

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 - Arniqueira
Av. Carmino 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.

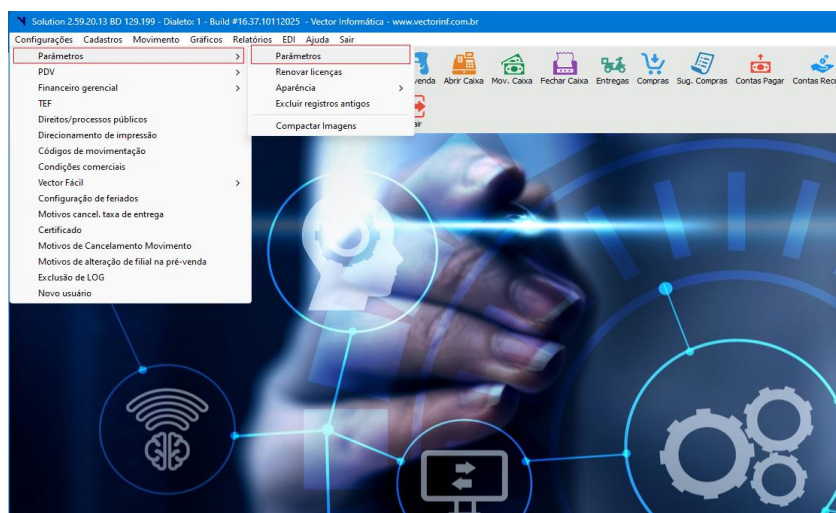


Inicialmente precisa ser definida o parâmetro do sistema abaixo:

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

6 - [NT 2025.002]

Configurações > parâmetros > parâmetros >



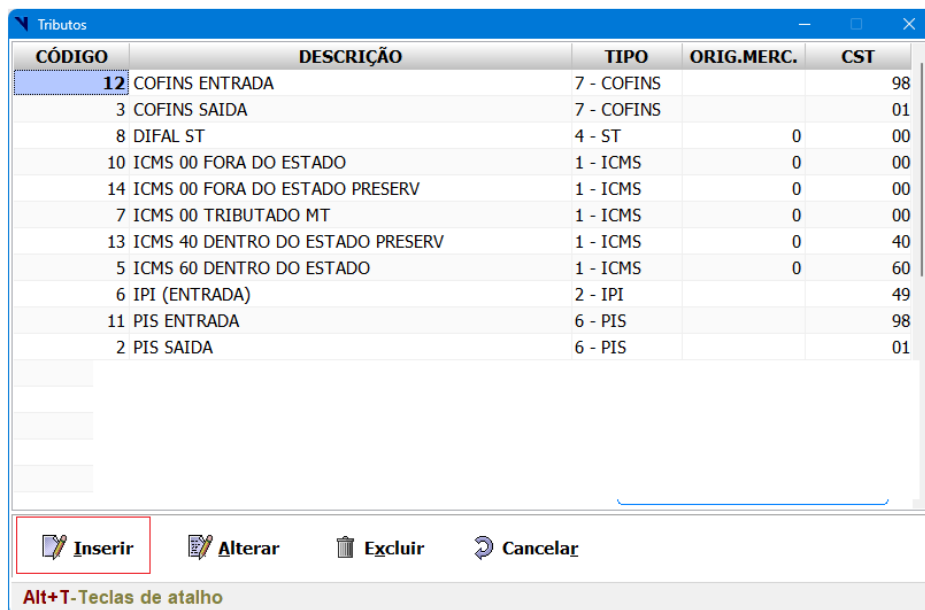
Segue abaixo os parâmetros de configurações CBS.



Iniciando aqui a criação dos tributos, para ambas com "CST 000" 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

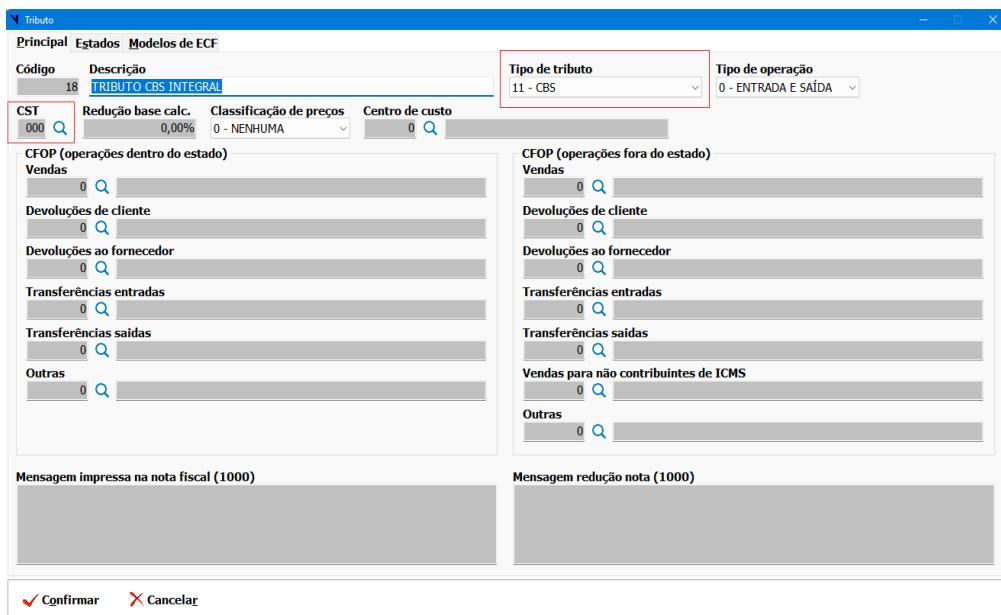


CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO	ORIG.MERC.	CST
12	COFINS ENTRADA	7 - COFINS		98
3	COFINS SAIDA	7 - COFINS		01
8	DIFAL ST	4 - ST	0	00
10	ICMS 00 FORA DO ESTADO	1 - ICMS	0	00
14	ICMS 00 FORA DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	00
7	ICMS 00 TRIBUTADO MT	1 - ICMS	0	00
13	ICMS 40 DENTRO DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	40
5	ICMS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

Buttons: Inserir, Alterar, Excluir, Cancelar

Alt+T- Teclas de atalho

CST = 000



Principal Estados Modelos de ECF

Código: 18 Descrição: TRIBUTO CBS INTEGRAL

Tipo de tributo: 11 - CBS Tipo de operação: 0 - ENTRADA E SAÍDA

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



CBS com alíquota 0,9 e CST 000

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%		000	0,00%	0,00%

TRIBUTO 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:

Tributos

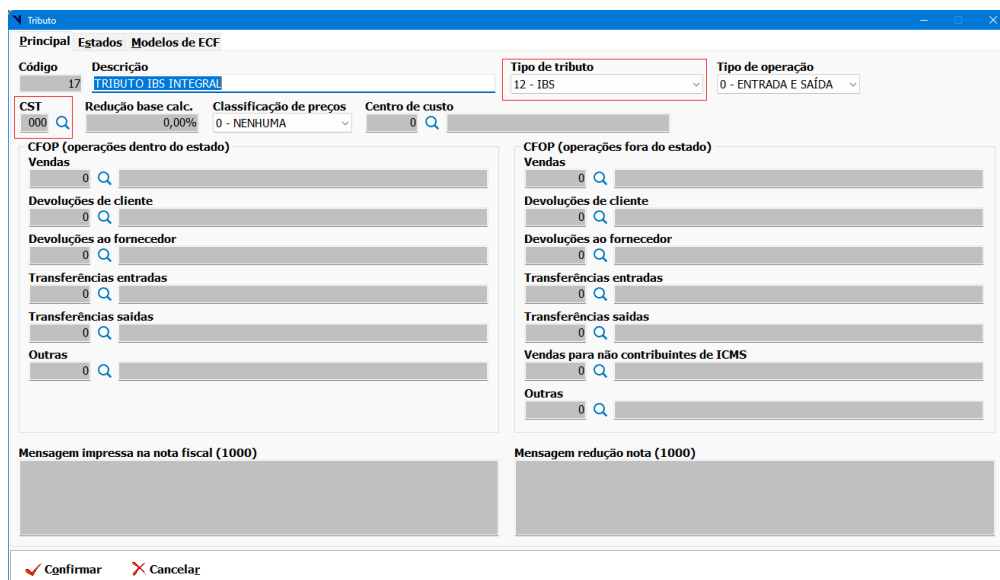
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO	ORIG.MERC.	CST
12	COFINS ENTRADA	7 - COFINS		98
3	COFINS SAIDA	7 - COFINS		01
8	DIFAL ST	4 - ST	0	00
10	ICMS 00 FORA DO ESTADO	1 - ICMS	0	00
14	ICMS 00 FORA DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	00
7	ICMS 00 TRIBUTADO MT	1 - ICMS	0	00
13	ICMS 40 DENTRO DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	40
5	ICMS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

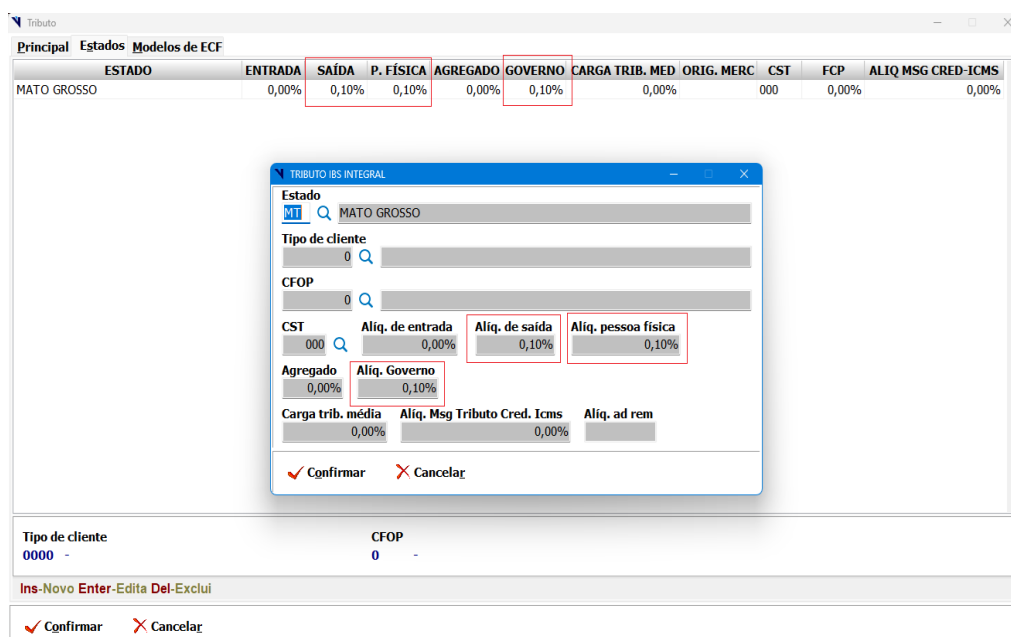
Alt+T-Teclas de atalho



CST 000



IBS com alíquota 0,1 e CST 000

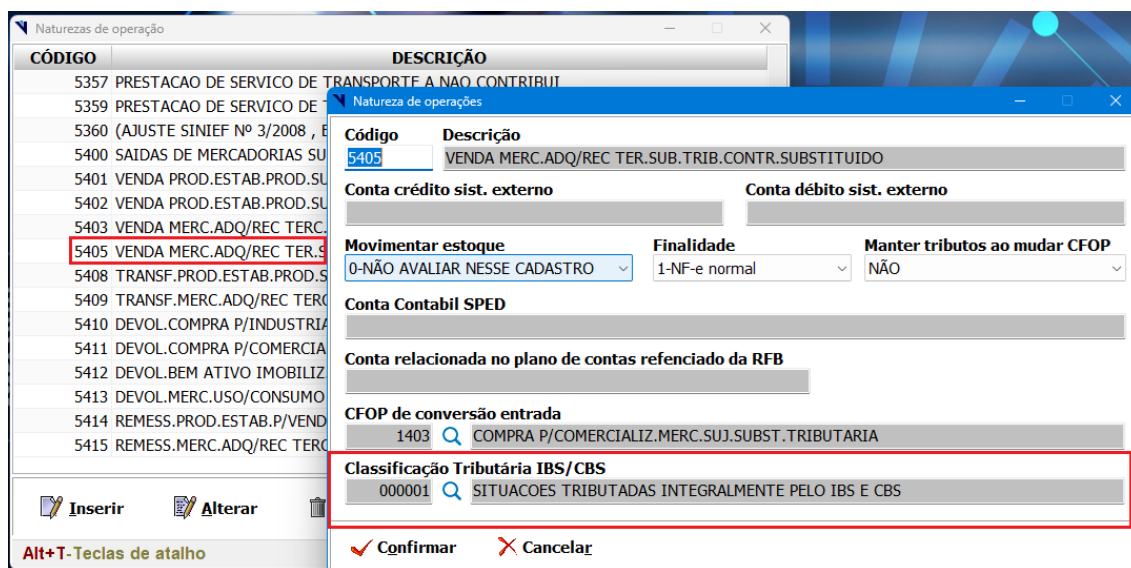





Segue abaixo a configuração existente na natureza de operação da classificação tributaria para tributos de cbs e ibs integrais

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



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 “Integrais” de CBS e IBS no grupo ou subgrupo de produtos.



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

Solution>cadastros >produtos/serviços > grupo de produtos /serviços



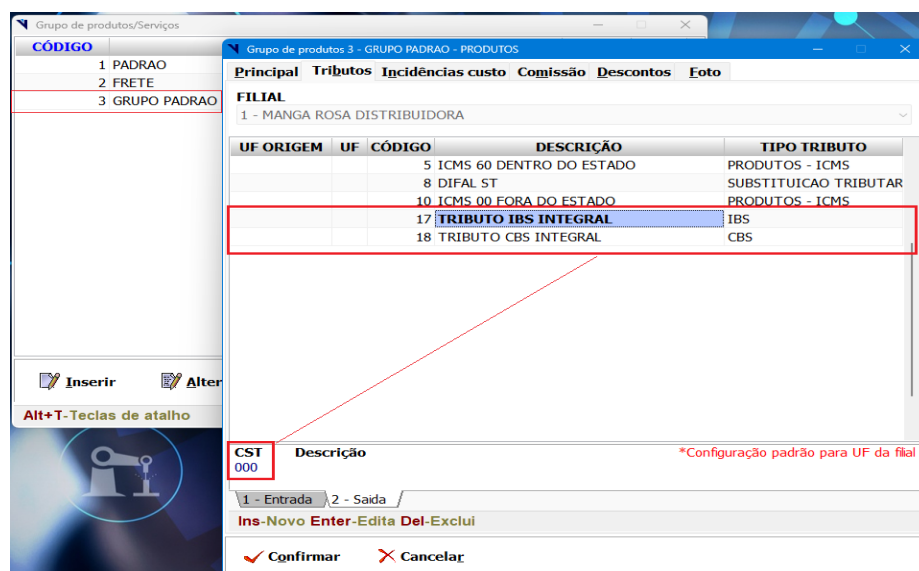
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	REF	FOTO
1	PADRAO	PAD	
2	FRETE	FRE	
3	GRUPO PADRAO - PRODUTOS	PD	

TODOS

Inserir Alterar Excluir Cancelar

Alt+T-Teclas de atalho

Guia tributos.



Principal Tributos Incidências custo Comissão Descontos Foto

FILIAL

1 - MANGA ROSA DISTRIBUIDORA

UF ORIGEM	UF	CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO TRIBUTOS
		5	ICMS 60 DENTRO DO ESTADO	PRODUTOS - ICMS
		8	DIFAL ST	SUBSTITUICAO TRIBUTAR
		10	ICMS 00 FORA DO ESTADO	PRODUTOS - ICMS
		17	TRIBUTOS IBS INTEGRAL	IBS
		18	TRIBUTOS CBS INTEGRAL	CBS

CST 000 Descrição *Configuração padrão para UF da filial

1 - Entrada 2 - Saida

Ins-Novo Enter-Edita Del-Exclui

Confirmar Cancelar



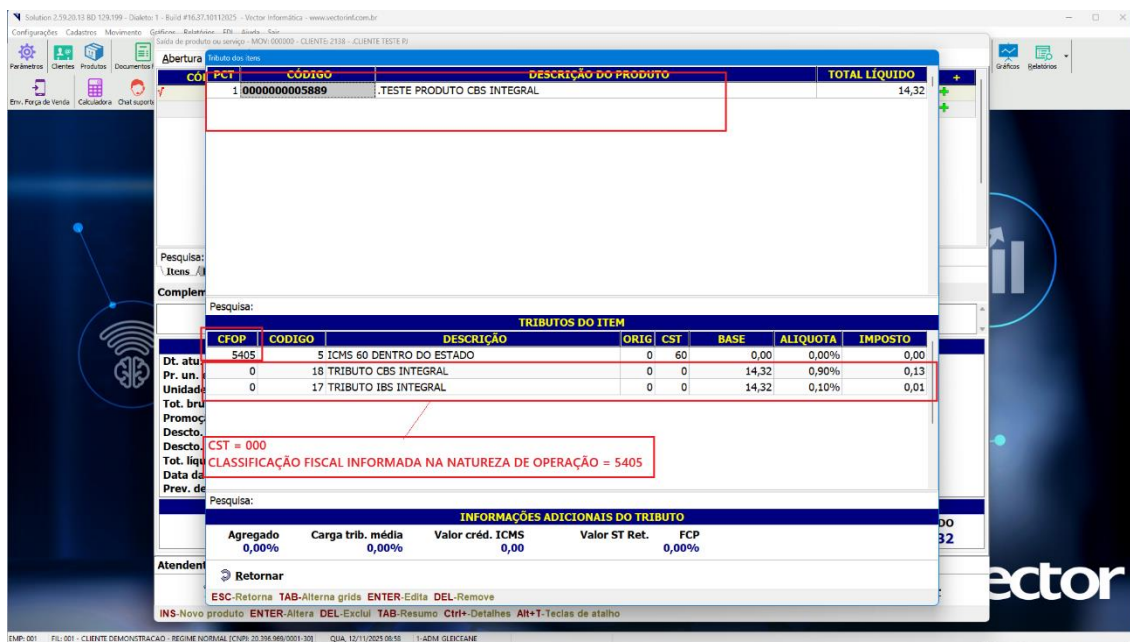
5. Operação de saída - vendas.

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



CO	PCT	CÓDIGO	DESCRIÇÃO DO PRODUTO	TOTAL LÍQUIDO
1	0000000005889		TESTE PRODUTO CBS INTEGRAL	14,32

CFOP	CODIGO	DESCRIÇÃO	ORIG	CST	BASE	ALÍQUOTA	IMPOSTO
5405		5 ICMS 60 DENTRO DO ESTADO	0	60	0,00	0,00%	0,00
0		18 TRIBUTO CBS INTEGRAL	0	0	14,32	0,90%	0,13
0		17 TRIBUTO IBS INTEGRAL	0	0	14,32	0,10%	0,01

INFORMAÇÕES ADICIONAIS DO TRIBUTOS				
Agregado	Carga trib. média	Valor cred. ICMS	Valor ST Ret.	FCP
0,00%	0,00%	0,00		0,00%



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 abrangerá 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.

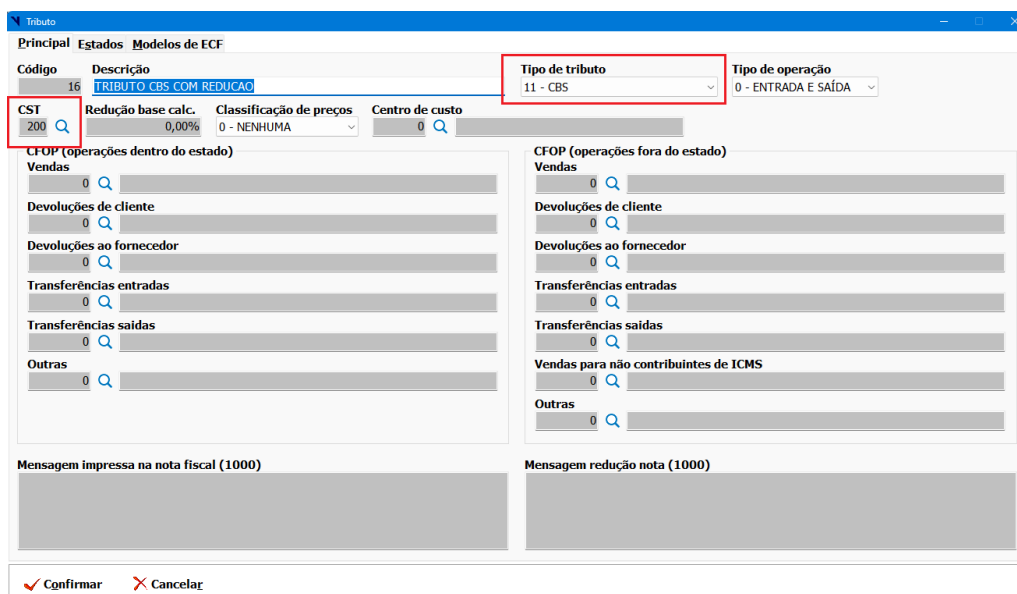
Tributo CBS

Solution > cadastros >fiscal > tributos > insert

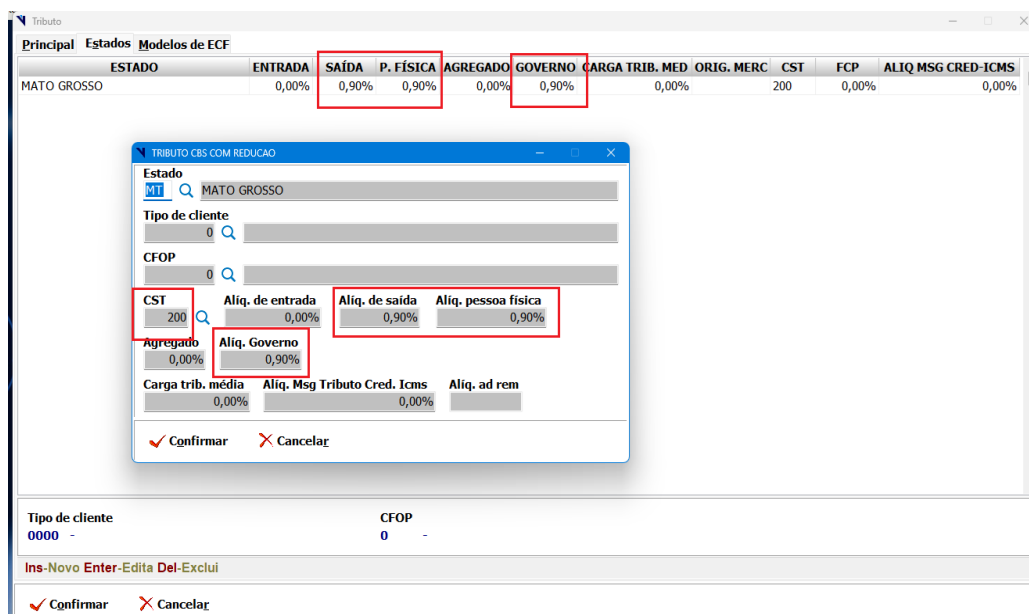
Tributos				
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO	ORIG.MERC.	CST
12	COFINS ENTRADA	7 - COFINS		98
3	COFINS SAIDA	7 - COFINS		01
8	DIFAL ST	4 - ST	0	00
10	ICMS 00 FORA DO ESTADO	1 - ICMS	0	00
14	ICMS 00 FORA DO ESTADO PRESERV	1 - ICMS	0	00
7	ICMS 00 TRIBUTADO MT	1 - ICMS	0	00
13	ICMS 40 DENTRO DO ESTADO PRESERV	1 - 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
<div>  Inserir  Alterar  Excluir  Cancelar </div> <p>Alt+T- Teclas de atalho</p>				



CST 200







CBS com alíquota 0,9 e CST 200




Tributo IBS

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- Teclas de atalho

CST 200

Principal Estados Modelos de ECF

Código 15 Descrição **TRIBUTOS IBS COM REDUÇÃO** Tipo de tributo 12 - IBS Tipo de operação 0 - ENTRADA E SAÍDA

CST 200 Redução base calc. 0,00% Classificação de preços 0 - NENHUMA Centro de custo 0

CFOP (operações dentro do estado)

Vendas 0

Devoluções de cliente 0

Devoluções ao fornecedor 0

Transferências entradas 0

Transferências saídas 0

Outras 0

Mensagem impressa na nota fiscal (1000)

Mensagem redução nota (1000)

✓ Confirmar ✗ Cancelar

IBS com alíquota 0,1 e CST 200

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%	0,10%	0,10%	0,00%	0,10%	0,00%	0,00%	200	0,00%	0,00%

TRIBUTOS IBS COM REDUÇÃO

Estado MT MATO GROSSO

Tipo de cliente 0

CFOP 0

CST 200 Aliq. de entrada 0,00% Aliq. de saída 0,10% Aliq. pessoa física 0,10%

Agregado 0,00% Aliq. Governo 0,10%

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

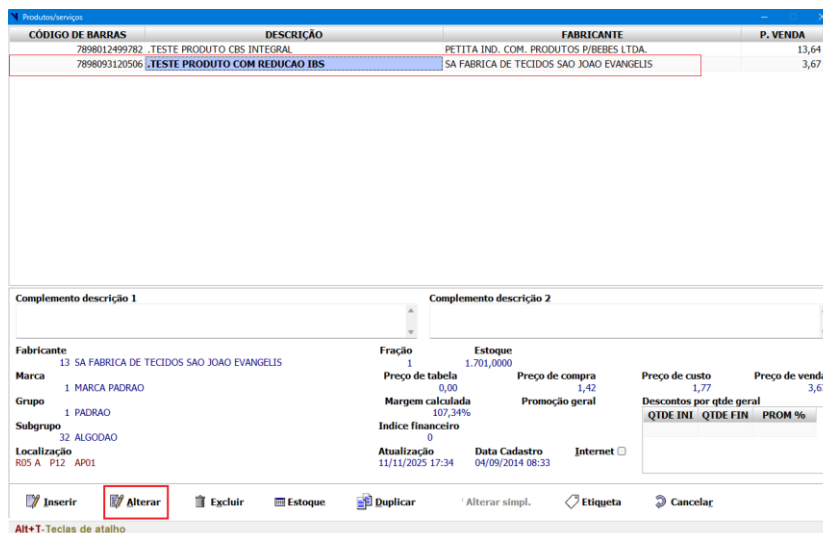


7. Adicionando os tributos de “exceções” de CBS e IBS no produto.



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 >

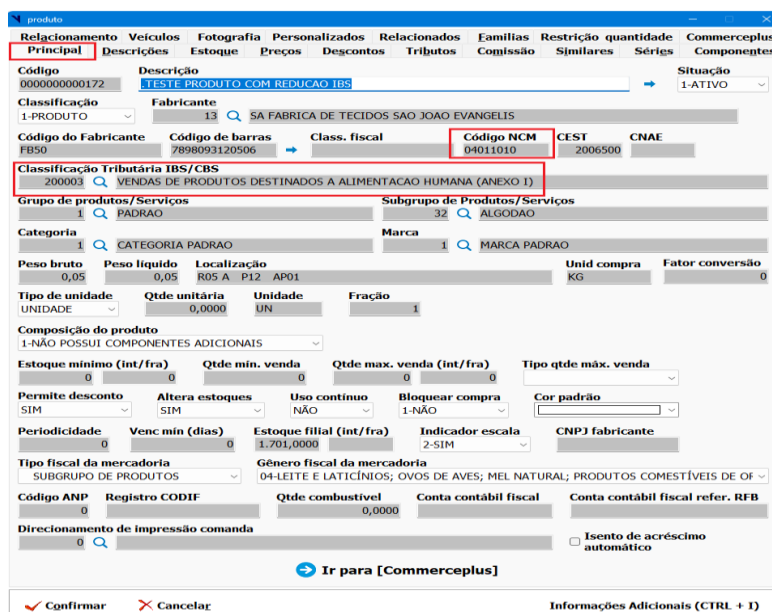


The screenshot shows the 'Produtos/serviços' window with the following data:

CÓDIGO DE BARRAS	DESCRIÇÃO	FABRICANTE	P. VENDA
7898012499782	TESTE PRODUTO CBS INTEGRAL	PETITA IND. COM. PRODUTOS P/BEBES LTDA.	13,64
7898093120506	TESTE PRODUTO COM REDUÇÃO IBS	SA FABRICA DE TECIDOS SAO JOAO EVANGELIS	3,67

Below the table, there are fields for 'Complemento descrição 1' and 'Complemento descrição 2'. Further down, there are fields for 'Fabricante', 'Marca', 'Grupo', 'Subgrupo', 'Localização', 'Fração', 'Estoque', 'Preço de tabela', 'Preço de compra', 'Preço de custo', 'Preço de venda', 'Margem calculada', 'Promoção geral', 'Descontos por qtde geral', 'Índice financeiro', 'Atualização', 'Data Cadastro', and 'Internet'. At the bottom, there are buttons for 'Inserir', 'Alterar', 'Excluir', 'Estoque', 'Duplicar', 'Alterar simpl.', 'Etiqueta', and 'Cancelar'.

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



The screenshot shows the 'produto' window with the following data:

Relacionamento Veículos Fotografia Personalizados Relacionados Famílias Restrição quantidade Comercceplus

Principal Descrições Estoque Preços Descontos Tributos Comissão Similares Séries Componentes

Código: 0000000000172 Descrição: TESTE PRODUTO COM REDUÇÃO 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: 04011010 CEST: 2006500 CNAE:

Classificação Tributária IBS/CBS: 200003 VENDAS DE PRODUTOS DESTINADOS A ALIMENTACAO HUMANA (ANEXO 1)

Grupo de produtos/Serviços: 1-PRODUTO Subgrupo de Produtos/Serviços: 32-ALGODAO

Categoria: 1-CATEGORIA PADRAO Marca: 1-MARCA PADRAO

Peso bruto: 0,05 Peso líquido: 0,05 Localização: R05 A P12 AP01 Unid compra: KG Fator conversão: 0

Tipo de unidade: UNIDADE Qtde unitária: 0,0000 Unidade: UN Fração: 1

Composição do produto: 1-NÃO POSSUI COMPONENTES ADICIONAIS

Estoque mínimo (int/fra): 0 Qtde min. venda: 0 Qtde max. venda (int/fra): 0 Tipo qtde max. venda:

Permite desconto: SIM Altera estoques: SIM Uso contínuo: NÃO Bloquear compra: 1-NÃO Cor padrão:

Periodicidade: 0 Venc min (dias): 0 Estoque filial (int/fra): 1.701,0000 Indicador escala: 2-SIM CNPJ fabricante:

Tipo fiscal da mercadoria: SUBGRUPO DE PRODUTOS Gênero fiscal da mercadoria: 04-LEITE E LATICÍNIOS; OVOS DE AVES; MEL NATURAL; PRODUTOS COMESTÍVEIS DE OVO

Código ANP: 0 Registro CODIF: 0 Qtde combustível: 0,0000 Conta contábil fiscal: Conta contábil fiscal refer. RFB:

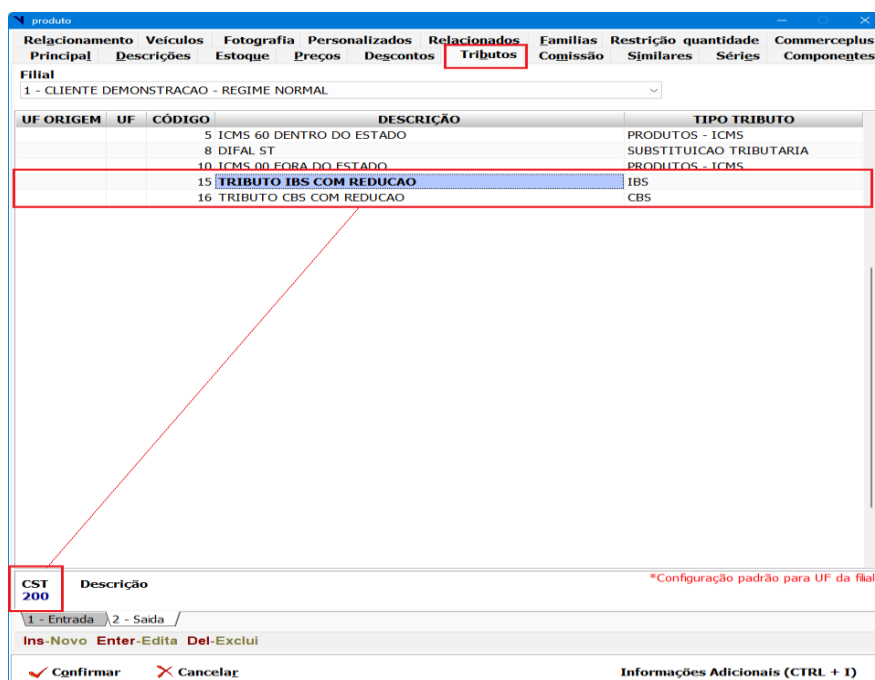
Direcionamento de impressão comando: 0 Isento de acréscimo automático:

Ir para [Commerceplus]

Confirmar Cancelar Informações Adicionais (CTRL + I)



Guia tributos



UF ORIGEM	UF	CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO TRIBUTO
		5	ICMS 60 DENTRO DO ESTADO	PRODUTOS - ICMS
		8	DIFAL ST	SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA
		10	ICMS 00 FORA DO ESTADO	PRODUTOS - ICMS
		15	TRIBUTOS IBS COM REDUÇÃO	IBS
		16	TRIBUTOS CBS COM REDUÇÃO	CBS

CST 200 Descrição *Configuração padrão para UF da filial

1 - Entrada 2 - Saída

Ins-Novo Enter-Edita Del-Exclui

✓ Confirmar ✗ Cancelar

Informações Adicionais (CTRL + I)



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

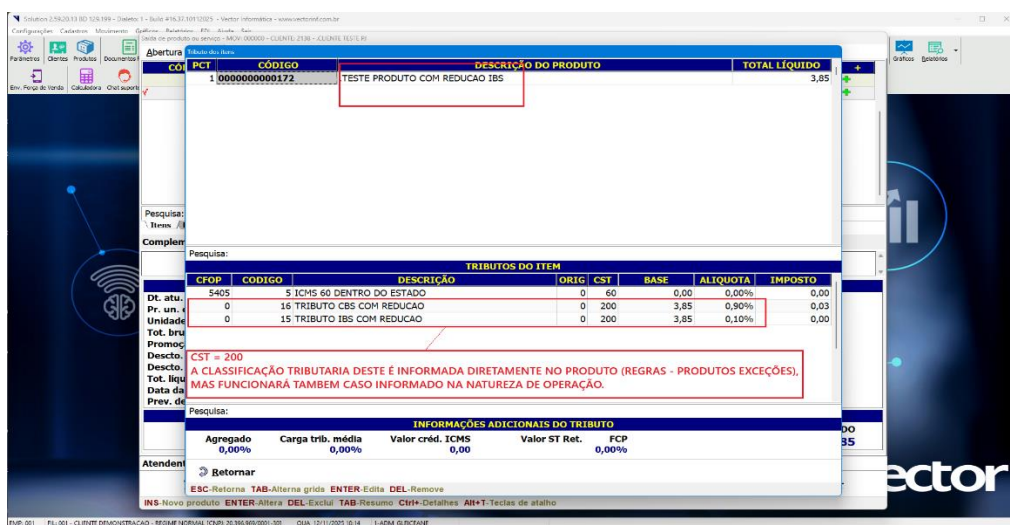


8. Operação de saída - vendas.

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.

