

Nota de Débito: 06 - Pagamento Antecipado - Emissão manual

A **Nota de Débito Tipo 06 – Pagamento Antecipado** deve ser utilizada para formalizar a cobrança dos tributos incidentes sobre valores recebidos antecipadamente, ou seja, quando o cliente realiza um pagamento antes da entrega da mercadoria, processo conhecido como Entrega Futura.

Essa operação passa a ser necessária no contexto da **Reforma Tributária**, para que haja o devido destaque dos novos tributos de IBS e CBS sobre o valor antecipado recebido.

Quando utilizar?

A nota de débito 06 – Pagamento Antecipado deve ser utilizada quando houver, ao mesmo tempo, as seguintes condições:

- existir um pedido ou pré-venda com pagamento antecipado, total ou parcial;
- ainda não existir NF de saída vinculada à entrega da mercadoria.

Exemplo de uso: Uma empresa realizou uma venda no valor de **R\$ 10.000,00** em 15/07/2026, com entrega prevista para 6 meses. Antes da entrega o cliente decide antecipar **R\$ 3.000,00** do pagamento. Nesse caso, como houve pagamento antecipado e os produtos já estão identificados no pedido, deve ser emitida uma Nota de Débito de Pagamento Antecipado, para registrar a tributação sobre esse valor recebido.

Quando não utilizar:

A nota de débito 06 – Pagamento Antecipado não deve ser emitida quando:

- não existir pedido/orçamento ou pré-venda/DAV com os itens para Entrega Futura;
- não houver pagamento antecipado;
- a mercadoria já tiver sido entregue e a operação já estiver sendo acobertada por nota fiscal normal



Importante!

Se não houver como identificar o produto que será entregue, a nota de antecipação **não deve ser emitida**.

Como emitir a Nota de Débito '06 - Pagamento Antecipado' de forma manual no Microvix?

Configurações necessárias

Antes da emissão, é necessário que:

- Seja definida a série que será utilizada na emissão desse documento, acessando: Adm./Financeiro > Gestão Fiscal > Configurações (ícone da engrenagem) > Ações. Selecione a série desejada no campo "**Série Padrão para Emissão de NF-e de Crédito e Débito**".

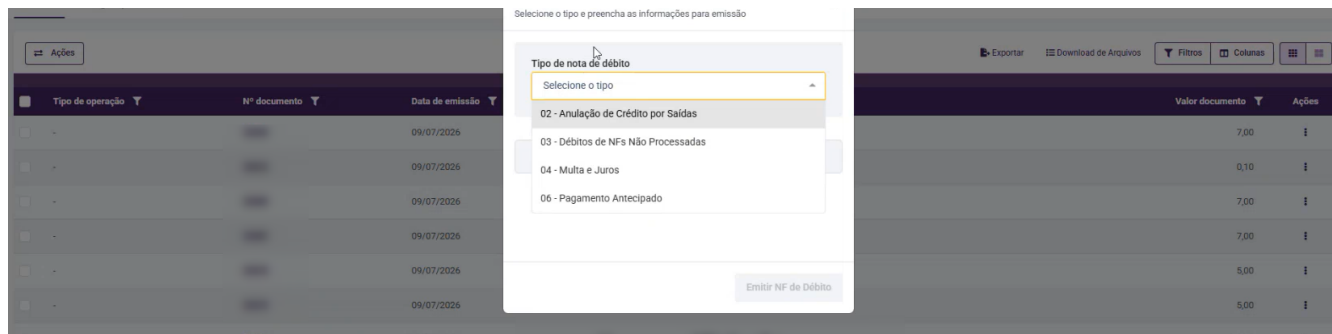


Importante!

Pré-requisito importante! Sem a configuração acima a emissão da nota não será possível.

Passo a passo

1. No menu do sistema acesse: Adm./Financeiro > **Gestão Fiscal (novo)** > aba '**Painel**'
2. Clique no botão 'Ações' e selecione a opção "Nota de Débito".
3. No campo "**Tipo de nota de débito**" selecione a opção "06 - Pagamento Antecipado"



Tela de seleção de tipo de nota

Ao selecionar essa opção, o sistema apresentará uma tela específica para esse cenário.

Nesta tela, é necessário indicar o "Tipo de documento de origem", ou seja, se o pagamento antecipado ocorreu a partir de um "Pedido de Venda/Orçamento" ou uma "Pré-Venda".

-  No caso da origem ser um "Pedido de venda/Orçamento", é necessário que este pedido já tenha sido faturado através do processo de Faturamento Antecipado/Entrega Futura.
No caso da origem ser uma "Pré-Venda", é necessário que já tenha ocorrido o processo de "antecipação" através do fluxo de Entrega Futura e já tenha sido gerado a pré-venda remessa.

Em seguida, informe o número do documento (Pedido de Venda/Orçamento ou Pré-Venda) e informe o Valor da Antecipação, na qual deverá ser emitida a nota.

Após informar estes dados clique em "Buscar"

Nota de Débito

Selecione o tipo e preencha as informações para emissão

Tipo de nota de débito

06 - Pagamento Antecipado

Tipo de documento de origem

Pedido de Venda/Orçamento

Orçamento/Pedido de venda

Documento de origem

Valor da Antecipação *

R\$ 0,00

Buscar

Nenhuma informação encontrada para os critérios informados.

Emitir NF de Débito

Após selecionar o "Pedido de Venda/Orçamento ou Pré-Venda" o sistema irá listar todos os itens **não entregues** vinculados a esse documento.

É possível selecionar um ou mais produtos para emissão da nota.

Nota de Débito

Selecione o tipo e preencha as informações para emissão

Tipo de nota de débito

06 - Pagamento Antecipado

Tipo de documento de origem

Pré-Venda/DAV

Pré-Venda/DAV

20952

Valor da Antecipação *

R\$ 50,00

Calcular

Dados do Pedido

TIPO

2

NÚMERO

20952

CPF/CNPJ

2222222222

CLIENTE

CONSUMIDOR FINAL

VALOR TOTAL DO PEDIDO

R\$ 90,63

✓	Produto	A Entregar	Total	Classe Tributária	CST	Valor Base	Aliq. IBS UF (%)	Valor IBS UF	Aliq. IBS Mun (%)	Valo»
✓		1	1	000001	000	—	0,00%	—	0,00%	
						R\$ 0,00		R\$ 0,00		R\$

Itens selecionados (1)

Justificativa (opcional)

Descreva o motivo da emissão da NF de Débito

0/150

Emitir NF de Débito

 Caso você clique em "Buscar" antes de informar o "Valor da Antecipação" o sistema listará os dados para conferência e você terá que informar o valor e clicar em "Calcular"

O campo "Justificativa" é de preenchimento opcional, com limite de 150 caracteres)

Após realizar a conferência dos dados, e tendo pelo menos um item selecionado, basta clicar em **"Emitir NF de Débito"**.

Com isso o sistema fará a emissão e autorização da nota, enviando todos os itens e quantidades selecionadas.

Após a autorização, o sistema apresenta o número da nota, chave de acesso, DANFE, XML e Documento Interno para consulta e download.

Informações geradas automaticamente pelo sistema

A NF será gerada automaticamente com:

- Modelo 55
- Finalidade da NF-e = 6 (Nota de Débito)
- Tipo Nota Débito = 06 (Pagamento Antecipado)
- A Natureza de Operação enviada na nota será cadastrada automaticamente pelo sistema, com a descrição "NOTA DE DÉBITO – VENDA PARA ENTREGA FUTURA - PAGAMENTO ANTECIPADO"
- O valor da Nota de Débito será formado a partir do valor antecipado informado em tela. Depois disso, o sistema fará a distribuição proporcional desse valor entre os itens pendentes de entrega selecionados em tela, para compor a base de cálculo da operação.
- A tributação do IBS/CBS dos itens será obtida com base da Natureza de Operação e cliente vinculado ao "Pedido de Venda/Orçamento ou Pré-Venda", seguindo as regras criadas no Gestão Fiscal > Configuração Tributária (acesse aqui a documentação da Rotina [Configuração tributária - Gestão fiscal](#))
- O CFOP será enviado fixo como 5.922/6.922.
- Não há envio de ICMS e Pis/Cofins neste tipo de documento.
- Não será gerada nenhuma movimentação no estoque ou no financeiro.

Vinculação do Pagamento Antecipado à Nota de Entrega

Quando for realizada a entrega do produto, e consequentemente a emissão da Nota Fiscal de Entrega, o sistema fará a associação automática da Nota Fiscal de Débito, no grupo gPagAntecipado, não sendo necessário nenhuma ação manual.