

## VENDA COM ICMS ST

Simulação em portal de consultoria do cálculo do imposto devido no envio de MT para SP.

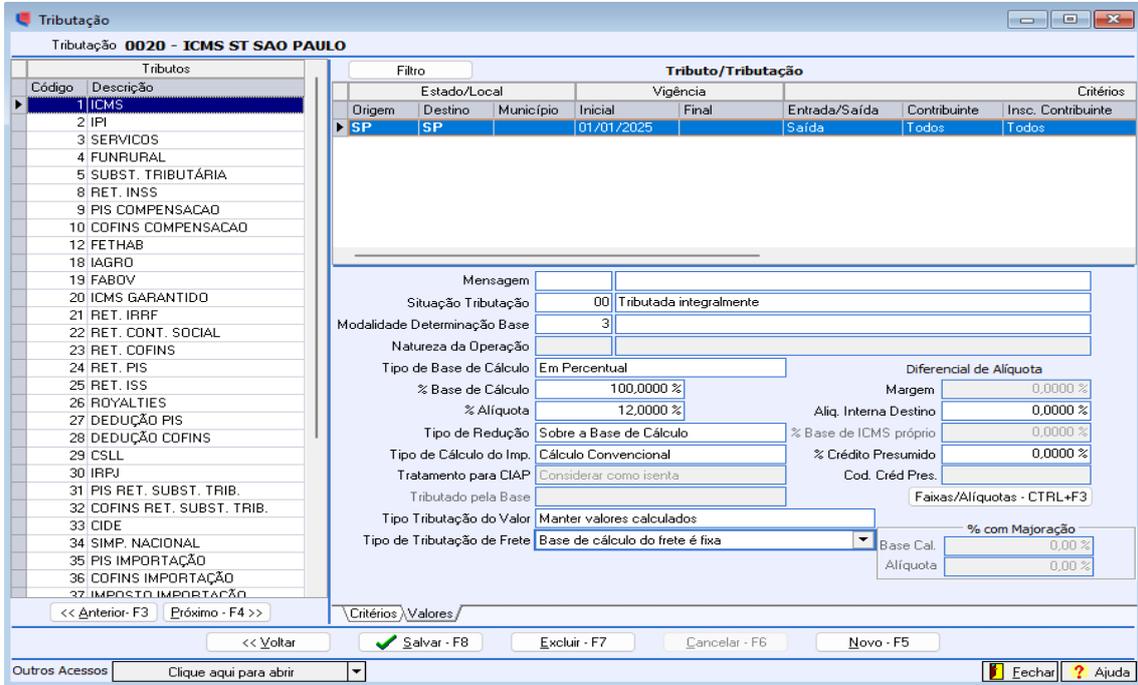
### » Simulador de Cálculos

- » Substituição Tributária - São Paulo
- » Operação: Interestadual
- » Há protocolo? Não
- » Condição do remetente: Normal
- » Tipo de cálculo: MVA

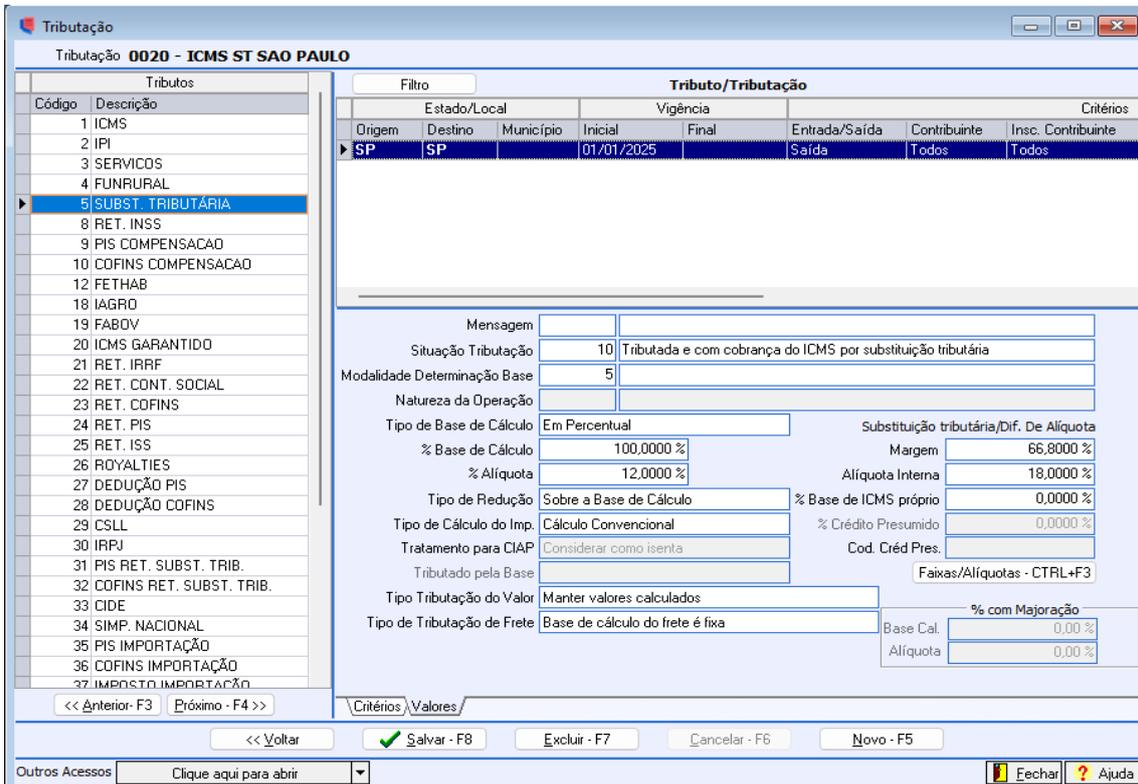
Planilha de Cálculo	NF-e - Impostos	NF-e - Totais
Valor dos produtos		R\$399,00
Valor do frete		R\$0,00
Valor do seguro		R\$0,00
Demais despesas acessórias		R\$0,00
Valor do desconto		R\$0,00
<b>Subtotal</b>		<b>R\$399,00</b>
Redução de base de cálculo do ICMS		0%
Base de cálculo do ICMS		R\$399,00
Alíquota do ICMS		12%
Valor do ICMS		R\$47,88
0 Base de cálculo do IPI		R\$399,00
1 Alíquota do IPI		0%
2 Valor do IPI		R\$0,00
3 Valor total da operação (antes do cálculo da Substituição Tributária)		R\$399,00
4 MVA/IVA		66.80%
5 Redução de base de cálculo do ICMS Substituição Tributária		0%
6 Base de cálculo do ICMS Substituição Tributária		R\$665,53
7 Alíquota do ICMS Substituição Tributária		18%
<b>Subtotal Substituição Tributária (antes da dedução do ICMS próprio)</b>		<b>R\$119,80</b>
8 Valor do ICMS Substituição Tributária		R\$71,92
9 Valor total da operação (final)		R\$470,92

Como aplicar no cadastro da tributação do produto:

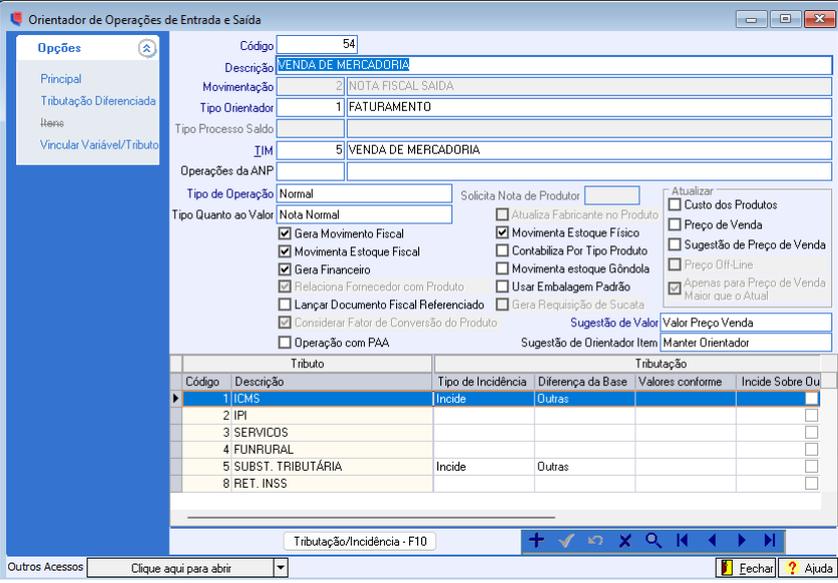
Na faixa 1 ICMS configurar a CST 00 com 100% de base de cálculo e a alíquota interestadual



Na faixa 5 SUSBT TRIBUTÁRIA configurar a CST 10 com 100% de base de cálculo, alíquota 12% a Margem 66,80% e a alíquota interna do estado de destino.



No cadastro do orientador da operação precisa habilitar as faixas de tributo 1 e 5



**Orientador de Operações de Entrada e Saída**

Código: 54  
 Descrição: VENDA DE MERCADORIA  
 Movimentação: 2 NOTA FISCAL SAIDA  
 Tipo Orientador: 1 FATURAMENTO  
 Tipo Processo Saldo:  
 IJM: 5 VENDA DE MERCADORIA

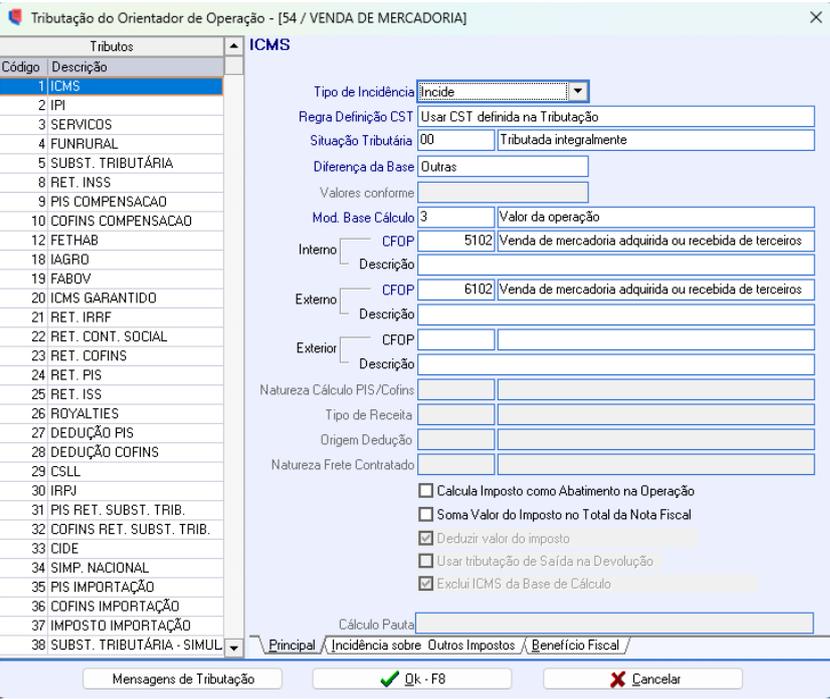
Operações da ANP:  
 Tipo de Operação: Normal  
 Tipo Quanto ao Valor: Nota Normal

Atualizar:  
 Custo dos Produtos  
 Preço de Venda  
 Sugestão de Preço de Venda  
 Preço Off-Line  
 Apenas para Preço de Venda Maior que o Atual

Código	Descrição	Tipo de Incidência	Diferença da Base	Valores conforme	Incidência Sobre Ou
1	ICMS	Incidência	Outras		<input type="checkbox"/>
2	IPI				<input type="checkbox"/>
3	SERVICOS				<input type="checkbox"/>
4	FUNRURAL				<input type="checkbox"/>
5	SUBST. TRIBUTÁRIA	Incidência	Outras		<input type="checkbox"/>
8	RET. INSS				<input type="checkbox"/>

Tributação/Incidência - F10

### Faixa 1 INCIDE



**Tributação do Orientador de Operação - [54 / VENDA DE MERCADORIA]**

Tributos: **ICMS**

Código: 1  
 Descrição: ICMS

Tipo de Incidência: Incide

Regra Definição CST: Usar CST definida na Tributação

Situação Tributária: 00 Tributada integralmente

Diferença da Base: Outras

Valores conforme:

Mod. Base Cálculo: 3 Valor da operação

Interno: CFDP 5102 Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros

Externo: CFDP 6102 Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros

Natureza Cálculo PIS/Cofins:

Tipo de Receita:

Origem Dedução:

Natureza Frete Contratado:

Calcula Imposto como Abatimento na Operação  
 Soma Valor do Imposto no Total da Nota Fiscal  
 Deduzir valor do imposto  
 Usar tributação de Saída na Devolução  
 Exclui ICMS da Base de Cálculo

Cálculo Pauta:

Principal / Incidência sobre Outros Impostos / Benefício Fiscal

Mensagens de Tributação:  Qk - F8   Cancelar

**FAIXA 5 INCIDE**

Tributação do Orientador de Operação - [54 / VENDA DE MERCADORIA]

**Subst. Tributária**

Código	Descrição
1	ICMS
2	IPI
3	SERVICOS
4	RUNRURAL
<b>5</b>	<b>SUBST. TRIBUTÁRIA</b>
8	RET. INSS
9	PIS COMPENSACAO
10	COFINS COMPENSACAO
12	FETHAB
18	IAGRO
19	FABOV
20	ICMS GARANTIDO
21	RET. IRRF
22	RET. CONT. SOCIAL
23	RET. COFINS
24	RET. PIS
25	RET. ISS
26	ROYALTIES
27	DEDUÇÃO PIS
28	DEDUÇÃO COFINS
29	CSLL
30	IRPJ
31	PIS RET. SUBST. TRIB.
32	COFINS RET. SUBST. TRIB.
33	ODE
34	SIMP. NACIONAL
35	PIS IMPORTAÇÃO
36	COFINS IMPORTAÇÃO
37	IMPOSTO IMPORTAÇÃO
38	SUBST. TRIBUTÁRIA - SIMUL

**Subst. Tributária**

Tipo de Incidência: Incide

Regra Definição CST: Usar CST definida na Tributação

Situação Tributária: 10 Tributada e com cobrança do ICMS por substituição tribut.

Diferença da Base: Outras

Valores conforme:

Mod. Base Cálculo: 4 Margem valor agregado (%)

Interno: CFOP 5403 Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros e

Externo: CFOP 6403 Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros e

Exterior: CFOP

Natureza Cálculo PIS/Cofins

Tipo de Receita

Origem Dedução

Natureza Frete Contratado

Calcula Imposto como Abatimento na Operação

Soma Valor do Imposto no Total da Nota Fiscal

Deduzir valor do imposto

Usar tributação de Saída na Devolução

Exclui ICMS da Base de Cálculo

Cálculo Pauta: Principal / Incidência sobre Outros Impostos / Benefício Fiscal

Mensagens de Tributação

Nota Fiscal - Saída

Orientador 54 - VENDA DE MERCADORIA / NOTA FISCAL SAIDA

Cliente/Fornecedor 7173 - CLIENTE DE SAO PAULO

Cond. Pagto. 1 - 30/60/90 Representante 1 - MARCELO

Tipo	Código	Descrição do Produto/Serviço	Referência	Unidade	Quant
Produto	425	PRODUTO TESTE ICMS ST		PC	

Novo Item - F5

Editar Item - F2

Remover Item - F7

Impostos

Estoque

Variáveis

Sincronizar Estoque

Lotes de Produto

Entrega/Presente

Lançamento Rápido - F4

Informar FCI - F10

Documento Vinculado

Edição de Impostos do item

	Produtos	Serviço	Total	Impostos	Total Geral Líquido	Itens
VI Bruto	399,00	0,00	399,00	0,00		Lancos 1
VI Líquido	399,00	0,00	399,00	71,92	470,92	Qtdes 1,0000

<< Voltar

Outros Acessos

Impostos										
Produto/Serviço					Valores					
Tipo	Código	Descrição do Produto/Serviço	Quantidade	Unitário Bruto	% Desconto	Desconto	Unitário Líquido	Total Bruto	Total Líquido	
▶ Produto	425	PRODUTO TESTE ICMS ST	1,000000	399,0000	0,00	0,0000	399,0000	399,0000	399,0000	
Impostos do item										
Descrição do Imposto	CFOP	CST PIS/COFINS	Base de Cálculo	Alíquota	Base de Cálculo(Qtde)	Alíquota(Qtde)	Imposto	Margem (%)	Alíquota Interna (%)	
▶ ICMS	6403		399,00	12,0000				47,88	0,0000	
SUBST. TRIBUTÁRIA	6403		665,53	12,0000				71,92	66,8000	
									18,0000	
Total dos Impostos										
Descrição do Imposto	CST/CSOSN	CFOP	TIM	Base de Cálculo	Alíquota	Base de Cálculo(Qtde)	Alíquota(Qtde)	Imposto	Margem (%)	Alíquota Interna (%)
▶ SUBST. TRIBUTÁRIA	10	6403	5	665,53	12,0000				71,92	66,8000
ICMS	10	6403	5	399,00	12,0000				47,88	0,0000

Outros Acessos

Natureza da Operação				Consulta de autenticidade no portal nacional da NF-e www.nfe.fazenda.gov.br/portal ou no site da Sefaz Autorizada	
<b>Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros em op</b>				PROTOCOLO DE AUTORIZAÇÃO DE USO	
Inscrição Estadual	Inscrição Estadual do Subst. Trib.	CNPJ/CPF	Aut. do Ministério da Saúde		

DESTINATÁRIO/REMETENTE					
Nome/Razão Social		Fantasia		CNPJ/CPF	Data da Emissão
<b>7173 - CLIENTE DE SAO PAULO</b>					
Endereço			Bairro/Distrito	CEP	Data de Entrada/Saída
<b>1 - AV. JORN. PAULO ZINGG, 300</b>			<b>JARAGUA</b>	<b>05.157-030</b>	<b>08/08/2025</b>
Município	Fone/Fax	UF	Enquadramento Tributário	Inscrição Estadual	Inscrição Suframa
<b>SAO PAULO</b>	<b>( )-</b>	<b>SP</b>			
Hora da Entrada/Saída <b>14:53:37</b>					

FATURA					
Condição de Pagamento <b>1 - 30/60/90</b>					
Representante					
Núm.	Vencimento	Valor	Núm.	Vencimento	Valor
<b>134717/1</b>	<b>07/09/2025</b>	<b>156,98</b>	<b>134717/2</b>	<b>07/10/2025</b>	<b>156,97</b>
<b>134717/3</b>	<b>06/11/2025</b>	<b>156,97</b>			

CÁLCULO DO IMPOSTO					
Base de cálculo do ICMS	Valor do ICMS	Base cálculo Icms Subst.	Valor do Icms Subst.	Valor do ICMS Desonerado	Valor total bruto dos produtos
<b>399,00</b>	<b>47,88</b>	<b>665,53</b>	<b>71,92</b>	<b>0,00</b>	<b>399,00</b>
Valor do Frete	Valor do Seguro	Desconto	Outras despesas acessórias	Valor do IPI	Valor total da nota
<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470,92</b>

TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS							
Nome/Razão Social		Frete por conta		Código ANTT	Placa(s) do veículo	UF	CNPJ/CPF
		3 - Transporte Próprio por conta do Remetente					
Endereço		Município				UF	Inscrição Estadual
Quantidade	Especie	Marca	Numeração	Total de Itens da Nota	Total de Itens Lançados	Peso Bruto	Peso Líquido
<b>1</b>				<b>1,0000</b>	<b>1,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>

DADOS DO PRODUTO, SERVIÇOS													
COD. PROD	DESCRIÇÃO DO PRODUTO OU SERVIÇO	NCM/SH	CST	CFOP	UNID.	QTDE	V. UNITÁRIO	V. TOTAL	BC. ICMS	V. ICMS	V. IPI	Aliq. ICMS	Aliq. IPI
425	PRODUTO TESTE ICMS ST   Trib. Conf. IBPT: 127,72	87084090	010	6403	PC	1,000	399,000000	399,00	399,00	47,88	0,00	12,00	0,00