

# #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*".

Filial: Linx Farma Big

Navegação Manutenção Filtro Exportar Configuração Cotação Online

### Cadastro e Configurações de Filiais

EFD

SPED SEF

Geral EFD ICMS/PI EFD ICMS/PI (Estimativa) EFD ICMS/PI (Restituição) DIFAL/FCP FCP Desoneração do ICMS

☐ Realizar apuração do ICMS Presumido e ICMS Efetivo referente ao ICMS ST ☒ Regime Optativo de Tributação da Substituição Tributária - ROT ST

Informações de recolhimento

Informações atribuídas ao registro E250 da EFD ICMS/PI quando houver valor a 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 (ROT ST)

Registro 1921 Registro 1921 RS011922

Código de ajuste para transferência do saldo credor de períodos anteriores (Apuração ICMS ST para Apuração ICMS Próprio)

Os códigos de ajustes inseridos serão utilizados para a compensação do saldo credor de período anterior do ICMS ST, em caso de restituição, e atribuídos na apuração do ICMS Próprio do próximo período

Código de ajuste (estorno de crédito) Texto complementar

Registro E220

Código de ajuste (ajuste a crédito) Texto complementar

Registro E111

Código de ajuste para transferência do valor a restituir

Código

Pesquisar (F3)

Imprimir (F9)

Registros encontrados: 1

Figura 01 - Configurações - ROT

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

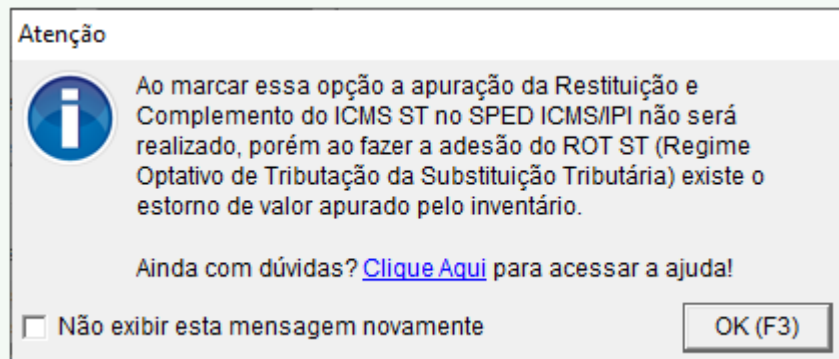


Figura 02 - Atenção



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

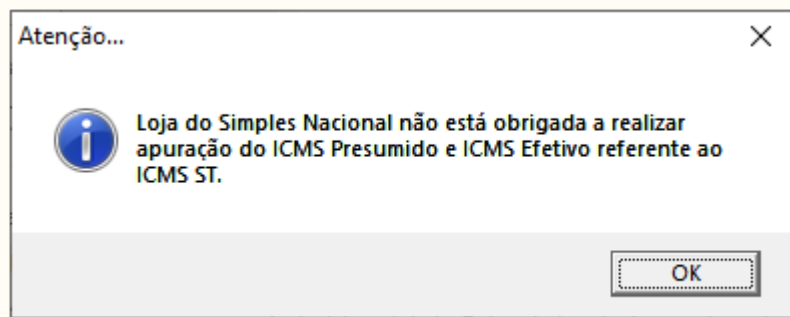


Figura 03 - Simples Nacional

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

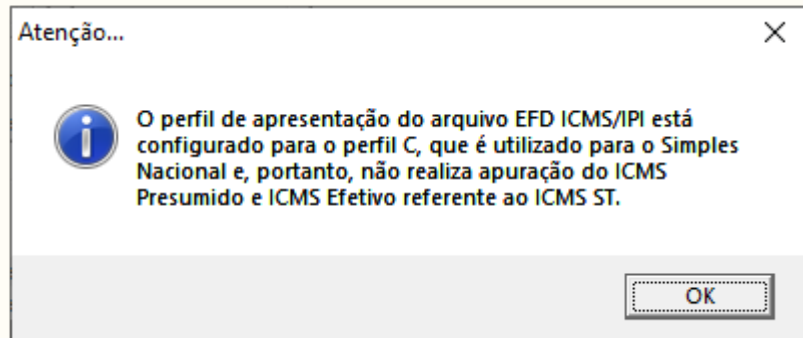


Figura 04 - Perfil C



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.

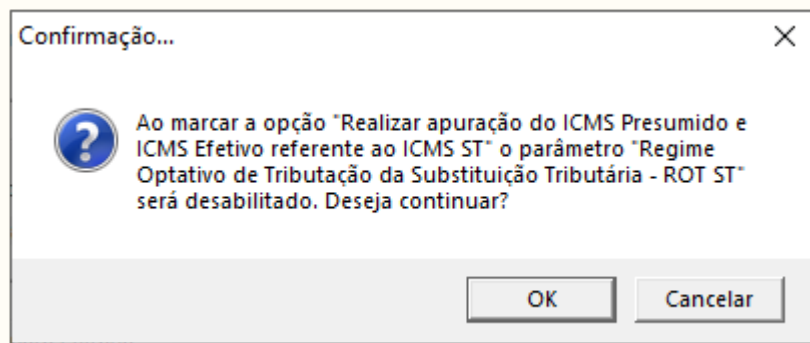


Figura 05 - Confirmação

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.

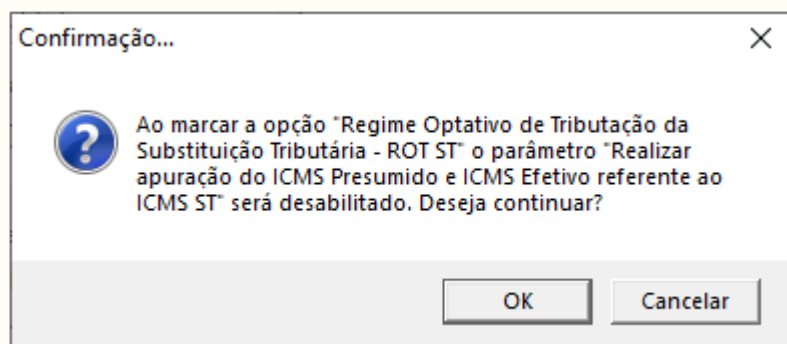


Figura 06 - Confirmação

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)**.

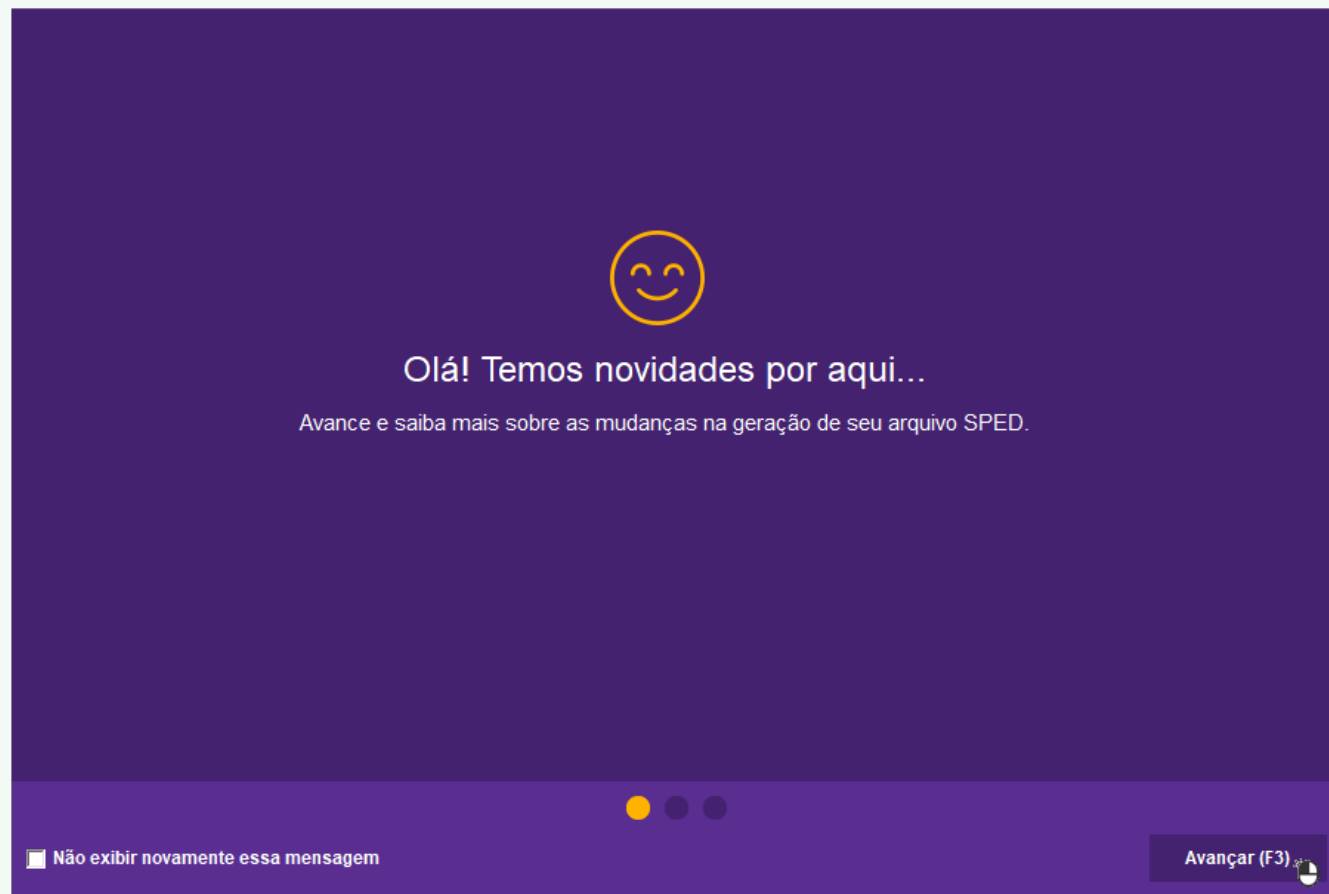



Figura 07 - Novidades na Geração do Arquivo SPED

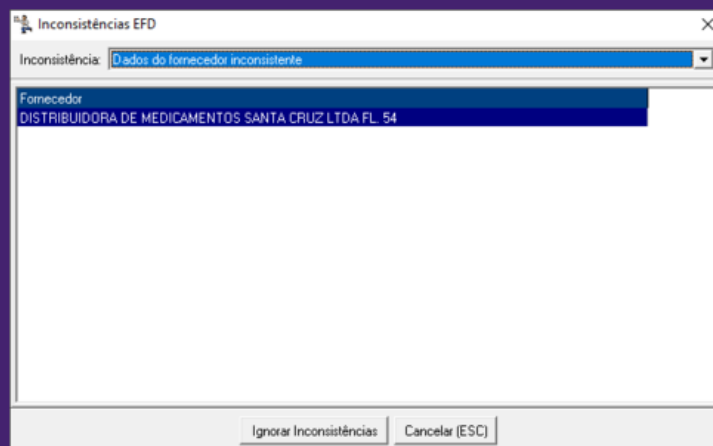
Em seguida  clique em **Avançar (F3)** aparecerá a seguinte tela.

## NOVIDADES NO SPED

### Validações e exibição de inconsistências

Para agilizar a geração do arquivo SPED, desativamos a tela de inconsistências mostrada durante a geração.

Mas não se preocupe, caso você queira ativá-la novamente basta acessar o menu Configurações > Filiais > EFD > Geral e marcar a opção "Verificar inconsistências EFD".



☐ Não exibir novamente essa mensagem

Voltar (F2)

Avançar (F3)

Figura 08 - Novidades na Geração do Arquivo SPED



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

Avançar (F3)

Ao pressionar novamente o botão 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.

Demonstração de apuração EFD ICMS/IPI		
<b>ICMS</b>		
- Débitos por saídas e prestações		R\$ 496,80
- Ajustes a débito decorrentes de documento fiscal		R\$ 0,00
- Ajustes a débito		R\$ 0,00
- Estornos de créditos		R\$ 0,00
+ Créditos por entradas e aquisições		R\$ 0,00
+ Ajustes a crédito decorrentes de documento fiscal		R\$ 0,00
+ Ajustes a crédito		R\$ 0,00
+ Estornos de débitos		R\$ 0,00
+ Saldo credor do período anterior		R\$ 39,48
- Deduções		R\$ 0,00
Débitos e deduções	Créditos	Saldo a recolher
R\$ 496,80	R\$ 39,48	R\$ 457,32

Continuar (F3)

Cancelar (Esc)

☐ Não exibir novamente essa mensagem

Voltar (F2)

Finalizar (F3)



Clique em

**Finalizar (F3)**

e aparecerá a seguinte tela.



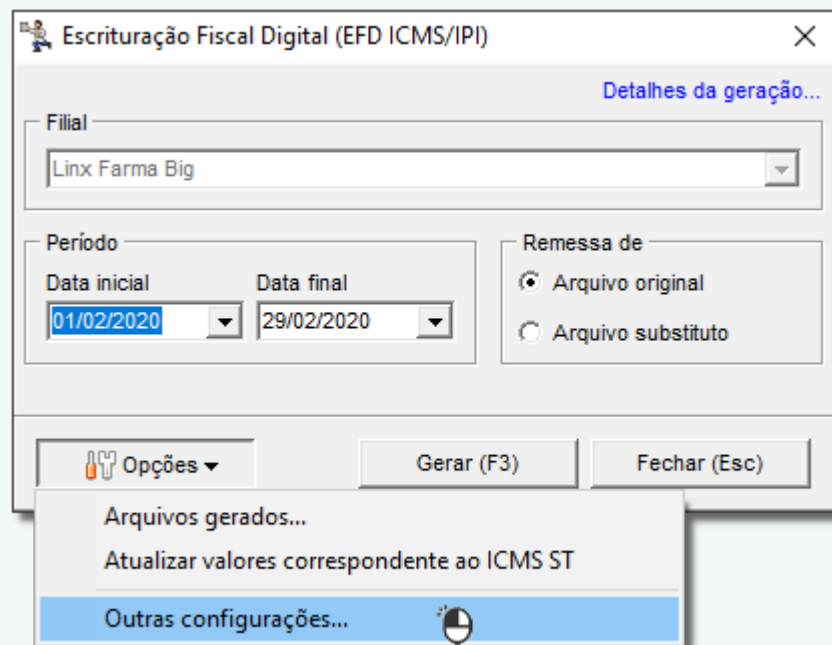
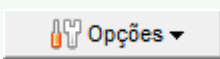


Figura 10 - Escrituração Fiscal Digital (EFD ICMS/IPI)



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".

Outras configurações EFD ICMS/IPI

Inventário | **Inventário - ROT ST** | Integrações | Simples Nacional | FCP | Livros Fiscais Digitais

☒ Estorno de valores do ICMS ST

Data do inventário: 31/12/2019

Início da apropriação ICMS ST

Mês: Fevereiro Ano: 2020

Motivo do inventário:  
**Por determinação dos fiscos**

OK (F3) Cancelar (Esc)

Figura 11 - Inventário - ROT

Após 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.

Estoque inventariado para estorno do crédito do ICMS ST (ROT ST)

**Estoque inventariado para estorno do crédito do ICMS ST (ROT ST)**

**Total crédito**  
R\$ 35.959,17

**Parcelas**

1ª Parcela 02/2020 R\$ 11.986,39 2ª Parcela 03/2020 R\$ 11.986,39 3ª Parcela 04/2020 R\$ 11.986,39

**Filtros**

Pesquisa por: Descrição

Filtros

**Inventário**

2466 registros encontrados.

Código	Barras	Descrição	CST	CEST	NCM	Unidade	Quantidade	Base ICMS Unitária	% ICMS	Valor ICMS Unitário	Valor Total Crédito
767002	7891106904827	BEPANTOL BABY POM DERM 30 G 60	60	13.001.01	33049990	UND	17	19,30	25,00	4,83	82,11
1780002	7896523206110	CIMELIDE 100 MG C/ 12 CP	60	13.003.00	30049099	UND	90	1,36	12,00	0,16	14,40
1790002	7896523210797	BEPANTRIZ 50 MG POM DERM 30 C 60	60	13.003.01	30049099	UND	3	5,00	12,00	0,60	1,80
4358002	7896331702583	ABC 10 MG/G SPRAY 30 ML	60	13.003.01	30049099	UND	3	11,07	18,00	1,99	5,97
4368002	7896331702057	CALOTRAT SOL TOPICA 5 ML	60	13.003.01	30049099	UND	9	8,19	18,00	1,47	13,23
4374002	7896331702620	HEPATILON C/ 1 FLAC 10 ML	60	13.003.01	30049099	UND	23	1,25	18,00	0,23	5,29
4377002	7896331703139	HEPATILON C/ 150 ML	60	13.003.01	30049099	UND	2	15,57	18,00	2,80	5,60
4383002	7896331700459	PROCTOSAN POM 20 G + 1 APLIC	60	13.003.01	30043999	UN	10	13,07	18,00	2,35	23,50
4399002	7896331701036	STILGRIP C/ 1 ENV 5 G MEL E LIMA 60	60	13.003.01	30049099	UN	23	1,07	18,00	0,19	4,37
7090002	7898148299317	ACICLOVIR 50 MG/G CR DERM 10	60	13.002.00	30049069	UN	6	3,37	12,00	0,41	2,46
7096002	7899547503845	ALOPURINOL 100 MG C/ 30 CP	60	13.002.00	30049069	UN	22	2,61	12,00	0,31	6,82
7111002	7898148290376	AZITROMICINA 500 MG C/ 3 CP RE	60	13.002.00	30042029	UND	20	2,90	12,00	0,35	7,00
7144002	7898148291298	CLORIDRATO DE METFORMINA 85	60	13.002.00	30049099	UND	42	2,93	12,00	0,35	14,70

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**

☐ Código
 ☐ Barras
 ☐ Descrição
 ☐ CEST
 ☐ NCM

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 [Inventário no Arquivo SPED ICMS](#).



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 \(Bloco H\)](#).

