

Crédito de ICMS/ISS - Empresas Enquadradas no Simples Nacional


Veja também os Itens:

- [Definindo Critério para Cálculo de Impostos](#)
- [Cadastrando o Plano Fiscal \(CFOP - Código Fiscal de Operações\)](#)
- [Cadastrando Alíquotas por Estado](#)
- [Substituição Tributária - Conceito](#)
- [Alterando Valores Manualmente para NFe de Importação](#)
- [Importação da Tabela IBPT \(Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário\) Lei da Transparência](#)
- [Cadastro dos Motivos da Desoneração](#)
- [Cadastro das Alíquotas das Atividades Desoneradas](#)
- [Parametrizando a Empresa - aba Impostos](#)
- [Nota Fiscal de Complemento de ICMS](#)
- [Cálculo de Substituição Tributária](#)
- [Cálculo de ST para Empresas Pertencentes ao Simples Nacional](#)
- [PRODEIC - Programa de Desenvolvimento Industrial e Comercial \(Emitente do Estado do Mato Grosso\)](#)
- [TARE - Termo de Acordo de Regime Especial \(para Destinatários pertencentes ao Simples Nacional do Estado de Goiás com Inscrição Estadual\)](#)
- [Carga Tributária Média \(Para Clientes do Estado do Mato Grosso\)](#)
- [Lei da Transparência dos Tributos Federais, Estaduais e Municipais](#)
- [Desoneração de ICMS \(Nota Técnica 2013/005\)](#)
- [Cadastro para Informações para a Substituição Tributária \(ST\)](#)
- [Redução na Base de Cálculo do ICMS](#)
- [Crédito de ICMS - Simples Nacional](#)

- [GNRE - Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais](#)
- [Diferimento de ICMS](#)
- [Desoneração do ICMS \(Nota Técnica 2013/005\)](#)
- [DIFAL \(Diferencial de Alíquota de ICMS\) e FCP \(Fundo de Combate à Pobreza\)](#)
- [Inclusão do ICMS do Documento na Formação Automática de Preço](#)
- [REIDI - Regime Especial de Incentivos para o Desenvolvimento da Infra Estrutura](#)
- [Cálculo dos Tributos conforme Tabela IBPT \(Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário\)](#)
- [Desoneração do ICMS para o SUFRAMA](#)
- [Impostos Vinculados a Emissão da NFSe \(Nota Fiscal de Serviço Eletrônica\)](#)
- [Calculando Substituição Tributária na Emissão da Nota Fiscal](#)
- [Emissão de Nota Fiscal de Produtos Monofásicos](#)
- [Emissão de Nota Fiscal para Empresa que possui Regime Misto \(PIS e COFINS\) e Exportação para o Sistema Livros Fiscais](#)

As microempresas e as empresas de pequeno porte, **optantes pelo Simples Nacional**, desde que destinadas à comercialização ou à industrialização, farão jus ao **crédito de ICMS** pago e destacado pelo contribuinte, conforme a LEI COMPLEMENTAR Nº 123, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2006.

Para a emissão da Nota Fiscal Eletrônica com o **crédito do ICMS** acesse o menu **Manutenção > Empresas > [Parâmetros Adicionais da Empresa](#), aba “Impostos”** e marque a opção **“Optante do Simples Nacional”**

 image.png or type unknown

No menu **Manutenção>Empresas>[Parâmetros Adicionais da Empresa](#), aba “Adicionais Nota Fiscal”** escreva o texto que deverá ser utilizado na emissão da nota, informando o **crédito do ICMS**

Para que a observação seja considerada corretamente, com a expressão: **“PERMITE O APROVEITAMENTO DO CRÉDITO DE ICMS NO VALOR DE R\$...; CORRESPONDENTE À ALÍQUOTA DE...%, NOS TERMOS DO ART. 23 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 123, DE 2006”**.

Obs. Para as observações o texto

- %ALIQSIMPLES% será substituído pela alíquota do Simples Nacional referente ao imposto do ICMS ou ISS do mês anterior,

- %VLSIMPLES% será substituído pelo resultado da multiplicação do valor total da nota fiscal pela alíquota anterior.

image.png

Para Notas Fiscais Conjugadas utilize o texto **%ALIQSIMPLESISS% e %VLSIMPLESISS%** para substituição dos valores referente ao ISS. a LC 123 na descrição.

Depois acesse o menu **Movimentação>Simples Nacional** e cadastre a alíquota de crédito de impostos referente **AO MÊS ANTERIOR AO DA EMISSÃO DA NOTA FISCAL**

image.png

Obs. A alíquota cadastrada será calculada para as notas do mês **subsequente ao Cadastro**.

Em seguida acesse o menu **Manutenção>Plano Fiscal>Manutenção**, coloque o [CFOP](#) a ser usado na NF-e e altere. Na aba **“Incidências Fiscais”** marque o **ICMS**.

image.png

Entre no cadastro do produto no menu **Manutenção>Produtos>Manutenção**, aba **“Informações Fiscais”** e coloque a CST que tenha o **aproveitamento do crédito (101 ou 201)**.

image.png

Na emissão da NF-e o **valor do crédito será apresentado nas Observações da Nota, pela aba “Fechamento”**.

image.png

Nas **“Observações Dados Adicionais”** trará o valor calculado automaticamente.

image.png

•

Revision #9

Created 7 July 2023 10:26:39 by ProjetosD

Updated 2 January 2025 17:01:31 by ProjetosD