

Nota Fiscal de Importação (DI)

CADASTRO DE EMITENTES

- Inicialmente devemos cadastrar um cliente estrangeiro no cadastro de emitentes.
- Para indicar que o cliente será estrangeiro, deverá ser selecionado o checkbox 'Estrangeiro'.
- Ao selecionar o checkbox:
 - O campo 'Doc. Estrangeiro' pode ser o número de passaporte ou outro documento utilizado em seu país, este campo não é de preenchimento obrigatório, mas caso preenchido o mesmo irá para o XML da nota fiscal.
Obs: o estrangeiro não possui CNPJ, o Doc. Estrangeiro é sua identificação.
 - Todo estrangeiro é não contribuinte de ICMS.

A imagem mostra a interface de usuário para a edição de dados de um cliente. O formulário contém os seguintes campos e opções:

- Código:** 108045
- Doc. Estrangeiro:** Campo de texto com o checkbox 'Estrangeiro' selecionado.
- CPF/CNPJ:** Campos para CNPJ e CPF.
- Identidade/Inscrição:** Campo de texto.
- Pessoa:** Menu suspenso com a opção 'Física' selecionada.
- Produtor rural:**
- Contribuinte do ICMS:**
- Tipo:** Menu suspenso com a opção 'Cliente' selecionada.
- Nome/Razão social:** Campo de texto.
- Nome fantasia:** Campo de texto.

Na base do formulário, há uma barra de abas com as seguintes opções: Cadastro, Endereço, Endereço cobrança, Endereço de entrega, Fidelização, Convênios, Contatos, Autorizados, Foto.

- Na aba 'Endereço', deve-se selecionar o país. Qualquer país que não seja o Brasil, obrigatoriamente terá o seu Estado (UF) com a descrição 'EX', e a Cidade/IBGE como 'Exterior' atribuídos automaticamente.

A imagem mostra a aba 'Endereço' do formulário. Os campos e opções são:

- Complemento:** Campo de texto.
- Bairro:** Campo de texto.
- Rota:** Campo de texto com um botão de menu suspenso (...).
- País:** Menu suspenso com a opção 'CANADÁ' selecionada.
- UF:** Menu suspenso com a opção 'EX' selecionada.
- Cidade/IBGE:** Menu suspenso com a opção 'EXTERIOR' selecionada.
- Ponto de referência:** Campo de texto.
- Telefone:** Campo de texto com o formato () - .
- Fax:** Campo de texto com o formato () - .

CADASTRO DE OPERAÇÕES

- Após cadastrar o cliente, devemos ajustar ou cadastrar uma nova operação que atenda a modalidade de importação.
- O campo modalidade indicará se a operação será '**Nacional**' ou de '**Importação**'. Por *default* está opção se inicia como Nacional.
 - A emissão de notas utilizará a modalidade da operação para identificar se será de importação.

Edição de dados de operações

Cadastro Códigos Fiscais

Campos a serem informados

Código	Descrição	Tipo	Modalidade
220	IMPORTAÇÃO	Entrada	Importação

CFOP	Estoque	Processar custo	Operação	Indicador de Presença	Gerar fiscal
3.102	Sim	Sim	Venda/Compra	Não se aplica	Sim

Destaca ICMS	Destaca IPI	Faturamento	Envia PDA	Preço padrão	Exibe ped. venda
Sim	Sim	Sim	Não		Não

Exp. contábil	Gera ped. morto	Cód. conta à vista	Cód. conta a prazo	Cód. conta out. créd.	Cód. conta out. déb.
Sim	Não				

- As notas fiscais de importação devem ter o CFOP iniciado com '**3**' e utilizará o CFOP da aba 'Cadastro'.

Edição de dados de operações

Cadastro Códigos Fiscais

Campos a serem informados

Código	Descrição	Tipo	Modalidade
220	IMPORTAÇÃO	Entrada	Importação

CFOP	Estoque	Processar custo	Operação	Indicador de Presença	Gerar fiscal
3.102	Sim	Sim	Venda/Compra	Não se aplica	Sim

EMISSÃO DE NOTAS

- **Nota fiscal de importação** é uma nota de entrada, é emitida pelo importador utilizando as informações da declaração de importação (DI).
 - A Declaração de importação (DI) é emitida após o desembaraço aduaneiro, ou seja, após a liberação da mercadoria pela alfândega para entrar no país. Após verificado a documentação da mercadoria e não constatar nenhuma irregularidade é autorizado o desembaraço aduaneiro no SISCOMEX.
 - SISCOMEX (Sistema Integrado de Comércio Exterior), responsável por integrar e computadorizar através de um fluxo único as informações do comércio exterior.
 - De posse da Declaração de Importação (DI), podemos emitir a nota fiscal de importação.
 - No final do documento encontra-se um exemplo de DI.
-
- Na emissão devemos escolher a operação cadastrada com a modalidade **'Importação'**.
 - O Cliente selecionado deve ser Estrangeiro.

Dados da nota		
Tipo de operação	CFOP	Natureza da operação
IMPORTAÇÃO	3.102	COMPRA PARA COMERCIALIZAÇÃO

- Na tela de inserção de produtos terá uma nova aba 'Declarações / Adições' responsável por adicionar as DI e Adições (habilitada somente quando modalidade = importação).
- Um novo grupo de impostos ('Impostos de importação') adicionado. Os valores de impostos deste grupo e dos demais devem ser **preenchidos** conforme a DI.
- Se houver 'Vlr de despesas aduaneiras', este valor vai para o campo outras (despesa) do produto, que refere-se a tag <vOutro> do grupo <det nItem > no XML.

Obs:

1. **A origem do produto deve iniciar com 1, 2, 6 ou 7.**
2. **Os campos de impostos e valores ficam habilitados para preenchimento manual do cliente, ficam bloqueados os campos Vlr icms, vlr Pis, Vlr Cofins, que serão calculados conforme suas bases e alíquotas.**

Produtos da nota fiscal

Produtos da nota Tabela **Declarações / Adições**

Dados do produto

Código 15... Descrição do produto ASSENTO TUPAN IBIZA PESSEGO (TF) UN. PC Descrição adicional

Cód. tonalidade Descrição Tonalidade CFOP 3.102... Descrição CFOP COMPRA PARA COMERCIALIZAÇÃO

Quantidade 1,000 Valor Unitário 100,00 Total 100,00 Desconto 0,00% Qtd. Estoque 10.000,000 Origem Prod. Tributação de saída: TRIBUTADO ICMS 12% CST 00 CSOSN

Un. Tributável PC Qtd. Tributável 1,00 Vir. Un. Trib. 100 Tributação PIS e COFINS IMPORTAÇÃO Pedido cliente Item cliente 0

Importação

Impostos de Importação

Vir Aduaneiro / CIF	Vir desp. aduaneiras	Vir imposto importação	Vir IOF	CST IPI	Base de Cálculo IPI	Alíquota IPI	Valor IPI
0,00	0,00	0,00	0,00	49	0,00	0,00	0,00

Pis e Cofins

Base de Cálculo	Alíquota PIS	Valor do PIS	Alíquota COFINS	Valor do COFINS
0,00	1,6500	0,00	7,6000	0,00

ICMS

Redução	Alíquota	Base de Cálculo	Valor do ICMS
0,00	12,00	0,00	0,00

ICMS ST

%Red. ST	% MVA	Alíq. Interna Dest.	Base ICMS ST	Valor ICMS ST	Base ICMSST Ret.	ICMS ST Retido	ICMS Substituto	BC ST UF Dest	ICMS ST UF Dest
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Na aba de 'Declarações / Adições' as informações devem ser preenchidas conforme a DI.
- Atentar-se ao campo 'Tipo de declaração de importação', o mesmo é utilizado na geração do SPED Icms e Contribuições.

Produtos da nota fiscal

Produtos da nota Tabela **Declarações / Adições**

Declarações (DI)

Dados Tabela

Tipo de declaração de importação (Reg C120 - Sped Contribuições)

Declaração de Importação

Número DI/DSI/DA/DRI-E Data de Registro Local de Desembaraço UF Desemb. Data desembaraço Cód. Exportador

Via de Transporte (DI) Valor AFRMM Tipo de Importação CNPJ do Adquirente UF Adquirente

Adições

Dados Tabela

* ID ADI	ID DI	Núm. da ad	Núm. Seq. ç	Cód. Fab. Estrangeiro	Vir desconto	Núm. do Dra
Nenhum dado a ser exibido						

Inserir Editar Gravar Excluir Cancelar

- Após a inserção dos produtos, na tela de dados adicionais deve ser informado **manualmente** o valor total da nota fiscal.

Dados Adicionais

Valores totais calculados

Base cálc. subst.	ICMS subst.	Base cálc. ICMS	Valor do ICMS	Valor do ISS	Base PIS	Valor PIS
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor COFINS ST	Base COFINS	Valor COFINS	Valor IPI	Valor PIS ST	Valor FCP ST	Total da nota
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Base de cálculo do ICMS = (Valor aduaneiro + Valor imposto de importação + Valor despesas aduaneiras + valor IPI + Valor PIS + Valor COFINS) / (1 - Alíquota de ICMS(%)).

GERAÇÃO REGISTRO 50

- Após a finalização da emissão é aberto a tela de geração do registro 50.
 - Nesta tela, quando modalidade importação não haverá validação e crítica de diferença de valores.
 - O valor contábil é calculado da seguinte forma: (Valor do produto + Valor ICMS + Valor IPI + Valor PIS + Valor Cofins + Despesa + Valor de imposto de importação) – Desconto Item.

The screenshot shows a software window titled 'Emissão de notas' with a close button in the top right. Below the title bar is a subtitle 'Livro Fiscal - Registros'. A table with 12 columns is displayed. The columns are: CST, Clp, Classe, Lcto Contábil, CFOP, Contábil, Base de Cál, Alíquota, Imposto, % Redução, Substituição, and Base reduzida. The first row contains the following values: 100, (empty), (empty), (empty), 3.102, 180,18, 180,18, 18,00, 32,43, 0,00, 0,00, and 0,00. Below the table is a large empty rectangular area. At the bottom of the window, there is a button labeled 'F2 - Confirmar'.

CST	Clp	Classe	Lcto Contábil	CFOP	Contábil	Base de Cál	Alíquota	Imposto	% Redução	Substituição	Base reduzida
100				3.102	180,18	180,18	18,00	32,43	0,00	0,00	0,00

XML

- No grupo destinatário do XML virá com as informações do estrangeiro, onde:
 - **<idEstrangeiro>**: é o documento do estrangeiro (ex: Número de passaporte).
 - Campo não obrigatório.
 - **<cPais>**: código do país.
 - **<cMun>**: código do município, por regra, quando estrangeiro deve-se ir com código 9999999.
 - **<xMun>**: Nome do município, por regra, quando estrangeiro o mesmo deve ir com a literal 'EXTERIOR'.

```
- <dest>
  <idEstrangeiro>A51654698</idEstrangeiro>
  <xNome>NF-E EMITIDA EM AMBIENTE DE HOMOLOGACAO - SEM VALOR FISCAL</xNome>
  - <enderDest>
    <xLgr>VANCOUVER STREET</xLgr>
    <nro>123</nro>
    <xBairro>SEM BAIRRO</xBairro>
    <cMun>9999999</cMun>
    <xMun>EXTERIOR</xMun>
    <UF>EX</UF>
    <CEP>03040000</CEP>
    <cPais>1490</cPais>
    <xPais>Canada</xPais>
  </enderDest>
  <indIEDest>9</indIEDest>
</dest>
```

- No grupo dos Itens da NF-e, é gerado um novo grupo <DI> que corresponde as Declarações de importação informadas.
 - Dentro do grupo <DI> existem as adições da declaração, grupo <adi>
 - DI → ocorrência de 0-100
 - ADI → ocorrência de 1-100

```

- <det nItem="1">
  - <prod>
    <cProd>11</cProd>
    <cEAN>SEM GTIN</cEAN>
    <xProd>ASSENTO TUPAN IBIZA BISCUIT (TF)</xProd>
    <NCM>39222000</NCM>
    <CEST>1001300</CEST>
    <CFOP>3102</CFOP>
    <uCom>PC</uCom>
    <qCom>1.0000</qCom>
    <vUnCom>100.0000000000</vUnCom>
    <vProd>100.00</vProd>
    <cEANtrib>SEM GTIN</cEANtrib>
    <uTrib>PC</uTrib>
    <qTrib>1.0000</qTrib>
    <vUnTrib>100.0000000000</vUnTrib>
    <vOutro>12.00</vOutro>
    <indTot>1</indTot>
  - <DI>
    <nDI>146191516519</nDI>
    <dDI>2019-04-17</dDI>
    <xLocDesemb>AEROPORTO</xLocDesemb>
    <UFDesemb>SP</UFDesemb>
    <dDesemb>2019-04-17</dDesemb>
    <tpViaTransp>7</tpViaTransp>
    <tpIntermedio>1</tpIntermedio>
    <CNPJ>86938801000118</CNPJ>
    <UFTerceiro>MG</UFTerceiro>
    <cExportador>AA951ASD49D4D56A564S</cExportador>
    - <adi>
      <nAdicao>187</nAdicao>
      <nSeqAdic>1</nSeqAdic>
      <cFabricante>1AS1DA9894S98D9A84D</cFabricante>
    </adi>
  </DI>

```

- O grupo <II> é onde ficam os valores dos impostos de importação, este grupo fica dentro do grupo <Imposto>:
 - <vBC> Valor da base do imposto de importação (Valor aduaneiro / CIF).
 - <vDespAdu> Valor das despesas aduaneiras (ex: Taxa SISCOMEX).
 - <vII> Valor do imposto de importação.
 - <vIOF> Valor de imposto sobre operações financeiras.

```

- <imposto>
  - <ICMS>
    - <ICMS00>
      <orig>1</orig>
      <CST>00</CST>
      <modBC>3</modBC>
      <vBC>180.18</vBC>
      <pICMS>18.0000</pICMS>
      <vICMS>32.43</vICMS>
    </ICMS00>
  </ICMS>
  - <IPI>
    <cEnq>999</cEnq>
    - <IPITrib>
      <CST>49</CST>
      <vBC>110.00</vBC>
      <pIPI>15.0000</pIPI>
      <vIPI>16.50</vIPI>
    </IPITrib>
  </IPI>
  - <II>
    <vBC>100.00</vBC>
    <vDespAdu>12.00</vDespAdu>
    <vII>10.00</vII>
    <vIOF>0.00</vIOF>
  </II>

```

- O Campo vII dos itens é totalizado no final.

```

- <total>
  - <ICMSTot>
    <vBC>180.18</vBC>
    <vICMS>32.43</vICMS>
    <vICMSDeson>0.00</vICMSDeson>
    <vFCP>0.00</vFCP>
    <vBCST>0.00</vBCST>
    <vST>0.00</vST>
    <vFCPST>0.00</vFCPST>
    <vFCPSTRet>0.00</vFCPSTRet>
    <vProd>100.00</vProd>
    <vFrete>0.00</vFrete>
    <vSeg>0.00</vSeg>
    <vDesc>0.00</vDesc>
    <vII>10.00</vII>
    <vIPI>16.50</vIPI>
    <vIPIDevol>0.00</vIPIDevol>
    <vPIS>1.65</vPIS>
    <vCOFINS>7.60</vCOFINS>
    <vOutro>12.00</vOutro>
    <vNF>180.18</vNF>
  </ICMSTot>
</total>

```


LIVRO DE ENTRADAS

- A regra no livro de entradas é análogo ao da emissão de notas.
- Na aba 'Totais da nota' foi adicionado o campo 'Vlr total imposto importação', que refere-se ao <vII> do grupo <ICMSTot> localizado no grupo <total>.

Edição do Livro de Entradas

Cadastro Informações adicionais PIS / Cofins Energia Elétrica / Gás

Capa da nota **Totais da nota**

FCP

Valor total FCP: 0,00 Valor total FCP ST: 0,00 Valor total FCP ST Ret.: 0,00

DIFAL

Vlr total FCP UF dest.: 0,00 Vlr total ICMS UF dest.: 0,00 Vlr total ICMS UF remet.: 0,00

Abatimento NT

Vlr. total do ICMS desonerado: 0,00

Imposto de Importação

Vlr total imposto importação: 10,00

```

<total>
- <ICMSTot>
  <vBC>180.18</vBC>
  <vICMS>32.43</vICMS>
  <vICMSDeson>0.00</vICMSDeson>
  <vFCP>0.00</vFCP>
  <vBCST>0.00</vBCST>
  <vST>0.00</vST>
  <vFCPST>0.00</vFCPST>
  <vFCPSTRet>0.00</vFCPSTRet>
  <vProd>100.00</vProd>
  <vFrete>0.00</vFrete>
  <vSeg>0.00</vSeg>
  <vDesc>0.00</vDesc>
  <vII>10.00</vII>
  
```

- Na tela de inserção/edição de produtos foram adicionados os impostos do grupo de importação: Vlr aduaneiro, Vlr desp. aduaneira, Vlr Imposto importação (vII) e Vlr IOF.

Produtos da Nota FCP / DIFAL / ICMS Desonerado Tabela Parâmetros/Avançado Declarações / Adições

Dados do Produto

Cód. Produto: 11 ASSENTO TUPAN IBIZA BISCUIT (TF)

Quantidade	Qtd. Emb.	Unitário	Valor Total	Desc. Item (F2)	Desc. Rat.	Qtd. Estoque
1,000	1,000	100,00	100,00	0,00	0,00	10.014,000

Vlr. Bonificação: 0,00 Outros custos: 0,00 Tributação pis e cofins: IMPORTAÇÃO

CFOP	Despesa	CST	CSOSN	Alíquota do ICMS	% de Redução da B. Cálculo	% de Redução de Base ST
3.102	12,00	100	?	18,00	0,00	0,00

% MVA	Alíq. de Saída	Base ST	ICMS ST	Base do ICMS	Valor do ICMS	NCM
0,00	0,00	0,00	0,00	180,18	32,43	39222000

% ST	Base ICMSST Retido	ICMSST Retido	ICMS Substituto	% Red. B. Efetiva	Aliq. ICMS Efetiva	Base Efetiva	ICMS Efetivo
0,00	0,00	0,00	0,00	?	0,00	0,00	0,00

Alíq. Pis	Base PIS	Vlr. PIS	Alíq. COFINS	Base Cofins	Vlr. COFINS	Dif. ICMS (%)
1,6500	100,00	1,65	7,6000	100,00	7,60	

Cst IPI	Base Cál. IPI	Alíquota IPI	Valor do IPI	Valor guia ST	Últ. Compra
49	110,00	15,000	16,50	0,00	

Vlr Aduaneiro / CIF	Vlr desp. aduaneiras	Vlr imposto importação	Vlr IOF
100,00	12,00	10,00	0,00

- A aba ‘Declarações / Adições’ será habilitada quando modalidade da operação for importação.
- Obs: as notas de importação não influenciam no cálculo do custo do produto, portanto onde há cálculo de custo na tela e também no fechamento do livro de entradas, não será feito quando modalidade for importação.

Produtos da Nota FCP / DIFAL / ICMS Desonerado Tabela Parâmetros/Avançado **Declarações / Adições**

Declarações (DI)

Dados Tabela

Tipo de declaração de importação (Reg C120 - Sped Contribuições) Número DI/DSI/DA/DRI-E Data de Registro
 Declaração de Importação 146191516519 17/04/2019

Local de Desembarço UF Desemb. Data desembarço
 AEROPORTO SP 17/04/2019

Cód. Exportador Via de Transporte (DI) Valor AFRMM
 AA951ASD49D4D56A564S Rodoviária 0,00

Tipo de Importação CNPJ do Adquirente UF Adquirente
 Por conta própria 86.938.801/0001-18 MG

Adições

Dados Tabela

* ID Adi	ID DI	Núm. Adicã	Núm. Seq. I	Cód. Fabricante estrangeiro
▶ 67	141	187	1	1A51DA9894598D9A84D

< >

Inserir Editar Gravar Excluir Cancelar

- Na tela principal ao clicar em fechar não haverá críticas de notas de importação.
- Botão ‘Crítico Movimento’ não criticará notas da modalidade de importação.

Exibir

Inserir

Excluir

Imprimir

Filtros Rápidos

Fechar Lcto.

Crítico Movimento

Exc. lctos. financeiros

Preços

Lotes e Validades

- No botão 'Criar Lctos. Automaticamente', o valor 'Contábil' é calculado da mesma forma que no gerar registro 50 da emissão de notas:
 - (Valor do produto + Valor ICMS + Valor IPI + Valor PIS + Valor Cofins + Despesa + Valor de imposto de importação) – Desconto Item.
- Na tela de tributação do livro de entradas também não haverá críticas, quando nota de importação.

Tributação												
CST ICMS	CLP	Classe cont.	Forma Pgto Cc	Vlr. Contábil	CFOP	Base de cálculo	Alíquota	Imposto	Isentas	Outras	St	
* Clique aqui para adicionar um novo registro												
▶ 100			Lcto à Vista	180,18	3.102	180,18	18,00	32,43	0,00	0,00		

Tributação												
CST ICMS	CLP	Classe cont.	Forma Pgto Cc	Vlr. Contábil	CFOP	Base de cálculo	Alíquota	Imposto	Isentas	Outras	St	
* Clique aqui para adicionar um novo registro												
▶ 100			Lcto à Vista	180,18	3.102	180,18	18,00	32,43	0,00	0,00		

Apropriação de Crédito de ICMS indevida para CST 10/70 / CSOSN 201/202/203.

APLICAÇÃO 711

- **Não** ajustar tributação PIS e COFINS quando modalidade da operação for Importação.

SPED ICMS

- Quando a nota for de importação haverá informações (caso tenha declarações de importação) no bloco C120: Operações de importação.

SPED ICMS:

REGISTRO C120: COMPLEMENTO DE DOCUMENTO - OPERAÇÕES DE IMPORTAÇÃO (CÓDIGOS 01 e 55)

Este registro tem por objetivo informar detalhes das operações de importação, que estejam sendo documentadas pela nota fiscal escriturada no registro C100, quando o campo IND_OPER for igual a "0" (zero), indicando operação de entrada.

Validação do Registro: Não podem ser informados para um mesmo documento fiscal, dois ou mais registros com o mesmo conteúdo no campo NUM_DOC_IMP e NUM_ACDRAW.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Entr	Saída
01	REG	Texto fixo contendo "C120"	C	004	-	O	Não apresentar
02	COD_DOC_IMP	Documento de importação: 0 – Declaração de Importação; 1 – Declaração Simplificada de Importação.	C	001*	-	O	
03	NUM_DOC_IMP	Número do documento de Importação.	C	012	-	O	
04	PIS_IMP	Valor pago de PIS na importação	N	-	02	OC	
05	COFINS_IMP	Valor pago de COFINS na importação	N	-	02	OC	
06	NUM_ACDRAW	Número do Ato Concessório do regime Drawback	C	020	-	OC	

Observações: Alteração do tamanho do campo 06 – NUM_ACDRAW de 11 para 20 caracteres a partir de 01/01/2011.

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - 1:N

SPED CONTRIBUIÇÕES

- Quando a nota for de importação haverá informações (caso tenha declarações de importação) no bloco C120: Operações de importação.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrig
01	REG	Texto fixo contendo "C120"	C	004	-	S
02	COD_DOC_IMP	Documento de importação: 0 – Declaração de Importação; 1 – Declaração Simplificada de Importação; A partir dos fatos geradores ocorridos em 01/2019: Documento de importação: 0 – Declaração de Importação; 1 – Declaração Simplificada de Importação; 2 – Declaração Única de Importação	C	001*	-	S
03	NUM_DOC_IMP	Número do documento de Importação.	C	015	-	S
04	VL_PIS_IMP	Valor pago de PIS na importação	N	-	02	N
05	VL_COFINS_IMP	Valor pago de COFINS na importação	N	-	02	N
06	NUM_ACDRAW	Número do Ato Concessório do regime Drawback	C	020	-	N

EXEMPLO DE DECLARAÇÃO DE IMPORTAÇÃO

Declaração: 19/02 [REDACTED]

Data do Registro: 07/02/2019

1



SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL - RFB
AEROPORTO INTERNACIONAL DE SAO PAULO/GUARULHOS
EXTRATO DA DECLARAÇÃO DE IMPORTAÇÃO
CONSUMO

Modalidade do Despacho: NORMAL

Quantidade de Adições: 3

Importador

[REDACTED]

[REDACTED]

Adquirente da Mercadoria

[REDACTED]

[REDACTED]

Representante Legal

[REDACTED]

FRANCISCO [REDACTED]

Carga

Tipo do Manifesto: TERMO DE ENTRADA

Número do Manifesto: 19003 [REDACTED]

Recinto Aduaneiro: CONCESSIONÁRIA DO AEROPORTO INTERNACIONAL DE GUARULHOS SA

Armazém: TE

Embalagem: CAIXA DE PAPELAO

Quantidade: 335

Peso Bruto: 1.188,00000 Kg

Peso Líquido: 1.120,20000 Kg

Valores

	Moeda	Valor
Frete:	DOLAR DOS EUA	3.193,84
Seguro:		0,00
VMLE:	DOLAR DOS ESTADOS UNIDOS	28.457,16
VMLD:	DOLAR DOS ESTADOS UNIDOS	31.650,99

Tributos

	Suspenso	Recolhido
I.I.:	0,00	20.860,75
I.P.I.:	0,00	619,98
Pis/Pasep:	0,00	2.442,07
Cofins:	0,00	12.383,27
Direitos Antidumping:	0,00	0,00

Declaração: 19/02

Data do Registro: 07/02/2019

1

Dados Complementares

REF: 0061/19-IAG

DESPACHANTES ADUANEIROS:

==
-ODEMIR
REG. BD.02.497 /CPF 057
-FRANCISCO ANTONIO
REG. BD.04.949 /CPF 063.413
-MARCOS
REG. BD.04.229 /CPF
-PEDRO EZEQUIEL
REG. BD.04.225 /CPF 007
-VANDERLEI
REG. BD.04.231 /CPF

AJUDANTES DE DESPACHANTES ADUANEIROS:

==
-ANTTAO LUIZ
REG. BA.02.512 /CPF
-HIDEAKI KURIYAMA
REG. BA.06.922 /CPF 642

TRANSPORTADORA: TSP
CNPJ: 00.720

DOCUMENTOS DECLARADOS:

AWB: 235-3147-3466
FATURA COMERCIAL: 310
ROMANEIO DE CARGA: S.No.
Data de Embarque -> 25/01/2019
Data de Chegada -> 31/01/2019
MOEDAS UTILIZADAS
F.O.B.: 220 DOLAR DOS EUA 3,6741000
Frete: 220 DOLAR DOS EUA 3,6741000
Dolar: 220 DOLAR DOS EUA 3,6741000

S A

TAXA SISCOMEX (PORTARIA MF No. 257, DE 20/05/2011): 267.60

Modalidade de Pagamento: ANTECIPADO.

CONTINUAÇÃO DOS NUMEROS DE SERIE DO ITEM 001 DA ADICAO 002:

328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340,
341, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354,
355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367,
368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380,
381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393,
394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 407,
408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420,
421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433,
434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 449,
451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463,
464, 465, 466, 467, 470, 472, 473, 475, 476, 477, 478, 479, 480,
481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493,
494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506,
507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519,
520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532,
533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545,
546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558,
559, 562, 564, 565, 566, 570, 571, 572, 573, 577, 578, 579, 580,

Declaração: 19/02

Data do Registro: 07/02/2019

898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910

911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923,
924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936,
937, 938, 939, 940, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 950, 951,
952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964,
965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 975, 976, 977, 978,
979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991,
992, 993, 994, 995, 997, 999, 189137021001, 002, 003, 004, 005,
006, 007, 008, 009, 010, 011, 012, 013, 014, 015, 016, 017, 018,
019, 020, 021, 023, 024, 025, 026, 027, 028, 029, 030, 031, 032,
033, 034, 035, 036, 037, 038, 039, 040, 041, 042, 043, 044, 045,
046, 047, 048, 049, 050, 051, 052, 053, 054, 055, 056, 058, 059,
060, 061, 062, 063, 064, 065, 066, 067, 069, 070, 071, 072, 073,
074, 075, 076, 077, 078, 079, 080, 081, 082, 083, 084, 085, 086,
087, 088, 189137022011, 072, 076, 077, 080, 081, 083, 084, 086,
087, 089, 090, 091, 092, 093.

DEMONSTRATIVO DE CALCULO - TRIBUTOS

ADICAO: 001 NCM: 85176219
VALOR ADUANEIRO: 149,85
II: 16,00% 23,98
IPI: 15,00% 26,07
Despesas Aduaneiras: 0,00
Taxa Siscomex: 0,34
Base de calculo PIS: 149,85
PIS: 2,10% 3,15
COFINS: 9,65% 14,46
Base Calculo ICMS: 265,67
ICMS: 18,00% 0,00% R\$ 47,82
ADICAO: 002 NCM: 90261029
VALOR ADUANEIRO: 112725,80
II: 18,00% 20290,64
IPI: 0,00% 0,00
Despesas Aduaneiras: 0,00
Taxa Siscomex: 259,41
Base de calculo PIS: 112725,80
PIS: 2,10% 2367,24
COFINS: 10,65% 12005,30
Base Calculo ICMS: 180059,02
ICMS: 18,00% 0,00% R\$ 32410,63
ADICAO: 003 NCM: 90330000
VALOR ADUANEIRO: 3413,28
II: 16,00% 546,13
IPI: 15,00% 593,91
Despesas Aduaneiras: 0,00
Taxa Siscomex: 7,85
Base de calculo PIS: 3413,28
PIS: 2,10% 71,68
COFINS: 10,65% 363,51
Base Calculo ICMS: 6093,13
ICMS: 18,00% 0,00% R\$ 1096,76

Adição: 19/02/2019

Exportador/Fabricante/Produtor

Nome: ARSENAL LLC
País de Origem: RUSSIA, FEDERACAO DA

Classificação Tarifária

NCM 8517.62.19 - Outros
NBM 8517.62.19

Condição de Venda

INCOTERM: CPT - CARRIAGE PAID TO
VCMV: 40,78 DOLAR DOS EUA

Peso Líquido da Adição: 0,20000 Kg

Descrição Detalhada da Mercadoria

Qtd: 1,00000 UNIDADE VUCV: 40,7859000 DOLAR DOS EUA
CONFIGURADOR CONVERSOR DO SENSOR DE NIVEL DE COMBUSTIVEL, MODELO C-200-M/RS 485 -USB.

Imposto de Importação

Regime de Tributação: RECOLHIMENTO INTEGRAL
Alíquota AdValorem (TEC): 16,00%
Valor a Recolher: R \$ 23,97

Imposto sobre Produtos Industrializados

Regime de Tributação: RECOLHIMENTO INTEGRAL
Alíquota AdValorem (TIPI): 15,00%
Valor a Recolher: R \$ 26,07

Dados Gerais Pis e Cofins

Base de Cálculo: R \$ 149,85
Percentual de Redução da base de Cálculo: 0,00%
Regime de Tributação: RECOLHIMENTO INTEGRAL

Pis/Pasep

Alíquota AdValorem: 2,10%
Valor Devido: R \$ 3,14
Valor a Recolher: R \$ 3,14

Cofins

Alíquota AdValorem: 9,65%
Valor Devido: R \$ 14,45
Valor a Recolher: R \$ 14,45