

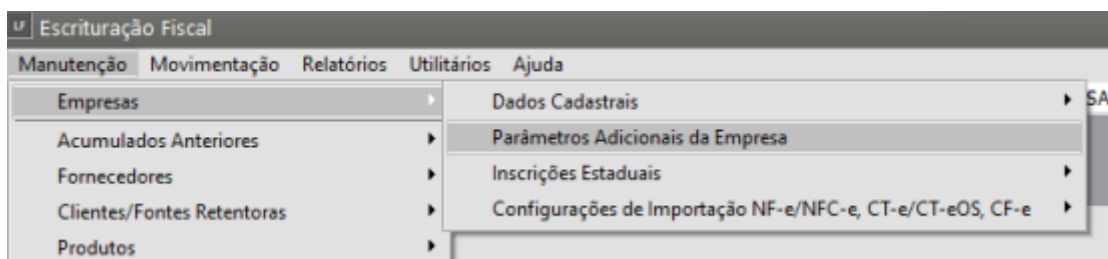
# Realizando a Segregação das Receitas para o Simples Nacional

## 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 corretamente será necessário efetuar algumas parametrizações no sistema.

Acessando o menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa** deverá ser informado a opção pelo Simples Nacional, Impostos, Certificado Digital, Diretório dos Arquivos Destino (destino dos arquivos Xml's gerados) e as informações do Responsável pela Escrituração (Contador).



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

☐ Empresa de Construção Civil

☐ Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus

☐ Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos

☐ Bloqueia o acesso aos outros meses

☐ Controla Fechamento de Período

☐ Empresa obrigada a fazer a ECD

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

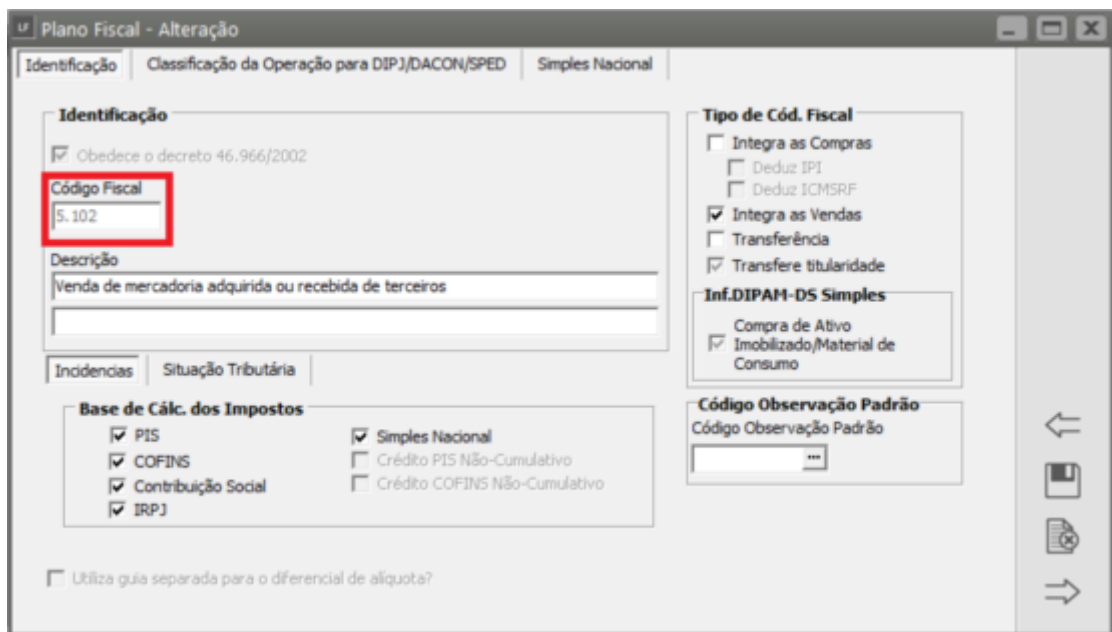
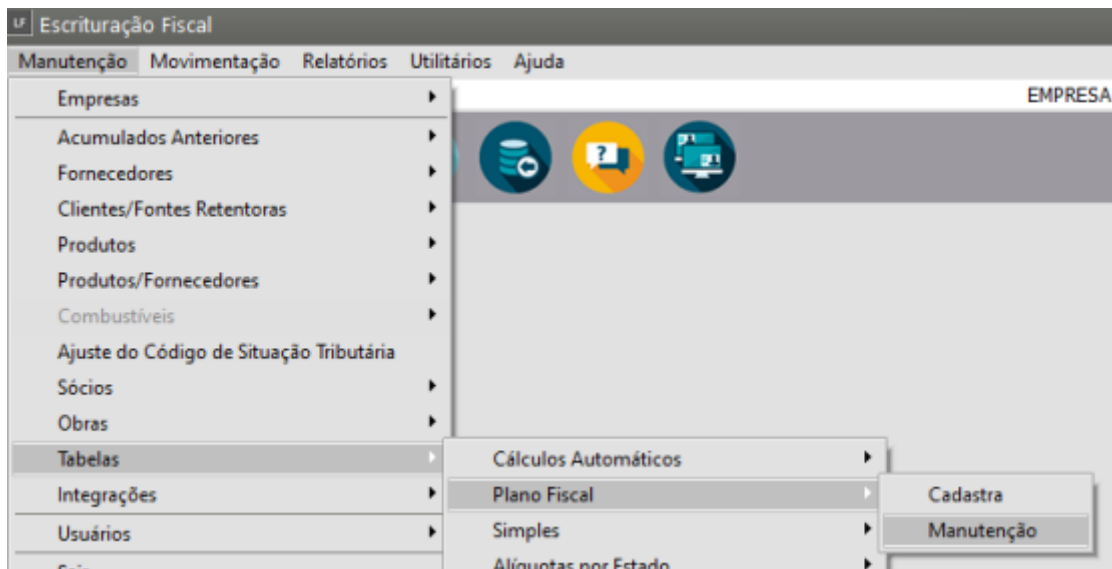
DDD

Fax

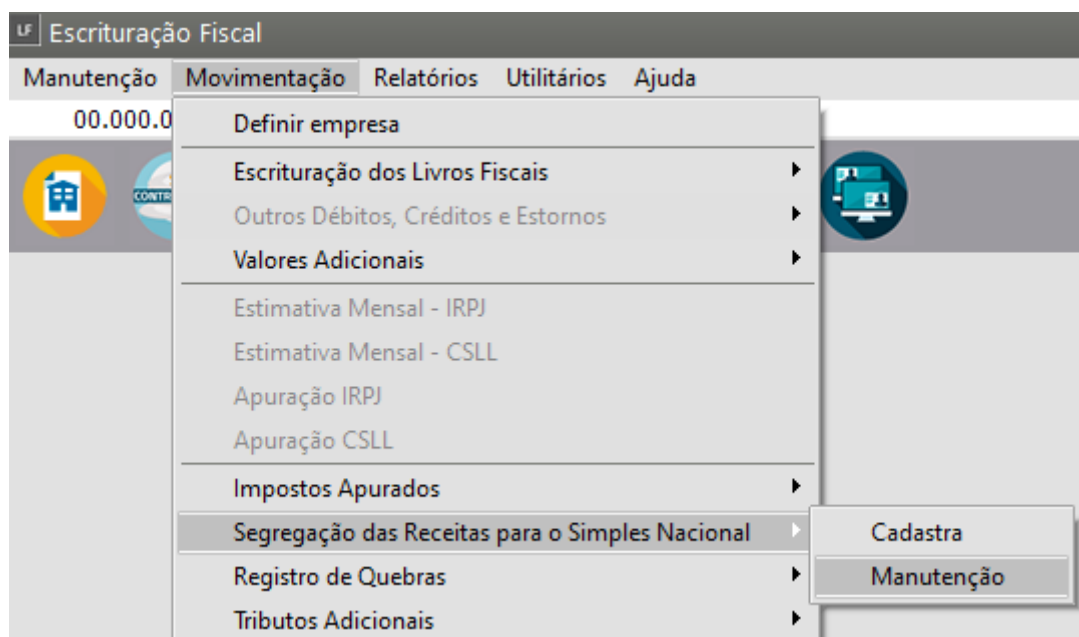
?

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**.




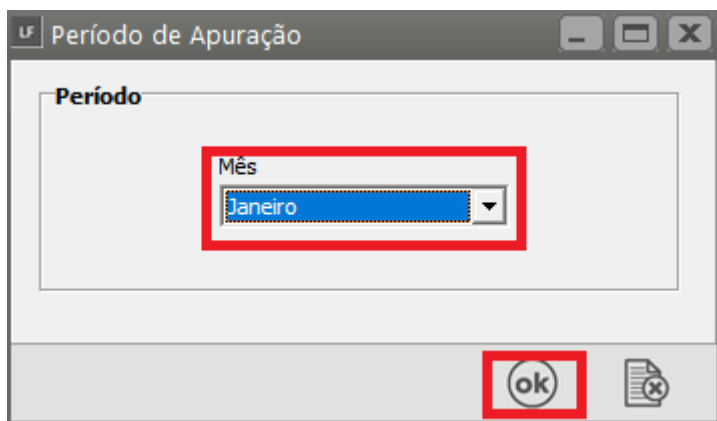
Após esse procedimento acessar o Menu **Movimentação> Segregação das Receitas para o Simples Nacional**. Nesta tela ficarão armazenados Valores Mensais e Acumulados que servirão como Base de Cálculo para o Imposto.



The image shows a window titled 'Segregação das Receitas para o Simples Nacional'. It contains a table with the following data:

Ano	Mês	Valor Revenda	Valor Revenda Substituição Tributária	Valor Revenda 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	

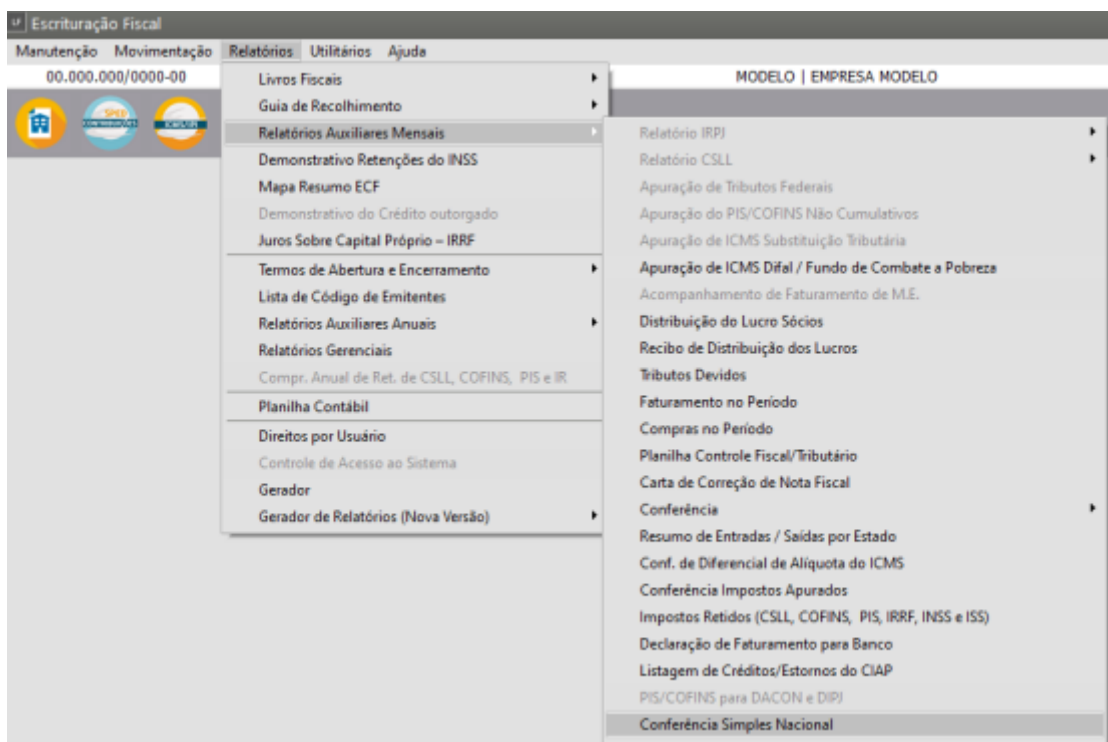
Através do botão  informar o período para que o sistema realize o cálculo. Ao optar pelo cálculo automático o sistema sempre irá calcular o mês solicitado mais os 12 meses anteriores. Caso tenha feita alguma alteração manual nos valores assinale a opção Valores Conferidos para que ao reprocessar nos 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 Mensal e também a DAS do período. Acessar o Menu Movimentação> Segregação das Receitas para o Simples Nacional e depois de calcular o período, clicar no botão



“Função Extra 3- Executar integração da receita selecionada com o PGDAS-D”.

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

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

Simple 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	1.800.000,00	10,70	5,50	3,50	12,74	2,76	42,00	33,50	R	
05	1.800.000,01	600.000,00	14,30	5,50	3,50	12,74	2,76	42,00	33,50	R	
06	600.000,01	1.800.000,00	19,00	13,50	10,00	28,27	6,13	42,10	0,00	R\$	

?

?

Revision #7

Created 26 July 2023 09:24:16 by CriadoraConteudoR

Updated 23 August 2024 13:50:34 by ProjetosD