

# Solution – Tributos CBS e IBS

*VECTOR INFORMÁTICA LTDA*



Av. Sagitário, 138 Alphaville Conde II, Torre London 1105  
SHA Conjunto 04 Chácara 89 Lote 01, Loja 07 - Arriqueira  
Av. Carmindo de Campos, 1286 A - Jardim Paulista

Barueri/SP 06.473-073 - (11) 2424-2722  
Brasília/DF 71.994-515 - (61) 3356-1819  
Cuiabá/MT 78.065-310 - (65) 3363-2500

## Vector Informática

Versão 2.9.20.13 – Data 11-11-2025.

### 1. Versão 2.9.20.13 - Solution (Tributos CBS e IBS)

*Este manual tem por objetivo orientar sobre a configuração e utilização dos Tributos de CBS e IBS no Sistema Solution Vector **cujo a empresa - regime normal.***

## Sumário

1.	Versão 2.9.20.13 - Solution (Tributos CBS e IBS).....	1
2.	Visão Geral .....	2
3.	Configurações de tributos de CBS e IBS “Integrais” .....	3
4.	Adicionando os tributos “Integrais” de CBS e IBS no grupo ou subgrupo de produtos.....	8
5.	Operação de saída - vendas. ....	9
6.	Configurações de tributos específicos de CBS e IBS “ para produtos de exceções.....	10
7.	Adicionando os tributos de “exceções” de CBS e IBS no produto. ....	13
8.	Operação de saída - vendas. ....	15



## 2. Visão Geral

**Tributos IBS e CBS** – Os principais objetivos do Imposto sobre Bens e Serviços (IBS) e da Contribuição Social sobre Bens e Serviços (CBS) são simplificar o sistema tributário brasileiro, acabar com a cumulatividade de impostos e promover a justiça tributária através do princípio do destino.

Ambos os tributos fazem parte da Reforma Tributária (Emenda Constitucional nº 132/2023) e substituem diversos impostos e contribuições existentes, a saber:

### O que é CBS?

CBS (Contribuição Social sobre Bens e Serviços): Tributo de competência federal, que unifica o PIS (Programa de Integração Social) e a COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social).

### O que é IBS?

IBS (Imposto sobre Bens e Serviços): Imposto de competência compartilhada entre Estados, Distrito Federal e Municípios, que substitui o ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços) e o ISS (Imposto sobre Serviços).



## 3. Configurações de tributos de CBS e IBS “Integrais”



**IMPORTANTE:** Configurações validas apenas para clientes cujo regime normal.

Este manual foi elaborado conforme a orientações da SEFAZ para o plano inicial de testes piloto da reforma tributária.

Fica a critério do cliente (contribuinte) e seu contador a responsabilidade pelas definições de tributos e alíquotas, assim como as classificações fiscais aplicadas ao sistema.



Inicialmente precisa ser definida o parâmetro do sistema abaixo:

Define o nome da nota técnica a ser utilizado na NFe:

6 - [NT 2025.002]

Configurações > parâmetros > parâmetros >

The screenshot shows two windows of the Solution software. The top window is the main menu with 'Parâmetros' selected. The bottom window is a search results window titled 'Padrões do sistema' with 'Palavra chave: NOTA\_TECNICA' and a result for 'NOTA\_FISCAL' with the value 'NFE\_NOTA\_TECNICA: 6 - [NT 2025.002]'. A red box highlights this result.



*Segue abaixo os parâmetros de configurações CBS.*



 Iniciando aqui a criação dos tributos, para ambas com "CST 000" porém as alíquotas são diferentes, sendo alíquota 0,9 para o CBS e alíquota 0,1 para o IBS.

*Tributo CBS*

Solution > cadastros >fiscal > tributos > insert

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO	ORIG.MERC.	CST
12	COFINS ENTRADA	7 - COFINS		98
3	COFINS SAIDA	7 - COFINS		01
8	DIFAL ST	4 - ST	0	00
10	ICMS 00 FORA DO ESTADO	1 - ICMS	0	00
14	ICMS 00 FORA DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	00
7	ICMS 00 TRIBUTADO MT	1 - ICMS	0	00
13	ICMS 40 DENTRO DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	40
5	ICMS 60 DENTRO DO ESTADO	1 - ICMS	0	60
6	IPI (ENTRADA)	2 - IPI		49
11	PIS ENTRADA	6 - PIS		98
2	PIS SAIDA	6 - PIS		01

*CST = 000*

**Tributo**

**Principal Estados Modelos de ECF**

Código	Descrição	Tipo de tributo	Tipo de operação
18	TRIBUTO CBS INTEGRAL	11 - CBS	0 - ENTRADA E SAÍDA

CST	Redução base calc.	Classificação de preços	Centro de custo
000	0,00%	0 - NENHUMA	0

**CFOP (operações dentro do estado)**

Vendas	0
Devoluções de cliente	0
Devoluções ao fornecedor	0
Transferências entradas	0
Transferências saídas	0
Outras	0

**CFOP (operações fora do estado)**

Vendas	0
Devoluções de cliente	0
Devoluções ao fornecedor	0
Transferências entradas	0
Transferências saídas	0
Vendas para não contribuintes de ICMS	0
Outras	0

**Mensagem impressa na nota fiscal (1000)**

**Mensagem redução nota (1000)**

**Confirmar** **Cancelar**



**Av. Sagitário, 138 Alphaville Conde II, Torre London 1105  
SHA Conjunto 04 Chácara 89 Lote 01, Loja 07 - Arriqueira  
Av. Carmindo de Campos, 1286 A - Jardim Paulista**

Barueri/SP 06.473-073 - (11) 2424-2722  
Brasília/DF 71.994-515 - (61) 3356-1819  
Cuiabá/MT 78.065-310 - (65) 3363-2500

## CBS com alíquota 0,9 e CST 000

ESTADO	ENTRADA	SAÍDA	P. FÍSICA	AGREGADO	GOVERNO	CARGA TRIB. MED	ORIG. MERC	CST	FCP	ALIQ MSG CRED-ICMS
MATO GROSSO	0,00%	0,90%	0,90%	0,00%	0,90%	0,00%	000	0,00%	0,00%	0,00%

TÍTULO CBS INTEGRAL  
 Estado: MT Mato Grosso  
 Tipo de cliente: 0  
 CFOP: 0  
 CST: 000 Aliq. de entrada: 0,00% Aliq. de saída: 0,90% Aliq. pessoa física: 0,90%  
 Agregado: 0,00% Aliq. Governo: 0,90%  
 Carga trib. média: 0,00% Aliq. Msg Tributo Cred. Icms: 0,00% Aliq. ad rem:  
 ✓ Confirmar   ✗ Cancelar

Tipo de cliente: 0000	CFOP: 0
Ins-Novo Enter-Edita Del-Exclui	
✓ Confirmar   ✗ Cancelar	

## Tributo IBS:

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO	ORIG.MERC.	CST
12	COFINS ENTRADA	7 - COFINS		98
3	COFINS SAIDA	7 - COFINS		01
8	DIFAL ST	4 - ST	0	00
10	ICMS 00 FORA DO ESTADO	1 - ICMS	0	00
14	ICMS 00 FORA DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	00
7	ICMS 00 TRIBUTADO MT	1 - ICMS	0	00
13	ICMS 40 DENTRO DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	40
5	ICMS 60 DENTRO DO ESTADO	1 - ICMS	0	60
6	IPI (ENTRADA)	2 - IPI		49
11	PIS ENTRADA	6 - PIS		98
2	PIS SAIDA	6 - PIS		01

Inserir   Alterar   Excluir   Cancelar

Alt+T-Teclas de atalho



## CST 000

The screenshot shows the 'Tributo' configuration window for 'IBS INTEGRAL'. The 'Código' field is set to 'CST 000'. The 'Redução base calc.' field shows '0,00%'. The 'Classificação de preços' dropdown is set to '0 - NENHUMA'. The 'Centro de custo' dropdown is set to '0'. The 'Tipo de tributo' dropdown is set to '12 - IBS' and is highlighted with a red box. The 'Tipo de operação' dropdown is set to '0 - ENTRADA E SAÍDA'. The 'CFOP (operações dentro do estado)' section includes fields for Vendas, Devoluções de cliente, Devoluções ao fornecedor, Transferências entradas, Transferências saídas, and Outras. The 'CFOP (operações fora do estado)' section includes fields for Vendas, Devoluções de cliente, Devoluções ao fornecedor, Transferências entradas, Transferências saídas, Vendas para não contribuintes de ICMS, and Outras. Below these sections are two message boxes: 'Mensagem impressa na nota fiscal (1000)' and 'Mensagem redução nota (1000)'. At the bottom are 'Confirmar' and 'Cancelar' buttons.

## IBS com alíquota 0,1 e CST 000

The screenshot shows the 'Tributo' configuration window for 'IBS INTEGRAL'. The 'ESTADO' dropdown is set to 'MATO GROSSO'. The 'ENTRADA' field shows '0,00%' and the 'SAÍDA' field shows '0,10%'. The 'P. FÍSICA' field shows '0,10%'. The 'AGREGADO' field shows '0,00%'. The 'GOVERNO' field shows '0,10%'. The 'CARGA TRIB. MED' field shows '0,00%'. The 'ORIG. MERC' field shows '0,00%'. The 'CST' dropdown is set to '000' and is highlighted with a red box. The 'FCP' field shows '0,00%' and the 'ALIQ MSG CRED-ICMS' field shows '0,00%'. A modal dialog box titled 'TRIBUTO IBS INTEGRAL' is open, showing the same configuration details with red boxes highlighting the 'CST' dropdown and the 'Aliq. de saída' and 'Aliq. pessoa física' fields. At the bottom of the dialog are 'Confirmar' and 'Cancelar' buttons. Below the dialog, the main window shows 'Tipo de cliente' set to '0000 -' and 'CFOP' set to '0 -'. At the bottom are 'Ins-Novo Enter-Edita Del-Exclui' and 'Confirmar' / 'Cancelar' buttons.





*Segue abaixo a configuração existente na natureza de operação da classificação tributaria para tributos de cbs e ibs integrais*

*Ao informar a classificação tributaria aqui na natureza, já serão contemplados todos os produtos da venda, não havendo a necessidade desta mesma configuração diretamente no produto, com exceção apenas dos produtos específicos “anexos”.*

*Solution > cadastros >fiscal >natureza de operação > insert*

CÓDIGO	DESCRIÇÃO
5357	PRESTACAO DE SERVICO DE TRANSPORTE A NAO CONTRIBUI
5359	PRESTACAO DE SERVICO DE
5360 (AJUSTE SINIEF Nº 3/2008 , E	
5400	SAIDAS DE MERCADORIAS SU
5401	VENDA PROD.ESTAB.PROD.SU
5402	VENDA PROD.ESTAB.PROD.SU
5403	VENDA MERC.ADJ/REC TER
5405 VENDA MERC.ADJ/REC TER	<b>5405 VENDA MERC.ADJ/REC TER</b>
5408 TRANSF.PROD.ESTAB.PROD.S	
5409 TRANSF.MERC.ADJ/REC TER	
5410 DEVOL.COMPR P/INDUSTRIA	
5411 DEVOL.COMPR P/COMERCIA	
5412 DEVOL.BEM ATIVO IMOBILIZ	
5413 DEVOL.MERC.USO/CONSUMO	
5414 REMESS.PROD.ESTAB.P/VEND	
5415 REMESS.MERC.ADJ/REC TER	

**Natureza de operações**

**Dados da Natureza:**

- Código:** 5405
- Descrição:** VENDA MERC.ADJ/REC TER.SUB.TRIB.CONTR.SUBSTITUIDO
- Conta crédito sist. externo:**
- Conta débito sist. externo:**
- Movimentar estoque:** 0-NÃO AVALIAR NESSE CADASTRO
- Finalidade:** 1-NF-e normal
- Mantar tributos ao mudar CFOP:** NÃO
- Conta Contabil SPED:**
- Conta relacionada no plano de contas refenciado da RFB:**
- CFOP de conversão entrada:** 1403 COMPRA P/COMERCIALIZ.MERC.SUJ.SUBST.TRIBUTARIA
- Classificação Tributária IBS/CBS:** 000001 SITUAÇOES TRIBUTADAS INTEGRALMENTE PELO IBS E CBS

**Ações:** Inserir, Alterar, Cancelar, Confirmar, Cancelar



**IMPORTANTE:** estas configurações dos tributos acima são apenas para os produtos cuja regra de tributos integrais, que não fazem parte de exceções, ou seja, os que não são específicos “anexos”.

*OBS: é de suma importância que se verifique junto ao cliente quais os tipos de operações utilizadas pelo mesmo, para que seja atribuído na natureza de operação de cada um deles a classificação tributaria*

Operações como:

- Venda,
- Transferência de saída,
- Devolução ao fornecedor etc.



## 4. Adicionando os tributos “Integrals” de CBS e IBS no grupo ou subgrupo de produtos.

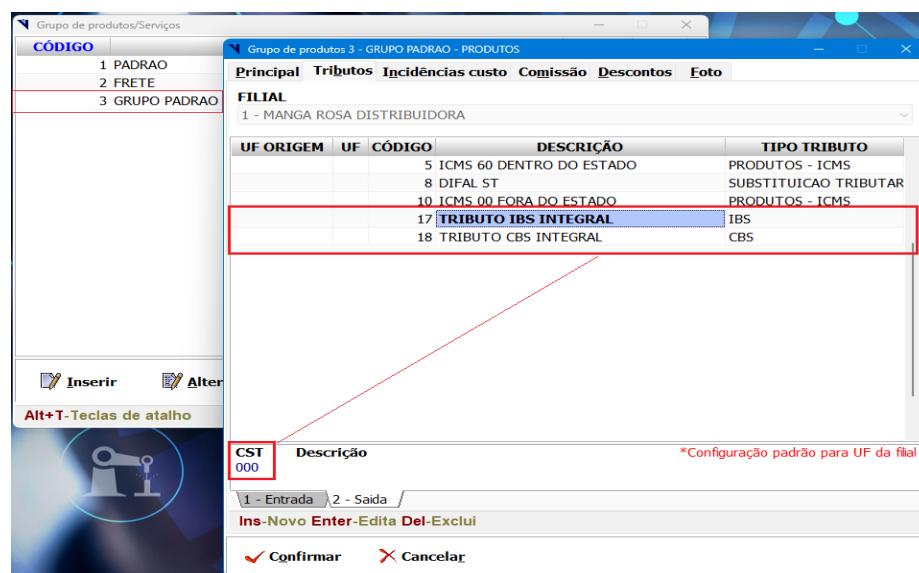


Aqui abaixo iremos apenas adicionar os novos tributos integrals de cbs e ibs a configuração já existente de grupo de produtos, como também poderia ser o subgrupo de produtos.

Solution>cadastrados >produtos/serviços > grupo de produtos /serviços



Guia tributos.



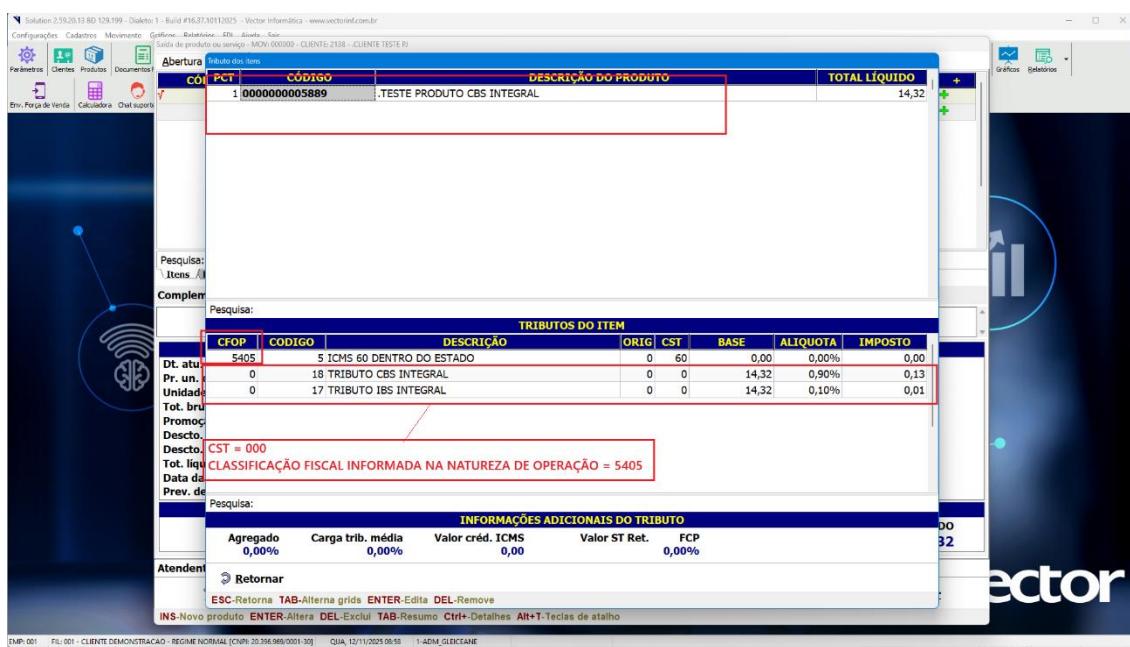
## 5. Operação de saída - vendas.

Segue aqui abaixo como base das configurações aplicadas anteriormente pressionando a tecla de atalho **ctrl+F2** "em cima do item" temos os tributos trazidos.

Como dissemos para os produtos que utilizam tributos integrais utilizaram o **CST 000** com a classificação tributaria informada na natureza de operação.

*Obs. No caso aqui colocaremos como exemplo apenas a venda.*

*Solution > movimento > pré-vendas*



Recomenda-se primeiramente que se faça sempre as configurações dos tributos integrais, bem como os seu vinculos ligados aos mesmos como grupo de produtos ou subgrupo e suas naturezas de operações de acordo com o tipo de operações utilizadas, pois estas abrangera uma gama maior de produtos.

Já os anexos caso haja, por ser uma minoria podem ser configurados após as configurações dos integrais, ambas se fazem necessarias e indispensaveis.



## 6. Configurações de tributos específicos de CBS e IBS “ para produtos de exceções.

Segue abaixo os parâmetros de configurações CBS.



*Importante: As alíquotas de percentuais de reduções, são definidas pelo governo, o sistema fará a busca de forma automática, não sendo necessária informar no sistema,*



*Iniciando aqui a criação dos tributos, para ambas com” CST 200” porem as alíquotas são diferentes, sendo alíquota 0,9 para o CBS e alíquota 0,1 para o IBS.*

### Tributo CBS

Solution > cadastros >fiscal > tributos > insert

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO	ORIG.MERC.	CST
12	COFINS ENTRADA	7 - COFINS		98
3	COFINS SAIDA	7 - COFINS		01
8	DIFAL ST	4 - ST	0	00
10	ICMS 00 FORA DO ESTADO	1 - ICMS	0	00
14	ICMS 00 FORA DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	00
7	ICMS 00 TRIBUTADO MT	1 - ICMS	0	00
13	ICMS 40 DENTRO DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	40
5	ICMS 60 DENTRO DO ESTADO	1 - ICMS	0	60
6	IPI (ENTRADA)	2 - IPI		49
11	PIS ENTRADA	6 - PIS		98
2	PIS SAIDA	6 - PIS		01

Inserir

Alterar

Excluir

Cancelar

Alt+T-Tecas de atalho



## CST 200

**Tributo**

Principal Estados Modelos de ECF

Código	Descrição	Redução base calc.	Classificação de preços	Centro de custo
16	TRIBUTO CBS COM REDUCAO	0,00%	0 - NENHUMA	0

**CFOP (operações dentro do estado)**

Vendas	0
Devoluções de cliente	0
Devoluções ao fornecedor	0
Transferências entradas	0
Transferências saídas	0
Outras	0

**CFOP (operações fora do estado)**

Vendas	0
Devoluções de cliente	0
Devoluções ao fornecedor	0
Transferências entradas	0
Transferências saídas	0
Vendas para não contribuintes de ICMS	0
Outras	0

**Mensagem impressa na nota fiscal (1000)**

**Mensagem redução nota (1000)**

**Ações:** ✓ Confirmar ✘ Cancelar

## CBS com alíquota 0,9 e CST 200

**Tributo**

Principal Estados Modelos de ECF

ESTADO	ENTRADA	SAÍDA	P. FÍSICA	AGREGADO	GOVERNO	CARGA TRIB. MED	ORIG. MERC	CST	FCP	ALIQ MSG CRED-ICMS
MATO GROSSO	0,00%	0,90%	0,90%	0,00%	0,90%	0,00%	0,00%	200	0,00%	0,00%

**TRIBUTO CBS COM REDUCAO**

Estado: MT

CST	Aliq. de entrada	Aliq. de saída	Aliq. pessoa física
200	0,00%	0,90%	0,90%
Aggregado	Aliq. Governo		
0,00%	0,90%		
Carga trib. média	Aliq. Tributo Cred. Icms	Aliq. ad rem	
0,00%	0,00%		

**Ações:** ✓ Confirmar ✘ Cancelar

**Informações adicionais:**

- Tipo de cliente: 0000 -
- CFOP: 0 -
- Botões: Ins-Novo Enter-Edita Del-Exclui, ✓ Confirmar, ✘ Cancelar

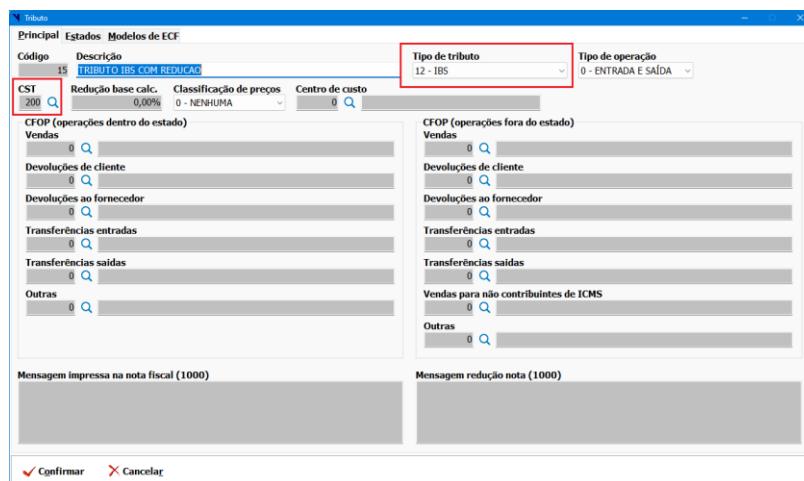


## Tributo IBS

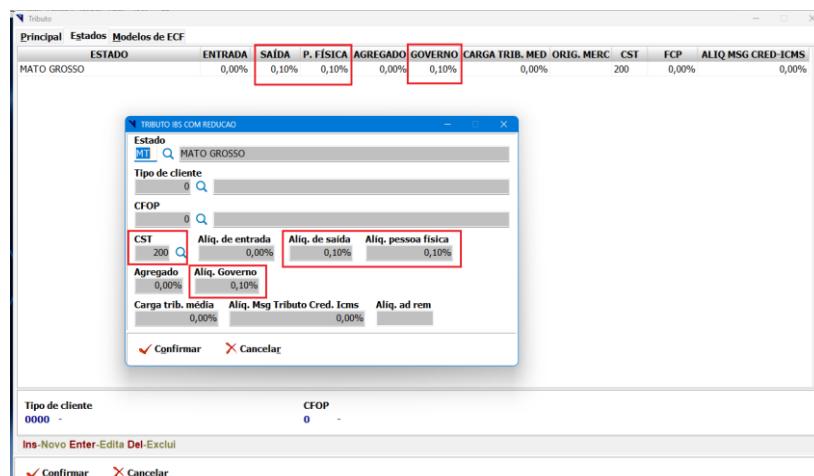
*Solution > cadastros >fiscal > tributos > insert*



## CST 200



*IBS com alíquota 0,1 e CST 200*



Av. Sagitário, 138 Alphaville Conde II, Torre London 1105  
SHA Conjunto 04 Chácara 89 Lote 01, Loja 07 - Arriqueira  
Av. Carmindo de Campos, 1286 A - Jardim Paulista

Barueri/SP 06.473-073 - (11) 2424-2722  
Brasília/DF 71.994-515 - (61) 3356-1819  
Cuiabá/MT 78.065-310 - (65) 3363-2500



## 7. Adicionando os tributos de “exceções” de CBS e IBS no produto.



Aqui abaixo iremos apenas adicionar os novos tributos “exceções” de cbs e ibs na configuração do produto, isso somente para produtos específicos – anexos.

*Solution > Cadastro >produtos/serviços >*

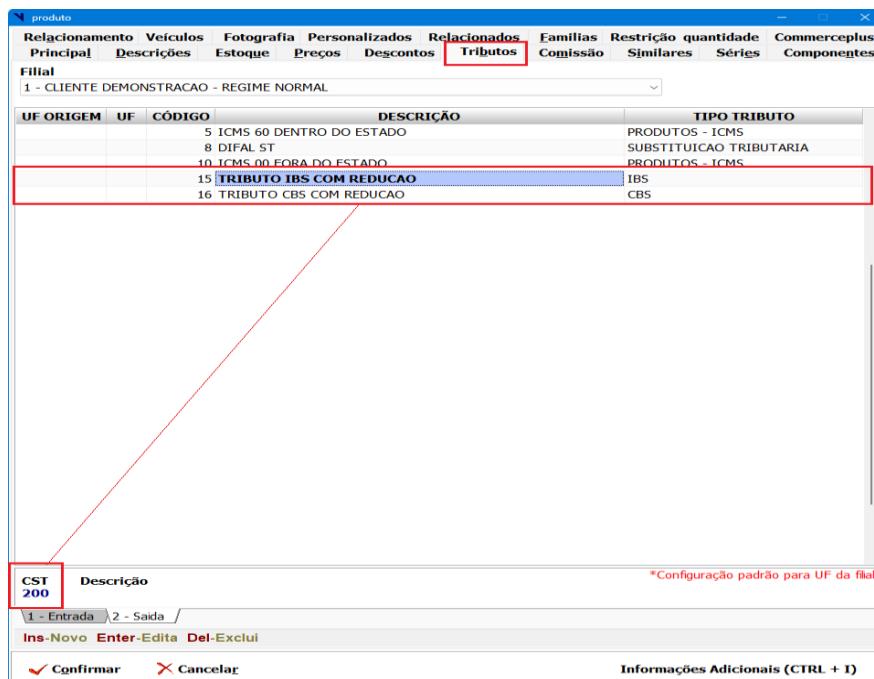
The screenshot shows the 'Produtos/Serviços' (Products/Services) window. At the top, there's a grid with columns: CÓDIGO DE BARRAS, DESCRIÇÃO, FABRICANTE, and P. VENDA. Two rows are visible: one for 'TESTE PRODUTO CBS INTEGRAL' and another for 'TESTE PRODUTO COM REDUCAO IBS'. The second row has a red border around it. Below the grid, there are two sections: 'Complemento descrição 1' and 'Complemento descrição 2'. Under 'Complemento descrição 2', there are several fields: Fabricante (SA FABRICA DE TECIDOS SAO JOAO EVANGELIS), Fração (1), Estoque (1.701,0000), Preço de tabela (0,00), Preço de compra (1,42), Preço de custo (1,77), Preço de venda (3,67), Margem calculada (107,34%), Promocão geral (0), Descontos por qtde geral (QTDEINI QTDEFIN PROM%), and Indice financeiro (0). At the bottom, there are buttons: Inserir, Alterar (highlighted with a red box), Excluir, Estoque, Duplicar, Alterar simpl., Etiqueta, and Cancelar. A status bar at the bottom left says 'Alt+T-Tecas de atalho'.

Produtos com configurações específicas (exceções/anexos) informe a classificação e o código NCM

The screenshot shows the 'Relacionamento' (Relationship) tab of the product configuration window. It displays various product details and classification information. Key fields shown include: Código (0000000000172), Descrição (TESTE PRODUTO COM REDUCAO IBS), Situação (1-ATIVO), Classificação (1-PRODUTO), Fabricante (SA FABRICA DE TECIDOS SAO JOAO EVANGELIS), Código do Fabricante (FB50), Código de barras (7898093120506), Class. fiscal (CEST 04011010), Código NCM (2006500), and CNAE (200003 VENDAS DE PRODUTOS DESTINADOS A ALIMENTACAO HUMANA (ANEXO I)). Other tabs visible include: Principal, Descrições, Estoque, Preços, Descontos, Tributos, Relacionados, Famílias, Restrição, Quantidade, Comissão, Similares, Séries, and Commerceplus. At the bottom, there are buttons: Confirmar and Cancelar.



## Guia tributos



Após atualização da versão 2.59.20.13 já constará a inserção e classificação de alguns anexos disponibilizados, porém para estes requer uma avaliação juntamente com o cliente.

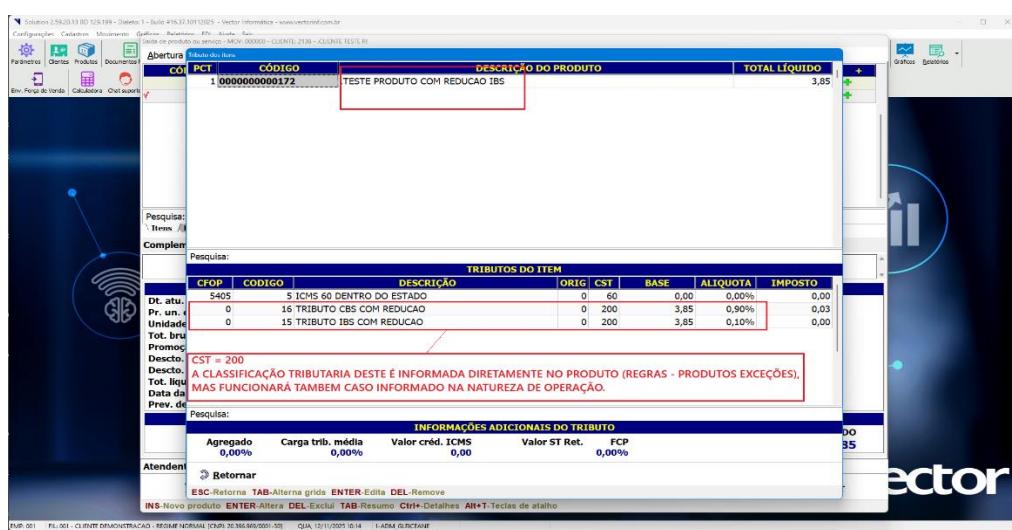


## 8. Operação de saída - vendas.

Segue aqui abaixo como base das configurações aplicadas anteriormente pressionando a tecla de atalho **ctrl+F2** "em cima do item" temos os tributos trazidos.

Como dissemos para os produtos que utilizam tributos específicos/exceções utilizaram o **NCM 200** com a classificação tributaria informada diretamente no cadastro de produto.

**Solution > movimento > pré-vendas**



**Obs.** Produtos com classificações específicas (anexos) por ser minoria prioriza- se a configuração diretamente no produto.

Impressões de ambos os produtos, integral e o produto específico / anexo.



Av. Sagitário, 138 Alphaville Conde II, Torre London 1105  
SHA Conjunto 04 Chácara 89 Lote 01, Loja 07 - Arriqueira  
Av. Carmindo de Campos, 1286 A - Jardim Paulista

Barueri/SP 06.473-073 - (11) 2424-2722  
Brasília/DF 71.994-515 - (61) 3356-1819  
Cuiabá/MT 78.065-310 - (65) 3363-2500

