

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

☐ 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

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 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

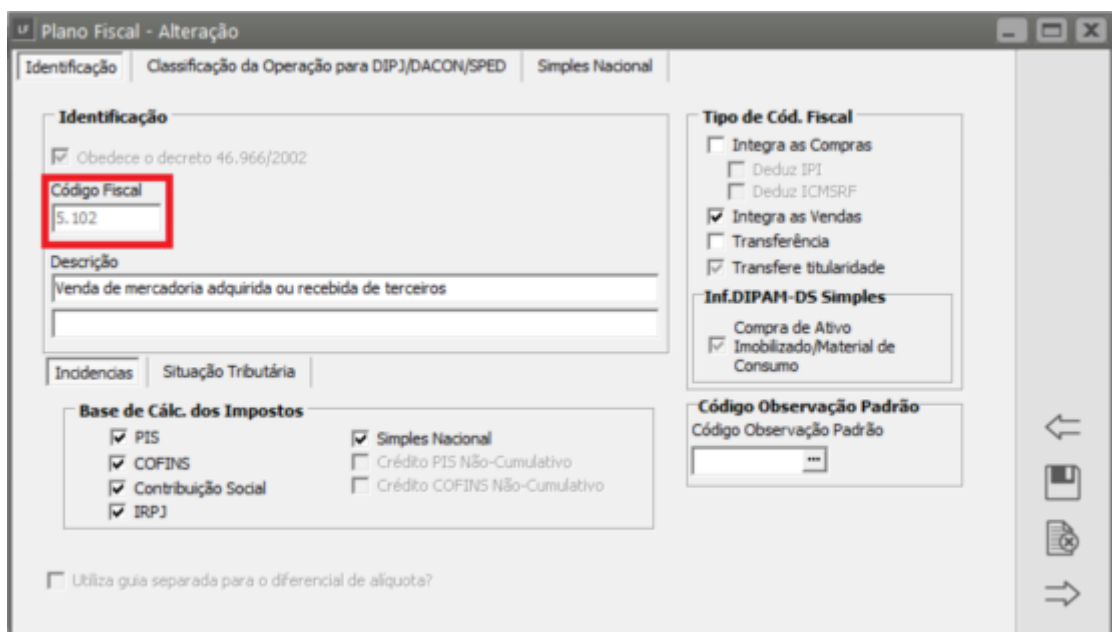
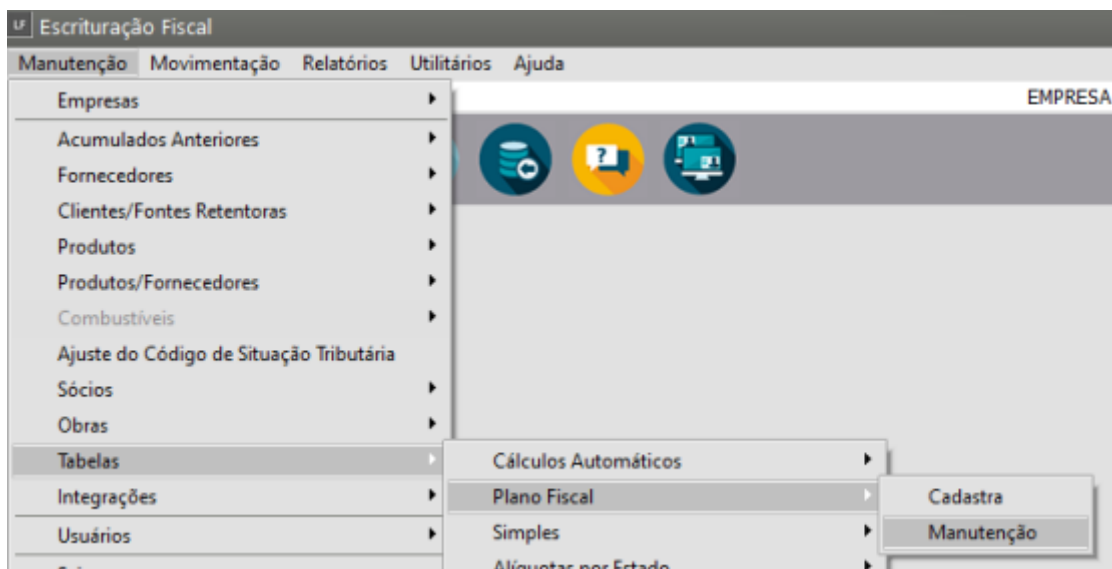
DDD

Fax

?

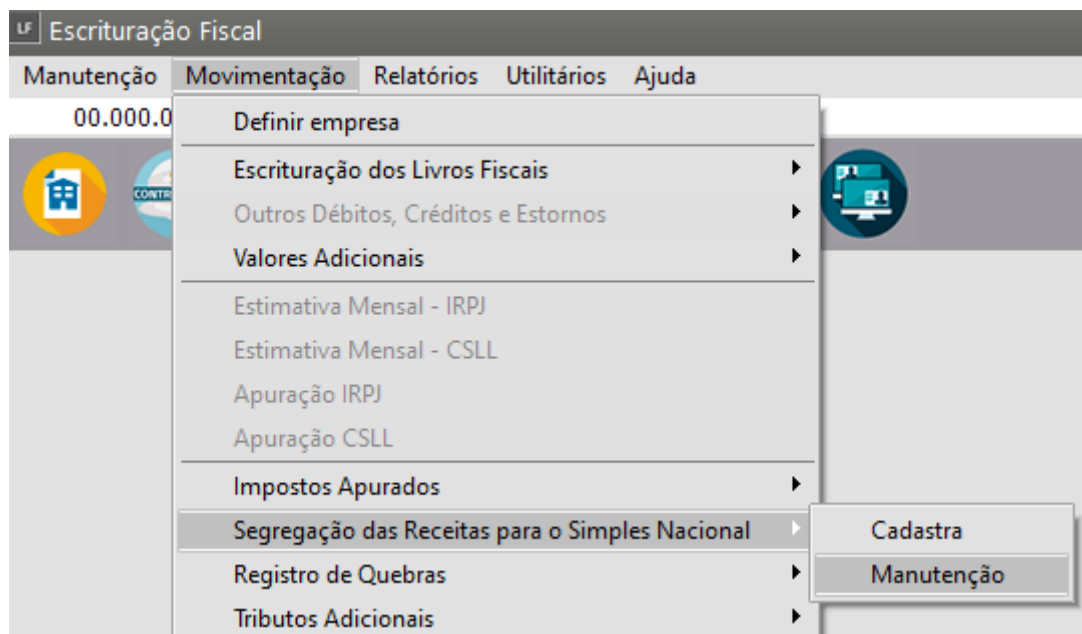
Será necessário informar no [código fiscal](#) qual o tipo de atividade realizada (**Anexos**), essa escrituração poderá ser feita através do menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal >Manutenção**.




Informe corretamente o Anexo

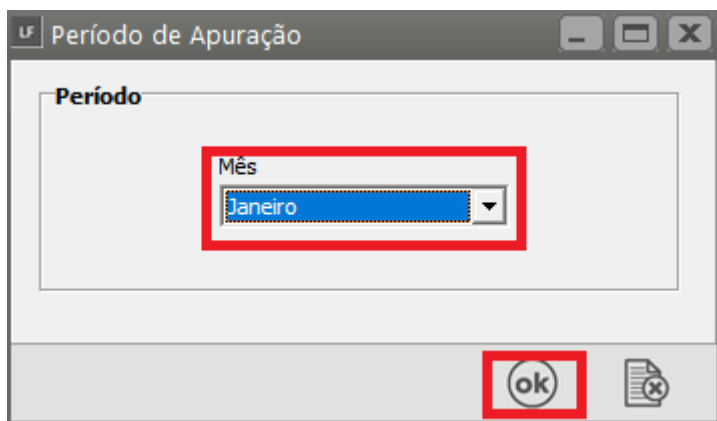


Após as escriturações de todos os livros fiscais da Empresa você deverá acessar o Menu **Movimentação>Segregação das Receitas para o Simples Nacional**. Nesta tela ficarão armazenados Valores **Mensais e Acumulados** que servirão como **Base de Cálculo para o Imposto.**



| 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 | |

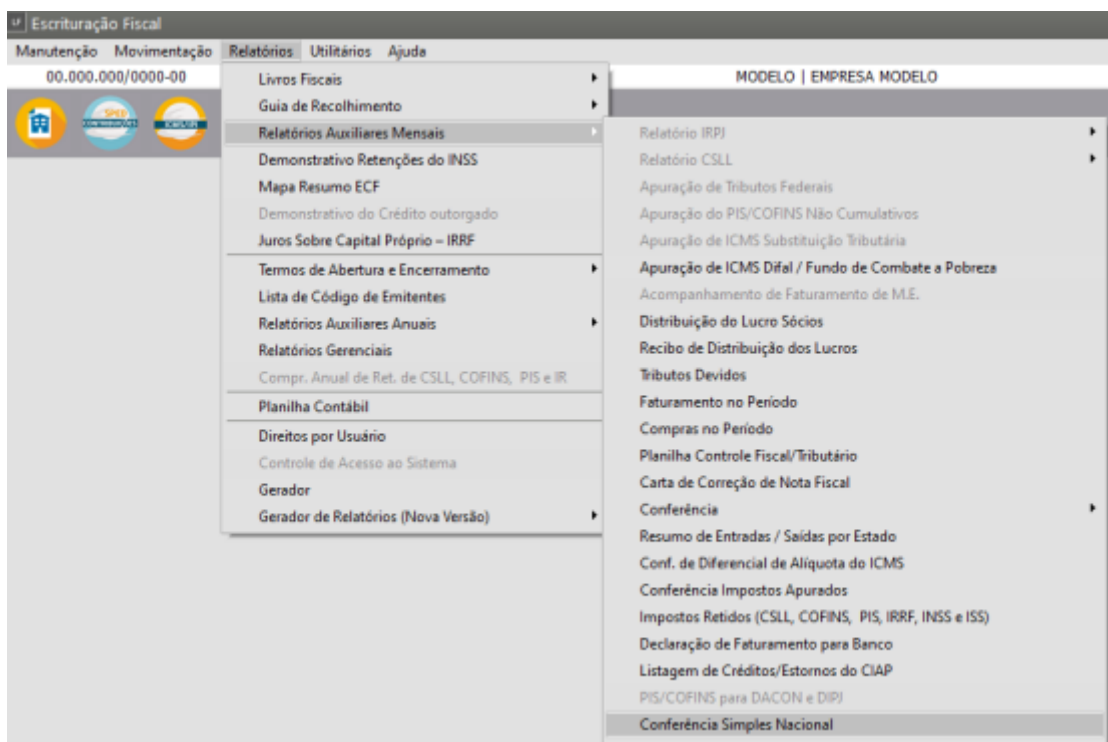
Através do botão  informe o período para que o sistema **realize o cálculo**. Ao optar pelo cálculo automático o sistema sempre irá calcular o **mês solicitado mais os 12 meses anteriores.** Caso tenha feita alguma alteração manual nos valores assinala a opção **Valores Conferidos para que ao reprocessar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

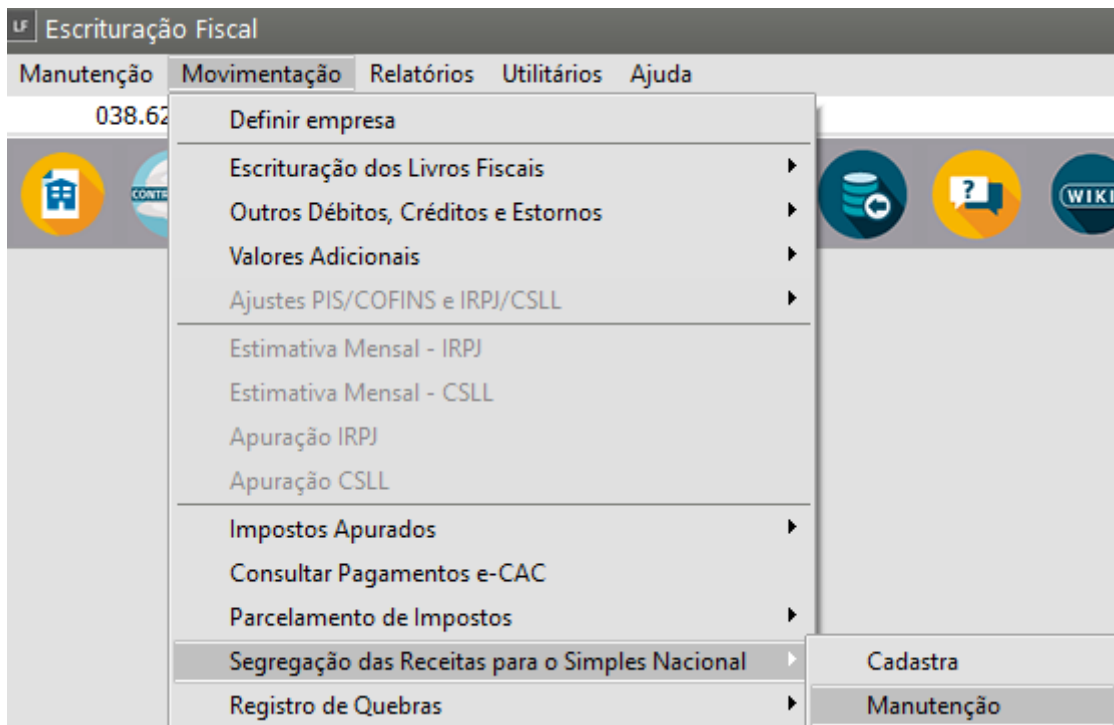
A interface de usuário para a 'Segregação das Receitas para o Simples Nacional - Alteração'. No topo, há campos para 'Mês' (setado em 'Jan') e 'Ano' (setado em '2021'), além de uma caixa de seleção 'Valores conferidos?'. Abaixo, há uma barra de abas com 'Receitas' selecionada e 'Receita Bruta Total' destacada em um retângulo vermelho. O painel principal é dividido em duas colunas: 'Mercado interno' e 'Mercado externo'. Cada coluna contém campos para 'Receita Bruta Acumulada nos 12 meses anteriores' e 'Receita Acumulada no Ano'. No Mercado interno, os valores são R\$ 55.200,00 e R\$ 4.600,00, respectivamente. No Mercado externo, os valores são R\$ 0,00 e R\$ 0,00. Na base da interface, há três campos: 'Valor Imposto Total' (R\$ 183,90), 'Folha de pagamento Acumulada nos 12 meses anteriores' (R\$ 0,00) e 'Relação entre a Folha de Pagamentos e a Receita Bruta Acumulada em 12 meses' (0,00). À direita, há uma barra lateral com ícones para ajuda, navegação e ações.


| Mês | Ano | Valores conferidos? |
|-----|------|--------------------------|
| Jan | 2021 | <input type="checkbox"/> |

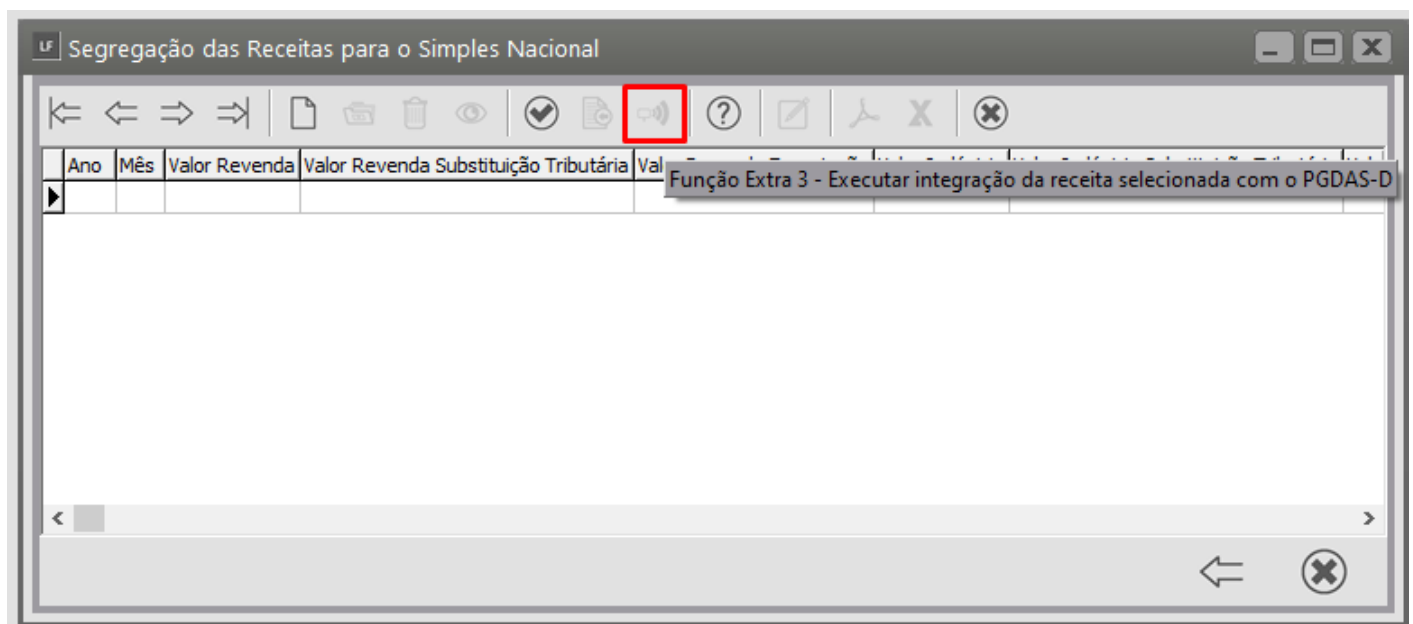
| Receitas | Receita Bruta Total | Observações | Observações | Observações |
|--|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| <div><div>Mercado interno Receita Bruta Acumulada nos 12 meses anteriores R\$ 55.200,00 Receita Acumulada no Ano R\$ 4.600,00</div><div>Mercado externo Receita Bruta Acumulada nos 12 meses anteriores R\$ 0,00 Receita Acumulada no Ano R\$ 0,00</div></div> <div>Valor Imposto Total R\$ 183,90</div> <div>Folha de pagamento Acumulada nos 12 meses anteriores R\$ 0,00</div> <div>Relação entre a Folha de Pagamentos e a Receita Bruta Acumulada em 12 meses 0,00</div> | | | | |

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,



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 [Ícone de documento com X]

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

Escrituração Fiscal

Manutenção Movimentação Relatórios Utilitários Ajuda

Empresas ▶

Acumulados Anteriores ▶

Fornecedores ▶

Clientes/Fontes Retentoras ▶

Produtos ▶

Produtos/Fornecedores ▶

Combustíveis ▶

Ajuste do Código de Situação Tributária ▶

Sócios ▶

Obras ▶

Tabelas ▶

Integrações ▶

Usuários ▶

Sair ▶

Cálculos Automáticos ▶

Plano Fiscal ▶

Simples ▶

Alíquotas por Estado ▶

Nacional ▶

Cadastra

Manutenção

Período

Mês: Ano: Atividade:

| 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 | 6.000.000,00 | 14,30 | 5,50 | 3,50 | 12,74 | 2,76 | 42,00 | 33,50 | R |
| 06 | 6.000.000,01 | 8.000.000,00 | 19,00 | 13,50 | 10,00 | 28,27 | 6,13 | 42,10 | 0,00 | R\$ |

Revision #13

Created 26 July 2023 09:24:16 by CriadoraConteudoR

Updated 1 November 2024 17:08:52 by ProjetosD