

bc_composição_FCP_antecipação

Tabela de "bc_composicao_fcp_antecipação" - Indicadores de base de cálculo		
Indicador	Descrição	Fórmula (conforme TAG da NF-e)
1	Valor da operação com IPI incluso	vBCFCP_antecip = (qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg - vDesc + vIPI + vOutro vFCP_antecip = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100
2	Valor da operação sem IPI incluso	vBCFCP_antecip = (qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg - vDesc + vOutro vFCP_antecip = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100
7	Calculo FCP_Antecipação	vBCFCP_antecip = (((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI + vOutro) * (1 - (p_red_bc_interna_dest / 100))) * (1 + (pMVA_antecip / 100)) Obs. Se o campo MVA estiver vazio considerar o valor do campo MVA_Ajustado vFCP_antecip = vBCFCP * pFCP_antecip/100
19	Pauta ICMS (*)	vBCFCP_antecip = qTrib * valor_pauta vFCP_antecip = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100
24	Base de cálculo reduzida com IPI	vBCFCP_antecip = ((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vIPI + vSeg - vDesc + vOutro) * (1 - (p_red_bc_interna_dest/100)) vFCP_antecip = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100
34	Pauta e redução BC ICMS	vBCFCP_antecip = valor_pauta * qTrib * (1 - (p_red_bc_interna_dest / 100)) vFCP_antecip = pFCP_antecip/100 * vBCFCP_antecip

47	Operação sujeita a ST (sem MVA) com carga tributária que substitui a aplicação de alíquota e de MVA	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI + vOutro) * (1 - (p_red_bc_interna_dest/100))) * (1 + (pMVA_antecip / 100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP * pFCP_antecip/100$
50	Importação de mercadoria sujeita a ST (cálculo com MVA) - sem dedução do ICMS da operação própria	$\mathbf{vBCST} = ((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg - vDesc + vIPI + vOutro) * (1 - (p_red_bc_dest / 100)) * (1 + pMVA_antecip / 100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP * pFCP_antecip/100$
51	Importação de mercadoria sujeita a ST (cálculo com pauta fiscal) - sem dedução do ICMS da operação própria e sem aplicação de alíquota	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = vPauta * qTrib$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP * pFCP_antecip/100$
62	Operação sujeita a ST com MVA e dedução do Desconto incondicional	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI - vDesc + vOutro) * (1 - (p_red_bc_interna_dest / 100)))) * (1 + (pMVA_antecip/100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100$
63	Preço Médio Ponderado (PMP) - Sem MVA	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = qTrib * PMP$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100$
70	Pauta e MVA	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = valor_pauta * qTrib * (1 - (p_red_bc_interna_dest/100)) * (1 + (pMVA_antecip/100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100$
73	Operação sem ST - Com acréscimo de 30% na base de cálculo	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = ((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg - vDesc + vOutro) * (1 + (30/100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100$

75	Operação sujeita a ST com MVA e sem redução BC	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = ((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI + vOutro) * (1 + (pMVA_antecip / 100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip / 100$
77	Importação de mercadoria sujeita a ST (cálculo com MVA e sem redução BCST) - sem dedução do ICMS da operação própria	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = ((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg - vDesc + vIPI + vOutro) * (1 + (pMVA_antecip))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip / 100$
79	Operação sujeita a ST com MVA, sem redução BC e dedução do Desconto incondicional	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = ((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI - vDesc + vOutro) * (1 + (pMVA_antecip / 100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip / 100$
82	Operação sujeita a ST com pauta e MVA, sem redução BC OBS: para o cálculo do imposto deve ser verificado o conteúdo do campo generico do grupo em que está retornando o valor de pauta. Se tiver a expressão "comp_pauta", veja a Tabela "Campo generico comp_pauta".	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (qTrib * valor_pauta) * (1 + (pMVA_antecip / 100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip / 100$
89	Base dupla (DIFAL) - incluído o desconto incondicional	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI + vOutro - vICMS) / (1 - (pAliq_interna - pFCP_antecip / 100))) * (1 - (p_red_bc_interna_dest / 100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip / 100$
91	Base dupla sem MVA - incluído desconto incondicional - dedução ICMS NF de aquisição, proporcional a Red BC existente para o produto	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI + vOutro - vICMS) / (1 - (pAliq_interna - pFCP_antecip / 100))) * (1 - (p_red_bc_interna_dest / 100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip / 100$
92	Operação calculada sobre o valor da pauta fiscal - dedução ICMS NF de aquisição, proporcional a Red BC existente para o produto	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (vPauta * qTrib)$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip / 100$

94	Base dupla - valor do cálculo do ICMS limitado a 6% - incluído o desconto incondicional - dedução ICMS NF de aquisição, proporcional a Red BC existente para o produto	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (((((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI + vOutro) - vICMS) / (1 - (pAliq_interna_dest - pFCP_antecip/100)))) * (1 - (p_red_bc_interna_dest / 100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100$
95	Operação calculada sobre o valor da pauta fiscal - valor do cálculo do ICMS limitado a 6% - dedução ICMS NF de aquisição, proporcional a Red BC existente para o produto	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = ((vPauta * qTrib) - vICMS) / (1 - (pAliq_interna_dest - pFCP_antecip/100))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100$
96	Base dupla com MVA - incluído desconto incondicional - dedução ICMS NF de aquisição, proporcional a Red BC existente para o produto	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (((((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI + vOutro) - vICMS) / (1 - (pAliq_interna_dest / 100)))) * (1 - (p_red_bc / 100))) * (1 + (pMVA_antecip / 100)))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip$
97	Base dupla - incluído desconto incondicional - percentual fixo	$\mathbf{vBCFCP_antecip} = (((((qTrib * vUnTrib) + vFrete + vSeg + vIPI + vOutro) - vICMS) / (1 - (pAliq_interna_dest - pFCP_antecip / 100)))) * (1 - (p_red_bc_interna_dest / 100)))$ $\mathbf{vFCP_antecip} = vBCFCP_antecip * pFCP_antecip/100$

Legenda:

MVA: MVA (original)

p_red_bc_interna_dest: Percentual de redução de BC interna na UF destinatária (Operações subsequentes)

pAliqDest: Alíquota interna na UF destinatária (Operações subsequentes)

pAliqInter: Alíquota interestadual (Operação própria)

pFixo: Percentual fixo

qTrib: quantidade tributável

vDesc: valor do desconto

vFrete: valor total do frete

vICMS: Valor do ICMS (Operação própria) - por unidade

vICMSDeson: valor do ICMS desonerado

pICMSDeson: percentual da alíquota da operação com ICMS desonerado

vIPI: valor do IPI

vOutro: valor de outras despesas acessórias

vPauta: Valor de pauta fixado pela UF de destino

vSeg: valor total do seguro

vUnTrib: valor unitário de tributação

vBCFCP: Base de cálculo do FCP

pFCP_antecip: Percentual de FCP na uf_destino

vFCP_antecip: Valor do FCP na antecipação

PMP: Preço Médio Ponderado