálculo do imposto.

Na Aba **Receita Bruta Total** os valores referente a **Receita Bruta, Folha de Pagamento e Relação entre a Folha de Pagamento** será atualizada quando solicitar o período posterior ao mês informado. No caso da empresa ser filial o valor do imposto aparecerá zerado pois será **centralizado na empresa matriz**. Ao solicitar o [Relatório de Conferência do Simples Nacional](#) este valor irá aparecer normalmente.

O Sistema possui uma **integração com o ECAC** no qual poderá fazer o envio da [Declaração Simples Nacional](#) Mensal e também a DAS do período. Acessar o Menu **Movimentação>Segregação das Receitas para o Simples Nacional** e depois de calcular o período,

[image.png](#) and or type unknown

Clicar no botão  **“Função Extra 3- Executar integração da receita selecionada com o PGDAS-D”**.

[image.png](#) and or type unknown

Selecionar as opções que deseja gerar indicando um diretório para a geração dos documentos.

Enviar Declaração Mensal / Gerar DAS

Serviço
☒ Enviar Declaração Mensal ☐ Gerar Das

Procurador
☒ Responsável ☐ Contribuinte

☐ Transmitir os valores do PGDAS-D (sem confirmação prévia dos valores)

☐ Comparar os valores do PGDAS-D com valores calculados antes da transmissão

☐ Retificar declaração

☐ Gerar arquivo PDF com o Recibo do PGDAS-D

☐ Gerar arquivo PDF com a Declaração do PGDAS-D

☐ Gerar arquivo PDF com o DARF do PGDAS-D

Diretório para geração de documentos do PGDAS-D

...

ok [X] [PDF]

Para visualizar a tabela onde estão cadastradas todas as alíquotas de acordo com cada atividade, acessar o Menu **Manutenção>Tabelas>Simples>Nacional>Manutenção**.

image.png and or type unknown

Simples Nacional - Alteração

Período

Mês: Jan Ano: 2018 Atividade: Comércio - Anexo I

Faixa	De	Até	Alíquota	% IRPJ	% CSLL	% COFINS	% PIS/PASEP	% CPP	% ICMS	Valor a
01	R\$ 0,00	180.000,00	4,00	5,50	3,50	12,74	2,76	41,50	34,00	
02	180.000,01	360.000,00	7,30	5,50	3,50	12,74	2,76	41,50	34,00	
03	360.000,01	720.000,00	9,50	5,50	3,50	12,74	2,76	42,00	33,50	R
04	720.000,01	800.000,00	10,70	5,50	3,50	12,74	2,76	42,00	33,50	R
05	800.000,01	600.000,00	14,30	5,50	3,50	12,74	2,76	42,00	33,50	R
06	600.000,01	800.000,00	19,00	13,50	10,00	28,27	6,13	42,10	0,00	R\$

?

[PDF]

[PDF]

Revision #13

Created 26 July 2023 09:24:16 by CriadoraConteudoR

Updated 1 November 2024 17:08:52 by ProjetosD