

BEM VINDO AO MANUAL REGIMES TRIBUTÁRIOS E NOTAS FISCAIS

ISIA SERVER E CLIENT



REGIMES TRIBUTÁRIOS E NOTAS FISCAIS

ELABORADO POR:

Henrique Costa
Raissa Nunes
Fabiana Silva

LOOKINFOR COM. E SERVS LTDA

www.lookinfor.com.br
www.isia.com.br
suporte@isia.com.br

Regimes Tributários Notas Fiscais.....	3
1. Configuração para Simples Nacional e Simples Nacional – Excesso de Sublimite.....	3
2. Configuração para Regime Normal – Lucro Real e Lucro Presumido.....	4
3 Tela de Orçamento / Proposta de Vendas, Pedido de Vendas e Nota Fiscal Saída.....	5





Regimes Tributários Notas Fiscais

Este manual reúne as configurações e cadastros destacando os impostos de acordo com o Regime Tributário. Para maiores informações de utilização consulte os manuais:

ISIA Server: <http://www.lookinfor.hospedagemdesites.ws/Manuais/isist.pdf>

Cadastro: <http://www.lookinfor.hospedagemdesites.ws/Manuais/iccad.pdf>

Faturamento: <http://www.lookinfor.hospedagemdesites.ws/manuais/icfat.pdf>

Boa leitura!

1. Configuração para Simples Nacional e Simples Nacional – Excesso de Sublimite

Configuração no ISIA Server

Acesse **Config > Empresas** e altere o regime tributário conforme a necessidade:

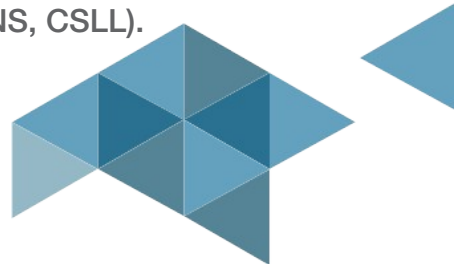
<i>Código</i>	<i>Regime Tributário</i>
1	Simples Nacional
2	Simples Nacional – Excesso de Sublimite de Receita Bruta

Explicação de cada regime:

- **CRT 1 – Simples Nacional:** Empresas optantes pelo Simples Nacional dentro do limite permitido. **Não podem destacar ICMS e IPI na NFe.**
- **CRT 2 – Simples Nacional – Excesso de Sublimite:** Empresas que ultrapassam o sublimite estadual (**R\$ 3,6 milhões** em alguns estados). **Devem recolher ICMS e ISS separadamente e podem precisar destacar ICMS na NFe.**

Cadastros Necessários

- **Produtos:** Aba **impostos**, classificação fiscal e alíquota de IPI.
- **Serviços:** %ISS do Simples, aba **alíquotas** (alíquota, recolhe e rateio).
- **Tipo de Produtos:** Composição do custo do movimento do estoque (IPI e ICMS).
- **CFOPs:** Abas **geral, livros fiscais PIS e COFINS e NF-e situação tributária dos impostos.**
- **Código de Serviços:** Alíquota ISS.
- **Estados e ICMS:** Alíquotas interna e interestadual de ICMS.
- **Municípios e ISS:** Alíquota ISS.
- **Classificações Fiscais:** Alíquota ICMS interna estadual para substituição tributária, CEST, impostos de importação (II, IPI, PIS, COFINS, CSLL).





- **Situação Tributária:** ICMS, IPI, PIS e COFINS.
- **Código de Enquadramento Legal do IPI.**
- **Código Especificador da Substituição Tributária (CEST).**

Cadastro exclusivo para Simples Nacional

- **Situação da Operação Simples Nacional (CSOSN).**
- **ICMS Interestadual, ICMS Retido e Crédito de ICMS (Simples Nacional)** nas telas de **Orçamento/Proposta de Vendas, Pedido de Vendas e Nota Fiscal de Saída.**

2. Configuração para Regime Normal – Lucro Real e Lucro Presumido

Configuração no ISIA Server

Acesse **Config > Empresas** e selecione **Regime Tributário 3.**

<i>Código</i>	<i>Regime Tributário</i>
3	Regime Normal

Explicação do Regime:

- **CRT 3 – Regime Normal (Lucro Presumido ou Lucro Real)**
 - Empresas que **não são optantes pelo Simples Nacional.**
 - Inclui tanto empresas do **Lucro Presumido** quanto do **Lucro Real.**
 - **Destacam ICMS, IPI, PIS e COFINS** na Nfe e ISS na NFSe.

A principal diferença entre os regimes está na **apuração dos impostos** feita pela contabilidade:

- No **Lucro Real**, PIS e COFINS são não cumulativos (com direito a créditos), e IRPJ/CSLL são calculados sobre o lucro efetivo.
- No **Lucro Presumido**, PIS e COFINS são cumulativos (sem créditos) e IRPJ/CSLL são calculados sobre uma base presumida da receita bruta.

Cadastros Necessários

- **Produtos:** Aba **impostos**, classificação fiscal e alíquota de IPI.
- **Serviços:** %ISS, aba **alíquotas** (alíquota, recolhe e rateio).



- **Tipo de Produtos:** Composição do custo do movimento do estoque (IPI e ICMS).
- **CFOPs:** Abas **geral**, **livros fiscais PIS e COFINS** e **NF-e situação tributária dos impostos**.
- **Código de Serviços:** Alíquota ISS.
- **Estados e ICMS:** Alíquotas interna e interestadual de ICMS.
- **Municípios e ISS:** Alíquota ISS.
- **Classificações Fiscais:** Alíquota ICMS interna estadual para substituição tributária, CEST, impostos de importação (II, IPI, PIS, COFINS, CSLL).
- **Situação Tributária:** ICMS, IPI, PIS e COFINS.
- **Código de Enquadramento Legal do IPI.**
- **Código Especificador da Substituição Tributária (CEST).**

3 Tela de Orçamento / Proposta de Vendas, Pedido de Vendas e Nota Fiscal Saída

- **Destaque correto do ICMS, IPI, PIS e COFINS** conforme a operação.
- **Aplicação da Substituição Tributária (ST)** conforme a classificação fiscal do produto e CFOP.

