

Formula da Base

Calculo PIS \ COFINS

Este documento tem como finalidade orientar os usuários, como está montada formula da base de cálculo do PIS \ COFINS.

- [Formula da Base de Calculo de PIS \ COFINS](#)

Formula da Base de Calculo de PIS \ COFINS

1. Objetivo

Este documento tem como finalidade orientar os usuários, como está montada formula da base de cálculo do PIS \ COFINS

2. Conteúdo

No menu **Faturamento > Cadastro > Operação \ Transação.**

Na aba Outros Impostos onde será informado as informações correspondente ao PIS \ COFINS.

Pressione tecla F2 em cima da lista de opção, aparecerá fórmula da Base PIS e Base COFINS.

2.1 Opção T - Total do Item

Total do Item : $(\text{Valor Unitário} * \text{Quantidade})$ Obs: Se o Campo Cálculo PIS estiver com a opção "B - Subtrair Conta do Total" então é somado o Valor do Frete.

2.2 Opção Total + IPI

I - Total + IPI : $(\text{Valor Unitário} * \text{Quantidade}) + \text{Valor IPI}$ Obs: Se o Campo Cálculo PIS estiver com a opção "B - Subtrair Conta do Total" então é somado o Valor do Frete.

2.3 Opção V - Venda - Custo

V - Venda - Custo : $(\text{Valor Unitário} * \text{Quantidade}) - \text{Preço de custo do cadastro do produto}$. Obs: Se o Campo Cálculo PIS estiver com a opção "B - Subtrair Conta do Total" então é somado o Valor do Frete.

2.4 Opção C - Composta

C - Composta : $(\text{Valor Unitário} * \text{Quantidade}) + (\text{Frete} + \text{Valor Seguro} + \text{Outras Despesas} + \text{Valor IPI}) - (\text{Valor Descontos})$ Obs.: Valor IPI quando não recuperável (diferente de Assume Enquadramento); Se ao utilizar a opção composta, não houver a necessidade de o valor do IPI somar na base de PIS, fazer o seguinte: No cadastro da Operação, setar o campo "ENQUADRAMENTO DE IPI" para A (Assume enquadramento)

2.5 Opção D - Destaque Não - Cumulativo

D - Destaque Não-Cumulativo : $(\text{Valor Unitário} * \text{Quantidade}) + (\text{Frete} + \text{Valor Seguro} + \text{Outras Despesas} + \text{Valor IPI}) - (\text{Valor Descontos})$ Obs.: Valor IPI quando não recuperável (diferente de Assume Enquadramento); Se ao utilizar a opção composta, não houver a necessidade de o valor do IPI somar na base de PIS, fazer o seguinte: No cadastro da Operação, setar o campo "ENQUADRAMENTO DE IPI" para A (Assume enquadramento)

2.6 Opção R - Com Redução de ICMS

R - Com Redução de ICMS : $(\text{Valor Unitário} * \text{Quantidade}) + (\text{Frete} + \text{Valor Seguro} + \text{Outras$

$\text{Despesas} + \text{Valor IPI} - (\text{Valor Descontos}) - (\text{Valor ICMS})$ Obs.: Valor IPI quando não recuperável (diferente de Assume Enquadramento); Se ao utilizar a opção composta, não houver a necessidade de o valor do IPI somar na base de PIS, fazer o seguinte: No cadastro da Operação, setar o campo "ENQUADRAMENTO DE IPI" para A (Assume enquadramento)

3. No menu Calculo de ICMS \ IPI, onde deverá ser alterado **Enquadramento IPI** se necessário.