

Relatório Auxiliar de Apuração do ICMS ST

Veja também os Itens:



- [Relatório do Livro de Apuração do ICMS \(Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços\)](#)
- [Relatório do Livro de Apuração do IPI \(Imposto sobre Produtos Industrializados\)](#)
- [Relatório de Apuração de Tributos Federais](#)
- [Relatório de Apuração de PIS e COFINS não cumulativos](#)
- [Relatório de Apuração do ICMS substituição Tributária \(ST\)](#)
- [Relatório de Apuração de ICMS - DIFAL/FCP](#)
- [Termo de Abertura e Encerramento do Livro de Apuração do ICMS \(009\)](#)
- [Termo de Abertura e Encerramento do Livro de Apuração do IPI \(008\)](#)
- [Imprimindo o Livro de Apuração do ICMS](#)
- [Relatório Auxiliar de Apuração do ICMS ST](#)

Você entrará no menu **Relatórios / Relatórios Auxiliares Mensais / Apuração de ICMS Substituição Tributária** e terá acesso a um relatório auxiliar onde poderão ser listados os dados de ICMS retido na fonte de todos os estados.

[image.1683323655252.png](#)

Dados da impressão

Informe o período de referência e, caso deseje, informe um estado específico para impressão. Se for selecionada a opção **Todos Estados**, serão impressos os dados de todos os estados para os quais a empresa possua valores de ICMS Sub. Tributária tipo **SUBSTITUTO**.

A consideração dos valores de ICMS retido por Substituição Tributária possui algumas particularidades:

Notas Fiscais de Entrada:

- Se Contribuinte Substituto Tributário e nota fiscal de Devolução (Integra Vendas): O valor lançado na coluna referente a Substituição Tributária será considerado como "Operações com Crédito do Imposto" no Livro de Apuração do ICMS Substituição Tributária.

- Nas demais notas fiscais de entrada, o valor referente a Substituição Tributária não será consideradas durante o cálculo do imposto. Caso alguma delas represente qualquer forma de Débito do Imposto do ICMS ou Débito do ICMS Substituição Tributária por ocasião da classificação do emitente/destinatário (Substituto ou Substituído), este valor deverá ser lançado em "Outros Débitos, Créditos e Estorno" do ICMS ou ICMS Substituição Tributária com o código de sub item apropriado. Essa manutenção será necessária para correta exportação para a Gia. Lembrando que, este tratamento será considerado apenas para o valor do ICMS Substituição Tributária. O valor do ICMS referente as operações próprias continua com o mesmo cálculo.

Notas Fiscais de Saídas:

- Se Contribuinte Substituto Tributário : o valor lançado na coluna referente a Substituição Tributária será considerado como "Operações com Débito do Imposto" no Livro de Apuração do ICMS Substituição Tributária.

Ao confirmar a impressão do livro, você terá ainda a opção de imprimir somente a empresa definida ou um grupo de empresas.

Revision #3

Created 5 May 2023 17:55:00 by ProjetosD

Updated 23 August 2024 18:28:03 by ProjetosD