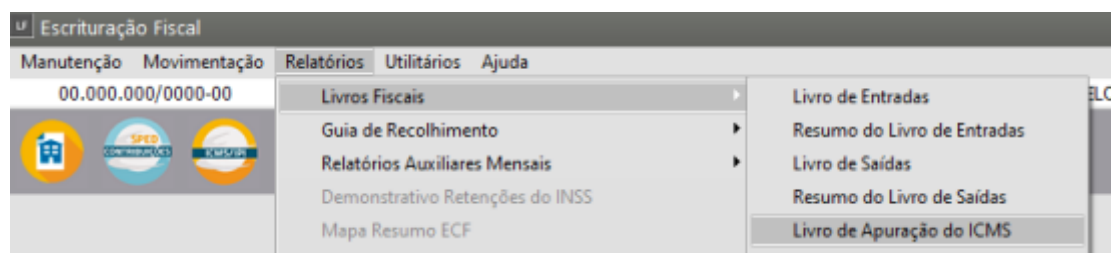


Relatório do Livro de Apuração do ICMS (Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços)

Veja também os Itens:

- [Relatório do Livro de Apuração do ICMS \(Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços\)](#)
- [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 \(009\)](#)
- [Imprimindo o Livro de Apuração do ICMS](#)
- [Relatório Auxiliar de Apuração do ICMS ST](#)

Para a conferência dos valores referente a ICMS acesse o Menu **Relatórios>Livros Fiscais>Livro de Apuração do ICMS**.



Preencha os campos conforme as informações que deseja visualizar.

Dados da impressão

Informe o período de referência, a numeração da página e o nº do livro, se a impressão deverá ser feita Sem Quebra, Mensal ou Semestral. Você poderá imprimir somente o resumo por CFOP, somente o resumo da Apuração do Imposto ou ambos. De acordo com esta última opção, você terá alguns detalhes a disposição como:

Determinar se o relatório é oficial;
Imprimir o resumo por alíquota;
Imprimir informações complementares;
Imprimir estornos para máquina registradora;
Imprime resumo do ICMS Substituição Tributária mesmo sem movimento;

Você poderá indicar também qual a linha inicial para impressão. Isso para posterior encadernação.

Informações Complementares

Você pode imprimir o Livro com as informações sobre a [Guia de Recolhimento do ICMS](#) e da sua [GIA](#).

Impressão do Resumo por Substituição Tributária

Se a opção selecionada para impressão for Resumo da Apuração do Imposto ou Ambos e a empresa possuir no período informado operações com ICMS Sub. Tributária tipo SUBSTITUTO, será impressa uma folha com o resumo da 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.

IMPORTANTE

Antes de imprimir o Livro de Apuração do ICMS definitivo você deve certificar-se de que todas as suas notas fiscais de Entradas e Saídas tenham sido corretamente escrituradas; que os Acumulados Anteriores de ICMS estejam corretos (apenas para o 1º mês de processamento no módulo Fiscal); que os outros débitos, créditos e estornos de ICMS tenham sido informados e que os estornos no Livro CIAP tenham sido calculados. Dessa forma o sistema se utilizará de todos esses valores e gerará corretamente a Apuração do ICMS.

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 considerado 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.

Livro de Apuração do ICMS

Dados de Impressão

Informações Complementares

Período de Referência

Data Inicial

Data Final

01/09/2023

30/09/2023

Numeração Inicial

Página

Linha Inicial

Livro

2

0

0

Imprimir

Resumo por CFOP

Resumo da Apuração do Imposto

Ambos

Tipo de Impressão

Sem Quebra

Relatório oficial

Imprime Resumo Por Aliquota

Imprime informações complementares

Imprime estornos p/ máquina registradora

Imprime resumo do ICMS Substituição Tributária mesmo sem movimento

Livro Escriturado de Forma Eletrônica (SEPD).

Configurações

Impressora

Formulário (col.)

80

132

REGISTRO DE APURACAO DO ICMS									
FIRMA: EMPRESA MODELO									
INSC. EST.:		CNPJ : 00.000.000/0000-00							
FOLHA : 0002		PERIODO : 01/09/2023 a 30/09/2023							
		MODELO : P9							
ENTRADAS									
ICMS - VALORES FISCAIS									
VALORES									
CONTA	FIS	OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO				OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO			
	CONTABEIS								
BIL	CAL	BASE DE CALCULO	IMPOSTO CRED	IMPOSTO DEB	ISENTAS/NAO TRIBUTADAS	OUTRAS			
000	1.102	120,00	120,00	21,60	0,00	0,00	0,00		
SUSTOT ENTRADAS									
1000 DO ESTADO		120,00	120,00	21,60	0,00	0,00	0,00		
2000 DE OUTROS									
ESTADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2000 DO EXTERIOR		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAIS		120,00	120,00	21,60	0,00	0,00	0,00		

SAIDAS							
CODIFICACAO		ICMS - VALORES FISCAIS					
		VALORES					
CONTA	FIS		OPERACOES COM DEBITO DO IMPOSTO		OPERACOES SEM DEBITO DO IMPOSTO		
		CONTABEIS					
BIL	CAL		BASE DE CALCULO	IMPOSTO DEB	IMPOSTO CRED	ISENTAS/NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
000	5.102		180,00	180,00	32,40	0,00	0,00
SUBTOT. SAIDAS							
500 P/ O ESTADO			180,00	180,00	32,40	0,00	0,00
600 PARA OUTROS							
ESTADOS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700 PARA O							
EXTERIOR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS			180,00	180,00	32,40	0,00	0,00

RESUMO DA AFURACAO DO IMPOSTO		
FIRMA: EMPRESA MODELO		
INSC. EST.:	CNPJ : 00.000.000/0000-00	
FOLHA : 0002	PERIODO : 01/09/2022 a 30/09/2022	
	MODELO : P9	

DEBITO DO IMPOSTO	VALORES	

	COLUNA AUXILIAR	SOMA
D	-----	
E 001 - POR SAIDAS / PRESTACOES COM DEBITO DO IMPOSTO		32,40
B 002 - OUTROS DEBITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
I		0,00
T 002 - ESTORNO DE CREDITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
O		0,00
004 - SUB TOTAL		32,40

CREDITO DO IMPOSTO		

C 005 - POR ENTRADAS / AQUISICOES COM CREDITO DO IMPOSTO		21,60
R 006 - OUTROS CREDITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
E		0,00
D 007 - ESTORNO DE DEBITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
I		0,00
T 008 - SUB TOTAL		21,60
O 009 - SALDO CREDOR DO PERIODO ANTERIOR		0,00
010 - TOTAL		21,60

	APURACAO DO SALDO				

S	011 - SALDO DEVEDOR (DEBITO MENOS CREDITO)				10,80
A	012 - DEDUÇÕES (DISCRIMINAR ABAIXO)				
L	012 - IMPOSTO A RECOLHER				10,80
D	014 - SALDO CREDORE (CREDITO MENOS DEBITO)				
O	A TRANSPORTAR PARA O PERIODO SEGUINTE				0,00

	INFORMACOES COMPLEMENTARES				

	GUIAS DE RECOLHIMENTO			GUIA DE INFORMACAO	
	NUMERO	DATA	VALOR	ORGAO ARRECADADOR	DATA DA ENTREGA LOCAL DA ENTREGA (BANCO/REPARTICAO)
	/ /		0,00		/ /
	OBSERVACOES:				

Revision #9

Created 16 August 2023 08:18:35 by ProjetosD

Updated 4 November 2024 17:12:21 by ProjetosD