

GOVERNO DE SERGIPE  
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA  
PORTARIA SEFAZ Nº/2017  
DE DE OUTUBRO DE 2017  
“ANEXO ÚNICO

MAPA DE APURAÇÃO DO ICMS DO ESTOQUE DE TINTAS, VERNIZES  
E CORANTES PARA BASES, TINTAS E VERNIZES (NCM/SH, 3204, 3205.00.00. 3206, 3210.00 E 32.12)

CONTRIBUINTE:	
Nº INSCRIÇÃO ESTADUAL:	Nº CNPJ:

Apuração do ICMS	
Débito	
Crédito	
Saldo credor	

Apuração Imposto a Recolher		
1	Base de Cálculo	
2	Débito do Imposto	
3	Crédito do Imposto	
4	Crédito do antecip. mês 09/17*	
5	Imposto Devido = 2-(3+4)	

A	B	C	FORMAÇÃO DO PREÇO UNITÁRIO P BASE DE CÁLCULO					I	J	JA	K	L	M	N	O
Nº DO DOC. FISCAL	PRODUTO COM NCM	Nº EM ESTOQUE 31-10.17	PREÇO UNITÁRIO	VALOR IPI	VALOR FRETE	VALOR SEGURO	OUTRAS DESPESAS	PREÇO COMPOSTO	ALÍQ. ORIGEM	ALÍQ. INTERNA	MVA	BASE DE CÁLCULO (IxK+I)	CRÉDITO DO ESTOQUE	CRÉDITO DO ICMS ANTECIP ESTOQUE	QUANTIDADE ENTRADA 10/2017
													soma total		

MANUAL DE ORIENTAÇÃO E PREENCHIMENTO

Coluna “A”, informar o número da nota fiscal relativo à última aquisição e do Conhecimento de Transporte Rodoviário de Cargas;

Coluna “B”, informar a descrição do produto e o seu código da Nomenclatura Comum do Mercosul – NCM;

Coluna “C”, informar a quantidade de produtos em estoque no dia 31 de outubro de 2017;

Coluna “D”, informar o valor da última aquisição do produto;

Colunas “E”, “F”, “G” e “H”, informar os valores relativos aos produtos em estoque;

Coluna “J” informar a alíquota de origem prevista para a operação;

Coluna “JA”, informar a alíquota interna prevista para a operação;

Coluna “K” informar o percentual de 35% de MVA;

Colunas “I”, “L”, “M” e “N” são preenchidas automaticamente;

Coluna “O”, informar as entradas no estabelecimento ocorridas no mês de outubro de 2017, inclusive as NFe emitidas em outubro cuja a entrada no estabelecimento tenha ocorrido após esta data. Esse valor será abatido montante constante da coluna N, pois ainda não foi pago.

\*Relativo ao ICMS Antecipado sem encerramento - Entrada até o Mês de Setembro de 2017.