## **#DicaLinx Big - Adequações para o ROT ST (Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária)**

Adequações para o ROT ST (Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária)

Para maiores informações acesse o link abaixo:

🕦 Essa funcionalidade só estará presente no estado do Rio Grande do Sul, para usuários não pertencentes ao Simples Nacional e diferente do Perfil C.

O Estado do RS através do Decreto Nº 54.938/2019 realizou alterações quanto ao regime de apuração dos valores a Complementar e/ou Restituir, provenientes das operações oriundas das vendas de mercadoria sujeita a Substituição tributária ao Consumidor Final.

O Fisco do RS determinou a forma que os Contribuintes poderão solicitar a entrada no ROT ST (Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária), e procedimentos a serem realizados por tais Contribuintes.

No Linx Big, será necessário primeiramente habilitar a opção nas configurações da filial.

Para isso vá até o menu Configurações > Filiais > EFD > SPED > EFD ICMS/IPI (Restituição) e aparecerá a seguinte opção para habilitar "Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária - ROT ST".

Cadastro e Configurações de Filiais  Grade Dados da Filial da da ta filial do Dados da Filial Cados da Saldo cra	<u>N</u> avegação <u>M</u> anutenção	<u>F</u> iltro <u>E</u> xportar <u>C</u> onfiguração C <u>o</u> tação OnLine				
Grade       EFD       SEF         Cartões e Convênios       Geral       EFD ICMS/IPI (Estimativa)       EFD ICMS/IPI (Resttuição)       DFAL/FCP       FCP       Desoneração do ICMS         Cortas a Pagar       Controle de Validade       Informações do ICMS Presumido e ICMS Efetivo referente ao ICMS ST       Imagina do ICMS       Imagi	Cadastro e Configu	ırações de Filiais ⇔ ⇒	* E	0	×	
Código	Grade     Grade     Grade     Gatões da Filial     Cartões e Convênios     CF-e-SAT     Controle de Validade     Convênio     Cupom Fiscal     Devolução Fornec.     EFD     Entradas     Fidelidade     Financeiro     Geral     Integrações     Inventário     Limpeza de Arquivos     NFC-e     PBM     Prem. Produtividade     Promoções PEC     Sugest. de Compras     Transferências     Vendas     Vigilância Sanitária	EFD       SFF         Geral       EFD ICMS/IPI (ESTINATIVA)       EFD ICMS/IPI (Restituição)       DIFAL/FCP       FCP       Desoneração do ICM         Realizar apuração do ICMS Presumido e ICMS Efetivo referente ao ICMS ST       Imagine Regime Optativo de Tributação         Informações de recolhimento       Informações atribuidas ao registro E250 da EFD ICMS/IPI quando houver valor a complementar         Dia de vencimento       Código de receita       Texto complementar         Dia de vencimento       Código de receita       Texto complementar         Detalhamento da subapuração       Código de ajuste para estornos dos valores de itens inventariados       Código de ajuste         Código de ajuste       Código de ajuste (ROT ST)       Registro 1921       Registro 1921         Registro 1921       Registro 1921       Registro 1921       Registro 1921         Os códigos de ajustes inseridos serão utilizados para a compensação do saldo credor de periodo anterior       m caso de restituição, e atribuídos na apuração do ICMS Próprio do próximo periodo         Código de ajuste (estorno de crédito)       Texto complementar       Registro E220         Código de ajuste para transferência do valor a restituir       Texto complementar         Registro E111	//S o da Substitui	ção Tribut	ária - ROT	ST ^
	Có <u>digo</u>				Vesquis	ar (F3

Figura 01 - Configurações - ROT

Ao marcar a opção "Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária - ROT ST" seguirá para a próxima mensagem.

## Atenção



Ao marcar essa opção a apuração da Restituição e Complemento do ICMS ST no SPED ICMS/IPI não será realizado, porém ao fazer a adesão do ROT ST (Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária) existe o estorno de valor apurado pelo inventário.

Ainda com dúvidas? Clique Aqui para acessar a ajuda!

🔲 Não exibir esta mensagem novamente

OK (F3)

Figura 02 - Atenção

A Para lojas pertencentes ao Simples Nacional, ao tentar habilitar a opção "Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária - ROT ST" aparecerá a seguinte mensagem.

Atenção	×	(
i	Loja do Simples Nacional não está obrigada a realizar apuração do ICMS Presumido e ICMS Efetivo referente ao ICMS ST.	
	ОК	

Figura 03 - Simples Nacional

Para lojas pertencentes ao Perfil C, ao tentar habilitar a opção "Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária - ROT ST" aparecerá a seguinte mensagem.



Figura 04 - Perfil C

Quando habilitar a opção "Realizar apuração do ICMS Presumido e ICMS Efetivo referente ao ICMS ST" e tentar habilitar a opção "Regime Optativo de Tributação Substituição Tributária - ROT ST", aparecerá a seguinte mensagem.

Confirma	,ão	×
?	Ao marcar a opção "Realizar apuração do ICMS Presumido e ICMS Efetivo referente ao ICMS ST" o parâmetro "Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária - ROT ST" será desabilitado. Deseja continuar?	
	OK Cancelar	

Figura 05 - Confirmação

≙

Quando habilitar a opção "Regime Optativo de Tributação Substituição Tributária - ROT ST" e tentar habilitar a opção "Realizar apuração do ICMS Presumido e ICMS Efetivo referente ao ICMS ST", aparecerá a seguinte mensagem.

Confirma	ção	×
?	Ao marcar a opção "Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária - ROT ST" o parâmetro "Realizar apuração do ICMS Presumido e ICMS Efetivo referente ao ICMS ST" será desabilitado. Deseja continuar?	
	OK Cancelar	

Figura 06 - Confirmação

Após habilitar a opção das configurações da filial, a geração do inventário poderá ser feita.

Para isso vá até o menu Fiscal > Escrituração Fiscal ICMS > Geração do Arquivo Digital (EFD/SPED).

$(\mathfrak{T})$	
Olá! Temos novidades por aqui	
Avance e saiba mais sobre as mudancas na geração de seu arguivo SPED	
Não exibir novamente essa mensagem	Avançar (F3)
Figura 07 - Novidades na Geração do Arquivo SPED	
Em seguida Oclique em Avançar (F3)	

ara agilizar a geração	do arquivo SPED, desativamos a tela de inconsistências mostrada durante	a geração.	
las não se preocupe, c aconsistências EFD".	caso você queira ativá-la novamente basta acessar o menu Configurações >	• Filiais > EFD > Geral e marcar a	ı opção "Verificar
	요즘. Inconvistion/inc FED.	×	
	Inconsistência: Dados do fornecedor inconsistente		
	Formecedor DISTRUBUIDORA DE MEDICAMENTOS SANTA CRUZUTDA EL 54		
	OF THEODORA DE MEDICAMENTOS SANTA CRUZ ETDA PE SA		
	Jgnorar Inconsistências Cancelar (ESC)		
	• •		
		1/-1/ (52)	August (52)

A Poderá selecionar a opção "Não exibir novamente essa mensagem" que ao selecionar, não exibirá mais a mensagem.

Ao pressionar novamente o botão

Avançar (F3) seguirá para última tela.

## **NOVIDADES NO SPED**

Demonstração de apuração

Agora você terá uma prévia dos valores da sua apuração através da tela de "Demonstração de apuração".

Nela você poderá conferir os valores da apuração antes mesmo da validação do arquivo.



Figura 09 - Novidades na Geração do Arquivo SPED



🔩 Escrituração Fiscal Digital (EFD	ICMS/IPI)	×					
<b>5</b> %-1		Detalhes da geração					
Linx Farma Big		-					
Período Data inicial Data final 01/02/2020 29/02/2020	Reme An C An	ssa de quivo original quivo substituto					
opções <del>↓</del>	Gerar (F3)	Fechar (Esc)					
Arquivos gerados Atualizar valores correspondente ao ICMS ST							
Outras configurações	۲						

Figura 10 - Escrituração Fiscal Digital (EFD ICMS/IPI)

Clique no botão em seguida selecione a opção "Outras Configurações..." e na aba Inventário - ROT ST habilite o parâmetro "Estorno de valores do ICMS ST".

Internation   Integrações Subjets factular (CF) Integrações CMS ST Data do inventário: Fevereiro 2020 Motivo do inventário: Por determinação dos fiscos OK (F3) Cancelar (Esc) gura 11 - Inventário - ROT DK (F3) e voltará para a " <i>Figura 05</i> ", em seguida selecione o botão Gerar (F3) aparecerá a seguinte tela.	Outras configurações EFD ICMS/IPI	Nões   Simples Nacional   ECR   Livros Eiscais Dioitais	
OK (F3) Cancelar (Esc) gura 11 - Inventário - ROT bós realizar as marcações pressione a tecla OK (F3) e voltará para a " <i>Figura 08</i> ", em seguida selecione o botão Gerar (F3) aparecerá a seguinte tela.	Estorno de valores do ICMS ST Data do inventário: 31/12/2019 Motivo do inventário: Por determinação dos fiscos	Inicio da apropriação ICMS ST Mês: Ano: Fevereiro ▼ 2020	
gura 11 - Inventário - ROT DK (F3) e voltará para a " <i>Figura 08</i> ", em seguida selecione o botão Gerar (F3) aparecerá a seguinte tela.		OK (F3) Cancelar (Esc)	
	ura 11 - Inventário - ROT ós realizar as marcações pressione a tecla	OK (F3) e voltará para a "Figura 08", em seguida selecione o botão Gerar (F3) aparecerá a seguinte tela.	

Parcelas		10 0	realto		SST (	ROTS	Т)		R\$	35.959
1º Parcela 02/2020 R\$ 11.986	39 <b>2º Parcela</b> 03/ R\$	/2020 11.986,	,39	3º Parcela	04/2 R\$ 1	2020 11.986,39				
Filtros										
Descrição							Filtros 🗸			Q Pesquisar (F
Inventário										
									246	6 registros enco
ligo Barras	Descrição	CST	CEST	NCM	Unidade	Quantidade	Base ICMS Unitária	% ICMS	Valor ICMS Unitário	Valor Total Créo
ligo Barras 767002 7891106904827	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 (	CST G 60	CEST 13.001.01	NCM 33049990	Unidade UND	Quantidade 17	Base ICMS Unitária 19,30	% ICMS 25,00	Valor ICMS Unitário 4,83	Valor Total Créo 82
tigo         Barras           767002         7891106904827           1780002         7896523206110	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP	CST G 60 60	CEST 13.001.01 13.003.00	NCM 33049990 30049099	Unidade UND UND	Quantidade 17 90	Base ICMS Unitária 19,30 1,36	% ICMS 25,00 12,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16	Valor Total Crée 82 14
bigo         Barras           767002         7891106904827           1780002         7896523206110           1790002         7896523210797	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30	CST G 60 60 C 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01	NCM 33049990 30049099 30049099	Unidade UND UND UND	Quantidade 17 90 3	Base ICMS Unitária 19,30 1,36 5,00	% ICMS 25,00 12,00 12,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60	Valor Total Cré 8 14
Barras           767002         7891106904827           7890002         7896523206110           7890002         7896523210797           3358002         7896331702583	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML	CST G 60 60 C 60 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01 13.003.01	NCM 33049990 30049099 30049099 30049099	Unidade UND UND UND UND	Quantidade 17 90 3 3	Base ICMS Unitária 19,30 1,36 5,00 11,07	% ICMS 25,00 12,00 12,00 18,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60 1,99	Valor Total Cré 82 14
Igo         Barras           767002         7891106904827           7780002         7896523206110           7790002         7896523210797           1358002         7896331702583           1368002         789633170257	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML CALOTRAT SOL TOPICA 5 ML	CST 60 60 60 60 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01 13.003.01 13.003.01	NCM 33049990 30049099 30049099 30049099 30049099	Unidade UND UND UND UND UND	Quantidade 17 90 3 3 9	Base ICMS Unitária 19,30 1,36 5,00 11,07 8,19	% ICMS 25,00 12,00 12,00 18,00 18,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60 1,99 1,47	Valor Total Cré 82 14 14 14 14 11
Jigo         Barras           767002         7891106904827           789002         7896523261019           78965232610197         78965331702583           3368002         7896331702057           3374002         7896331702620	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 ° ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML CALOTRAT SOL TOPICA 5 ML HEPATILON C/ 1 FLAC 10 ML	CST 60 60 60 60 60 60 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01	NCM 33049990 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099	Unidade UND UND UND UND UND UND	Quantidade 17 90 3 3 9 23	Base ICMS Unitária 19,30 1,36 5,00 11,07 8,19 1,25	% ICMS 25,00 12,00 12,00 18,00 18,00 18,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60 1,99 1,47 0,23	Valor Total Cré 8: 14 1 1 1 1
Jigo         Barras           767002         7891106904827           789002         7896523206110           789002         7896523210797           7385002         7896331702583           1368002         789633170257           1374002         7896331702620           1377002         7896331702199	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML CALOTRAT SOL TOPICA 5 ML HEPATILON C/ 1 FLAC 10 ML HEPATILON C/ 150 ML	CST 60 60 60 60 60 60 60 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01	NCM 33049990 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099	Unidade UND UND UND UND UND UND UND	Quantidade 17 90 3 3 3 9 23 23 2	Base ICMS Unitária 19,30 1,36 5,00 11,07 8,19 1,25 15,57	% ICMS 25,00 12,00 12,00 18,00 18,00 18,00 18,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60 1,99 1,47 0,23 2,80 2,57 2,57 2,57 2,57 2,57 2,57 2,57 2,57	Valor Total Cré 85 14 14 13 13
Jigo         Barras           767002         7891106904827           789002         7891106904827           789002         78965232010797           338002         7896331702583           338002         789633170257           337002         7896331702620           3377002         7896331700459           3380002         7896331700459	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML CALOTRAT SOL TOPICA 5 ML HEPATILON C/ 1 FLAC 10 ML HEPATILON C/ 15 ML PROCTOSAN POM 20 G + 1 APLIC STU COR C/1 5 M/C	CST G 60 60 C 60 60 60 60 60 60 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01	NCM 33049990 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30043999	Unidade UND UND UND UND UND UND UND UND UND	Quantidade 17 90 3 3 9 23 2 2 10 22	Base ICMS Untária 19,30 1,36 5,00 11,07 8,19 1,25 15,57 13,07	% ICMS 25,00 12,00 18,00 18,00 18,00 18,00 18,00 18,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60 1,99 1,47 0,23 2,80 2,35 2,80	Valor Total Cré 83 14 14 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12
Ifigo         Barras           767002         7891106904827           788002         7896523206110           790002         7896523210797           338002         7896331702583           338002         7896331702657           1374002         7896331702620           1377002         7896331702659           1383002         7896331700459           1399002         789633170136           7899033110136         789913710136	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML CALOTRAT SOL TOPICA 5 ML HEPATILON C/ 1 FLAC 10 ML HEPATILON C/ 150 ML PROCTOSAN POM 20 G + 1 APLIC STILGRIP C/ 1 ENV 5 G MEL E LIMA ACICI OVIRE 50 MG/C 0 PEPM 100	CST G 60 60 C 60 60 60 60 60 2 60 A 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01	NCM 33049990 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099	Unidade UND UND UND UND UND UND UND UND UN UN	Quantidade 17 90 3 3 3 9 23 2 2 10 23 6	Base ICMS Untária 19,30 1,36 5,00 11,07 8,19 1,25 15,57 13,07 1,07 2,37	% ICMS 25,00 12,00 18,00 18,00 18,00 18,00 18,00 18,00 12,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60 1,99 1,47 0,23 2,80 2,35 0,19 0,41	Valor Total Crék 82 14 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12
Igo         Barras           767002         7891106904827           789002         789653206110           790002         789653210797           1358002         7896331702583           3386002         7896331702657           1374002         7896331702650           1377002         7896331702650           1383002         7896331700459           1383002         7896331701036           7090002         7896331701036           7090002         789633170138	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 C CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML CALOTRAT SOL TOPICA 5 ML HEPATILON C/ 1 FLAC 10 ML HEPATILON C/ 150 ML PROCTOSAN POM 20 G + 1 APLIC STILGRIP C/ 1 ENV 5 G MEL E LIM/ ACICLOVIR 50 MG/G CR DERM 10 AL OPUBINUL 100 MG C/ 30 CP	CST G 60 60 C 60 60 60 60 60 60 2 60 4 60 60 60 60 60 60 60 60 60 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.002.00	NCM 33049990 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049069	Unidade UND UND UND UND UND UND UND UND UN UN UN	Quantidade 17 90 3 9 23 2 10 23 6 22 22	Base ICMS Untária 19,30 1,36 5,00 11,07 8,19 1,25 15,57 13,07 1,07 3,37 2,51	% ICMS           25,00           12,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           12,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60 1,99 1,47 0,23 2,80 2,35 0,19 0,41	Valor Total Crék
Igo         Barras           767/002         7891106904827           7780002         789653206110           7790002         7896523201797           7358002         7896331702583           3368002         7896331702657           1374002         7896331702620           1377002         7896331702620           1338002         7896331702639           1338002         7896331700459           1399002         7896331701036           7090002         7898148299317           7111002         7898148290376	Descrição BEPANTOL BABY POM DERM 30 ( CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 ( ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML CALOTRAT SOL TOPICA 5 ML HEPATILON C/ 1 FLAC 10 ML HEPATILON C/ 150 ML PROCTOSAN POM 20 G + 1 APLIC STILGRIP C/ 1 ENV 5 G MEL E LIM/ ACICLOVIR 50 MG/G CR DERM 10 ALOPURINOL 100 MG C/ 30 CP AZTIROMICINA 500 MG C/ 3 CP	CST G 60 60 C 60 60 60 60 60 60 60 4 60 60 60 60 60 60 60 60 60 60	CEST 13.001.01 13.003.00 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.003.01 13.002.00 13.002.00	NCM 33049990 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049099 30049069 30049069	Unidade UND UND UND UND UND UND UND UN UN UN UN UN UN UN UN UN UN UN UN UN	Quantidade 17 90 3 9 23 2 10 23 6 22 20 20	Base ICMS Untária 19,30 1,36 5,00 11,07 8,19 1,25 15,57 13,07 1,07 3,37 2,61 2,90	% ICMS           25,00           12,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           18,00           12,00           12,00           12,00	Valor ICMS Unitário 4,83 0,16 0,60 1,99 1,47 0,23 2,80 2,35 0,19 0,41 0,31 0,35	Valor Total Crék

Figura 12 - Estoque Inventário para Crédito do ICMS ST

Nessa tela terá opção de imprimir e exportar para Excel, podendo selecionar os filtros desejados através do botão Filtros	
Selecione a opção de pesquisa	Filtros
O Código O Barras O Descrição O CEST O NCM	1
Figura 13 - Filtros	

É possível gerar o inventário apenas de estorno de valor, como também o inventário de estorno mais o inventário do estoque total, para mais informações sobre gerar inventário total acesse o artigo I ntário no Arquivo SPED ICMS.	nve
Para mais informações sobre a Restituição e Complemento do ICMS ST acesse o artigo Geração do Arquivo SPED ICMS com a Apuração da Substituição Tributária (Restituição e Complemento) e Levantamento do Crédito de ICMS ST Referente ao Estoque - Inventário (Bloco H).	
$\bigcirc$	