

Cálculo do Simples Nacional a partir de 2018

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](#)

Configurações no sistema para calculo do Simples Nacional para calculo a partir de 2018

Fator R

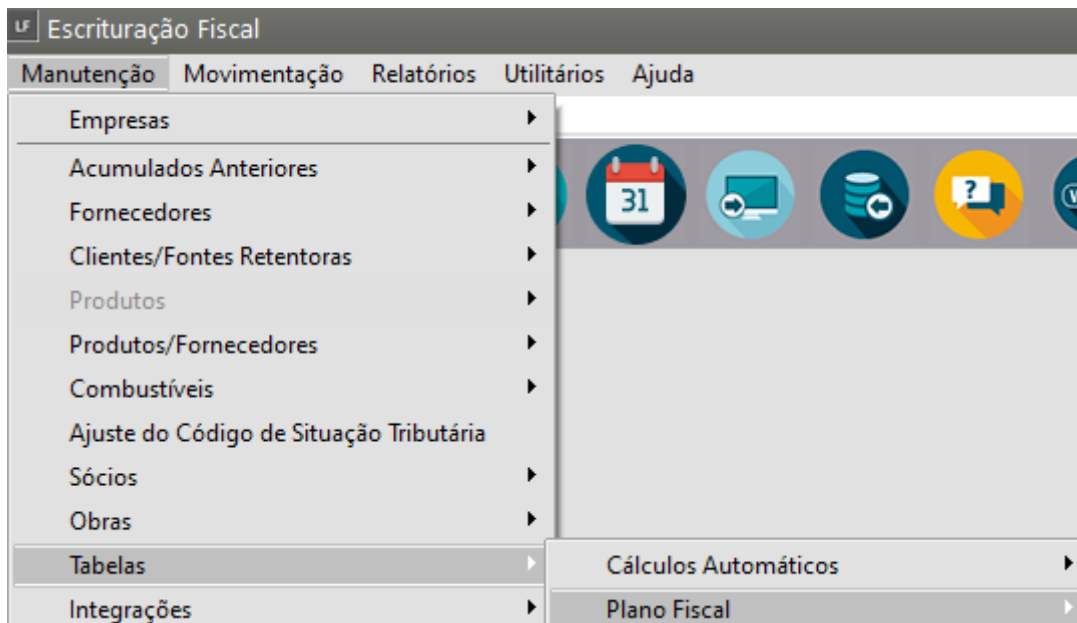
Fator R é o cálculo utilizado para determinar a faixa de tributação de uma empresa optante do Simples Nacional. Seu resultado serve para definir se o negócio se enquadra nas alíquotas do Anexo III ou do Anexo V desse regime tributário.

As Empresas com **Atividades Abrangidas com o Fator R** serão enquadradas nas tabelas dos:

- **Anexos III, quando o fator “r” for igual ou superior a 28%, ou**
- **Anexo V, quando o fator “r” for inferior a 28%**

Para que o Sistema calcule corretamente é necessário configurar os campos abaixo, quando a **Atividade da Empresa tiver Abrangida com o Fator R**

Acesse o menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal**



Edite o **CFOP** que sua Empresa utiliza e acesse a Aba Simples Nacional selecione o **Anexo III** e o Campo informando que **incide Fator R**

Plano Fiscal - Alteração

Identificação | Classificação da Operação para DIPJ/DACON/SPED/DEFIS | Simples Nacional

Atividade

☒ Revenda de Mercadorias - Tabela do Anexo I

☐ Venda de Mercadorias Industrializadas -Tabela do Anexo II

☐ Prestação de Serviços

Enquadramento para Prestação de Serviços - Resolução CGSN nº 51 de 22/12/2008 (Por Empresa)

☒ Locação de Bens Móveis e Prest. Serv. previstos nos incisos I a XII do § 3º do art. 12. - Anexo III

☐ Previstos nos incisos XIII a XVIII do § 3º do art. 12. - Anexo IV

☐ Previstos nos incisos XIX a XXIV, XXVI e XXV do § 3º e § 4º do art. 12. - Anexo V

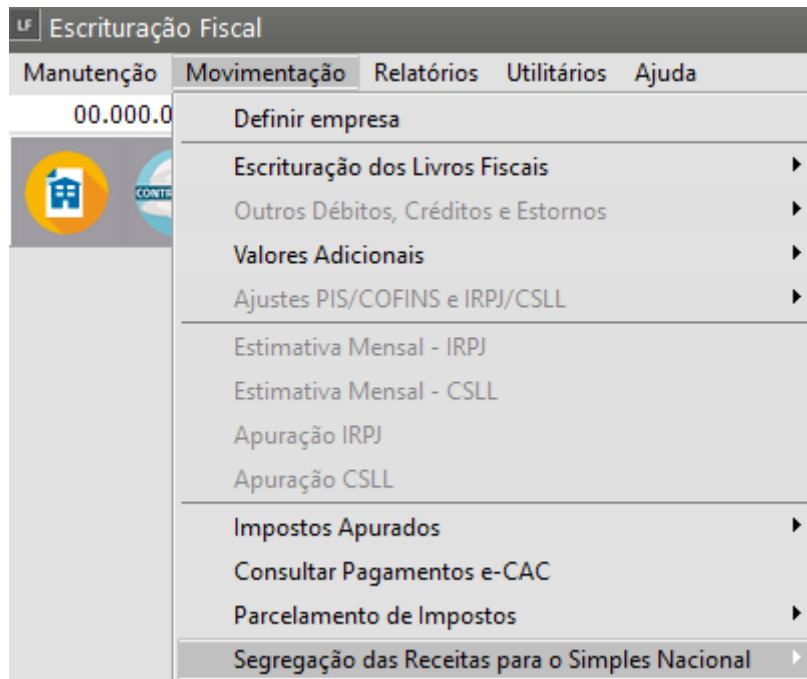
☐ Prestação de Serviços de Transportes Intermunicipais e Interestaduais de carga/Comunicação.

☐ Prestação de serviços previstos no Anexo VI.

☒ Incide fator R

Navigation icons: ? (Help), ← (Previous), Save (Disk), Print (Printer), → (Next)

Após todas as Escriturações dos Livros Fiscais realizadas e conferidas, acesse o menu **Movimentação>Segregação das Receitas para o Simples Nacional**

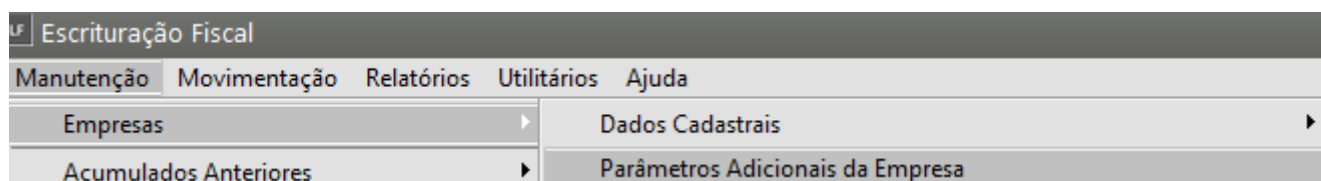


Na Aba **Folha de Pagamentos Mensal**. Preencher os valores dos campos:

- Salários
- Sócios/Autônomos
- INSS
- FGTS dos últimos doze meses.

A imagem mostra a interface de uma aba chamada 'Segregação das Receitas para o Simples Nacional - Inclusão'. No topo, há campos para 'Mês' (selecionado 'Jan') e 'Ano' (selecionado '2014'). À direita, há uma caixa de seleção 'Valores conferidos?'. Abaixo, há uma barra de navegação com a aba 'Folha de Pagamentos Mensal' selecionada. Abaixo da barra de navegação, há uma seção intitulada 'Valores' que contém quatro campos de entrada: 'Salários' (R\$ 0,00), 'Sócios / Autônomos' (R\$ 0,00), 'INSS / CPP' (R\$ 0,00) e 'FGTS' (R\$ 0,00). Abaixo desses campos, há um campo para 'Total para Folha de Salários' (R\$ 0,00). A interface também possui ícones de ajuda, salvar, imprimir e uma notificação no canto inferior direito.

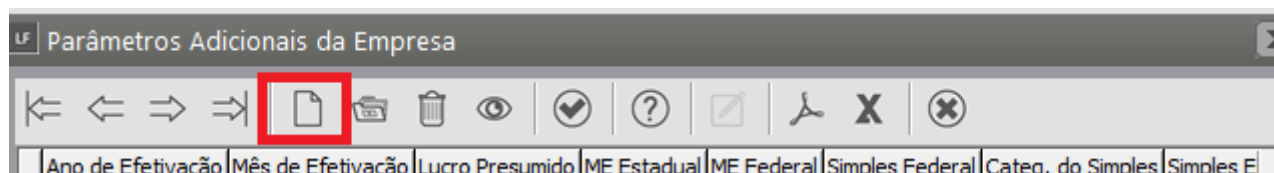
Para realizar a Configuração para empresas que **ultrapassarem o sublimite estadual de R\$ 3.600.000,00** para o recolhimento fora do Regime do Simples Nacional ICMS e ISS você deverá acessar o menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa**



Cadastre um Novo Parâmetro para a Empresa

IMPORTANTE

Não edite o Parâmetro que você utilizou até esse momento, cadastre um novo para manter o histórico das movimentações



Na aba 'Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros' indique o mês e o ano que ultrapassou o Limite e o Sistema calculará o ICMS fora do Regime do Simples Nacional. (Se a Empresa voltar a calcular pelo Simples Nacional deverá criar outro Parâmetro indicando período.)

A imagem mostra a aba "Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros" dentro da janela "Parâmetros Adicionais da Empresa - Inclusão". No topo, há uma barra de abas com "Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros", "Identificação", "Livros", "Impostos", "Integrações" e "Responsável". O conteúdo principal da aba contém uma caixa de texto com o seguinte texto: "Mês e Ano para Efetivação da Parametrização. Esta informação será necessária para que após eventuais alterações no Enquadramento da Empresa, o sistema possa realizar, corretamente, o cálculo dos impostos e a geração dos arquivos digitais de acordo com o período desejado." Abaixo do texto, há dois campos de entrada: "Mês" (um menu suspenso) e "Ano" (um campo com setas de incremento/decremento). No canto inferior direito da janela, há ícones para ajuda (interrogação), salvar (disquete) e cancelar (documento com X).

Na aba Identificação, faça a alteração conforme a nova forma de tributação de sua Empresa

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2025 Alteração

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

Ramo de Atividade: Comércio/Serviços
Início das Atividades: 21/06/1999
Inscrição Municipal: 21442
CNAE Principal: 3522000

Classificação de Contribuintes do IPI: Outros

Registro

Tipo:
☐ No Cartório de Reg. Civil das PJ
☒ No Registro de Empresas (NIRE)

Número: 35207829879
Data: 05/01/1988

Tributação: Simples Nacional
Lucro Real
Lucro Presumido
Simples Nacional
Imune/Isenta

Período apuração (Lucro Real): Anual

☐ Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

☐ Empresa de Construção Civil
☒ Empresa do Ramo Têxtil

☒ 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

Na aba Impostos>Simples Nacional deixe em branco campo ICMS e ISS.

UF

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2025 Alteração

X

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros

Identificação

Livros

Impostos

Integrações

Responsável

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ

ICMS / IPI / ISS

Impostos Retidos

Simple Nacional

Simple Nacional

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

Recolhe Impostos através do Simple Nacional

☐ ICMS☒ ISS

O Enquadramento para Prestação de Serviços (Simple 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.

?

Na Aba Impostos ICMS/IPI/ISS selecione o imposto que irá recolher fora do Simple Nacional, indicar o cód. do Rec. do ICMS/Simple Estadual

LF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2025 Alteração

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

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

☐ **ICMS**
Cód. de Rec. do ICMS / SIMPLES Estadual

Código do Prazo de Recolhimento

Nº do Livro Apuração de ICMS

☐ Projeto FECFP - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.
Alíquota FECFP (%)

☐ Apuração do ICMS conforme Lei de Incentivo Fiscal 5005

☐ **IPI**
Modalidade Recolhimento - IPI
☐ Mensal ☐ Decendial ☐ Quinzenal
Nº do Livro Apuração de IPI

☒ **Apura diferencial de alíquota do ICMS** **Código de Receita**

☐ **ISSQN**
☐ E_iss - Município utiliza cobrança e fiscalização eletrônica do ISSQN com programa desenvolvido pela Consultoria em Administração Municipal (Conam) / Geração de arquivo eletrônico para ISS
☒ **GISS Online**

?

Em seguida acesse o menu **Movimentação>Escrituração do Livro de Saídas/Entradas** indicar valor da Base e da alíquota do ICMS para que o Sistema apure o ICMS.

LF **Escrituração Fiscal**

Manutenção | **Movimentação** | Relatórios | Utilitários | Ajuda

00.000.0

- Definir empresa
- Escrituração dos Livros Fiscais**
 - Escrituração do Livro de Entradas
 - Escrituração do Livro de Saídas**
 - Escrituração do Livro de Serviços
- Outros Débitos, Créditos e Estornos
- Valores Adicionais

LF Livro de Saídas - Inclusão

Informações	Informações Adicionais	Validadores	NF Exportação	Observação																				
Documento Fiscal Modelo: 55 Data Emissão: 01/01/2025 Nr. Máq.: NUL Espécie: NFE Série: 1 Subsérie: N° Docto Inicial: N° Docto Final: Lote: Situação do Documento: 00 - Docto regular																								
Dados do Destinatário Emitente: <input checked="" type="radio"/> Cliente <input type="radio"/> Fornecedor Tipo: <input checked="" type="radio"/> CNPJ <input type="radio"/> CPF <input type="radio"/> Outro C.N.P.J.: Estado: Razão Social:																								
Informações Fiscais Cód.Fiscal: 5 Desdobr.: 000 Operação: <input checked="" type="radio"/> Contrib. ICMS <input type="radio"/> Não Contrib. <input type="radio"/> Contrib. Isento Inscrição <input type="checkbox"/> N.F. Complementar <input type="checkbox"/> Anulação <input type="checkbox"/> Substituição Nº NF Referenciada: Vl. Aquisição Veículos: R\$ 0,00																								
Vl. Contábil Total R\$ 0,00 Cálculo Automático																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Valor Contábil</th> <th>Vl. Aquisição Veículos</th> <th>Base Calc.ICMS</th> <th>Aliq. ICMS</th> <th>Imposto ICMS</th> <th>Isentas ICMS</th> <th>Outras ICMS</th> <th>ICMS Desonerado</th> <th>IPI Destacado</th> <th>IPI Embutido na base</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="10"> <div> <div>?</div> <div>Imprimir</div> <div>Cancelar</div> </div> </td> </tr> </tbody> </table>					Valor Contábil	Vl. Aquisição Veículos	Base Calc.ICMS	Aliq. ICMS	Imposto ICMS	Isentas ICMS	Outras ICMS	ICMS Desonerado	IPI Destacado	IPI Embutido na base	<div> <div>?</div> <div>Imprimir</div> <div>Cancelar</div> </div>									
Valor Contábil	Vl. Aquisição Veículos	Base Calc.ICMS	Aliq. ICMS	Imposto ICMS	Isentas ICMS	Outras ICMS	ICMS Desonerado	IPI Destacado	IPI Embutido na base															
<div> <div>?</div> <div>Imprimir</div> <div>Cancelar</div> </div>																								

Após a escrituração de todas as notas fiscais, acesse o menu **Relatórios>Livros Fiscais>Livro de Apuração do ICMS** e faça a impressão do Relatório de Apuração do ICMS

LF Escrituração Fiscal

Manutenção	Movimentação	Relatórios	Utilitários	Ajuda
00.000.000/0000-00				
<div> <div>Imprimir</div> <div>SPED CONTRIBUIÇÕES</div> <div>ICMS/IPI</div> </div>		Livros Fiscais Guia de Recolhimento Relatórios Auxiliares Mensais Demonstrativo Retenções do INSS Mapa Resumo ECF Demonstrativo do Crédito outorgado	Livro de Entradas Resumo do Livro de Entradas Livro de Saídas Resumo do Livro de Saídas Apuração ICMS Lei 5005 Livro de Apuração do ICMS	

Em seguida será necessário fazer a impressão das Guias de Recolhimento, para isso acesse o menu **Relatórios>Guias de recolhimento>ICMS/Diferencial Alíquotas** para imprimir a guia selecionando imprimir valor total.

LF Escrituração Fiscal

Manutenção	Movimentação	Relatórios	Utilitários	Ajuda
00.000.000/0000-00				
<div> <div>Imprimir</div> <div>SPED CONTRIBUIÇÕES</div> <div>ICMS/IPI</div> </div>		Livros Fiscais Guia de Recolhimento Relatórios Auxiliares Mensais Demonstrativo Retenções do INSS	Demais Impostos Federais Quotas IRPJ/CSLL ICMS / Diferencial de Alíquota	

UF Guia de recolhimento de ICMS

Informações Principais | Observações

Período de Referência

Data Inicial: 01/01/2025 ... Data Final: 31/01/2025 ...

Informações Complementares

Cód. da Receita

Receita Normal: Dif. de Alíquota:

Vencimento: / / ... Dt. do Recolhimento: / / ...

☒ Imprime guia para recolhimento = 0,00 ☐ Gera Lançamento para Livro Caixa? Nº de vias: 2

☒ Imprime Valor Total?

Configurações

Impressora

Formulário (col.): 80 132

Tipo de formulário:

☒ Branco ☐ Branco Gráfico ☐ Pré-impresso

Icons: ? Print Eye Folder Mail Document

Revision #9

Created 9 June 2023 15:59:59 by ProjetosD

Updated 14 November 2024 12:24:28 by ProjetosD