

Este exemplo mostra como preencher todos os campos relacionados à reforma tributária no ACBrNFe para uma venda de R\$ 1.000,00, seguindo as alíquotas da fase de teste (2026): 0,1% para IBS, 0,9% para CBS, e 5% para o Imposto Seletivo.

```
procedure TfrmACBrNFe.AlimentarNFComReformaTributaria;
var
  Ok: Boolean;
  BaseCalculo, ValorICMS, ValorProduto: Double;
  CST, CClassTrib: string;
  CSTService: TCSTClassTribService;
begin
  // Valor do produto definido como R$ 1.000,00
  ValorProduto := 1000.00;

  with ACBrNFe1.NotasFiscais.Add.NFe do
  begin
    Ide.natOp      := 'VENDA';
    Ide.indPag     := ipVista;
    Ide.modelo    := 55;
    Ide.serie     := 1;
    Ide.nNF       := 1234;
    Ide.cNF       := GerarCodigoDFe(Ide.nNF);
    Ide.dEmi      := now;
    Ide.dSaiEnt   := now;
    Ide.hSaiEnt   := now;
    Ide.tpNF      := tnSaida;
    Ide.tpEmis    := teNormal;
    Ide.tpAmb     := taHomologacao;
    Ide.cUF       := UFtoCUF('SP');
    Ide.cMunFG    := 3550308; // São Paulo
    Ide.finNFe    := fnNormal;
    Ide.tpImp     := tiRetrato;
    Ide.indFinal  := cfNao;
    Ide.indPres   := pcPresencial;
    Ide.indIntermed := iiSemOperacao;

    // Campos da Reforma Tributária
    Ide.cMunFGIBS := 3550308; // Mesmo código do município para o IBS
    Ide.indMultaJuros := timjNenhum; // Sem indicação de juros ou multa

    // Informações de compra governamental (quando aplicável)
    Ide.gCompraGov.tpCompraGov := tcgEstados; // Compra por estado
    Ide.gCompraGov.pRedutor := 5; // Redutor de 5%

    // Tipo de nota de crédito (ainda a definir pelo GT06)
    Ide.tipoNotaCredito := '';

    // Dados do Emitente
    Emit.CNPJCPF      := '12345678901234';
    Emit.IE           := '123456789';
    Emit.xNome        := 'EMPRESA EXEMPLO LTDA';
    Emit.xFant        := 'EXEMPLO';
    Emit.EnderEmit.fone := '1133334444';
    Emit.EnderEmit.CEP := 01000000;
    Emit.EnderEmit.xLgr := 'RUA EXEMPLO';
    Emit.EnderEmit.nro := '100';
    Emit.EnderEmit.xBairro := 'CENTRO';
    Emit.EnderEmit.cMun := 3550308;
    Emit.EnderEmit.xMun := 'SAO PAULO';
    Emit.EnderEmit.UF   := 'SP';
    Emit.enderEmit.cPais := 1058;
    Emit.enderEmit.xPais := 'BRASIL';
    Emit.CRT            := crtRegimeNormal;

    // Dados do Destinatário
    Dest.CNPJCPF      := '98765432109876';
    Dest.IE           := '987654321';
```

```

Dest.xNome           := 'CLIENTE EXEMPLO LTDA';
Dest.indIEDest       := inContribuinte;
Dest.EnderDest.Fone  := '1144445555';
Dest.EnderDest.CEP   := 04000000;
Dest.EnderDest.xLgr  := 'AVENIDA CLIENTE';
Dest.EnderDest.nro   := '200';
Dest.EnderDest.xBairro := 'MOEMA';
Dest.EnderDest.cMun   := 3550308;
Dest.EnderDest.xMun   := 'SAO PAULO';
Dest.EnderDest.UF     := 'SP';
Dest.EnderDest.cPais  := 1058;
Dest.EnderDest.xPais  := 'BRASIL';

// Adicionando Produto
with Det.New do
begin
    Prod.nItem      := 1;
    Prod.cProd      := 'PROD-001';
    Prod.cEAN       := 'SEM GTIN';
    Prod.xProd      := 'PRODUTO EXEMPLO REFORMA TRIBUTARIA';
    Prod.NCM        := '84713019';
    Prod.CFOP       := '5102';
    Prod.uCom       := 'UN';
    Prod.qCom       := 1;
    Prod.vUnCom     := ValorProduto;
    Prod.vProd      := ValorProduto;
    Prod.cEANtrib   := 'SEM GTIN';
    Prod.uTrib      := 'UN';
    Prod.qTrib      := 1;
    Prod.vUnTrib    := ValorProduto;
    Prod.vOutro     := 0;
    Prod.vFrete     := 0;
    Prod.vSeg       := 0;
    Prod.vDesc      := 0;
    Prod.CEST       := '2000100';
    Prod.cBarra     := '';
    Prod.cBarraTrib := '';

    // Dados de Documento Fiscal Referenciado (quando aplicável)
    DFeReferenciado.chaveAcesso := '';
    DFeReferenciado.nItem := 1;

with Imposto do
begin
    vTotTrib := 280; // Total aproximado de tributos (lei da transparência)

    // Impostos atuais (ICMS, PIS, COFINS)
with ICMS do
begin
    CST := cst00;
    orig := oeNacional;
    modBC := dbiValorOperacao;
    BaseCalculo := ValorProduto;
    vBC := BaseCalculo;
    pICMS := 18;
    ValorICMS := vBC * (pICMS / 100);
    vICMS := ValorICMS;
end;

with PIS do
begin
    CST := pis01;
    PIS.vBC := ValorProduto;
    PIS.pPIS := 1.65;
    PIS.vPIS := ValorProduto * (PIS.pPIS / 100);
end;

```

```

with COFINS do
begin
    CST := cof01;
    COFINS.vBC := ValorProduto;
    COFINS.pCOFINS := 7.6;
    COFINS.vCOFINS := ValorProduto * (COFINS.pCOFINS / 100);
end;

// Configurando os novos tributos da Reforma Tributária

// Definir CST e cClassTrib conforme tabela (utilizando os códigos da
Tributação Normal)
CST := '000'; // Tributação integral
CClassTrib := '000000'; // Tributação integral

// IBS e CBS - campos principais
IBSCBSSel.CST := StrToInt(CST); // 000 - Tributação integral
IBSCBSSel.cClassTrib := StrToInt(CClassTrib); // 000000 - Tributação integral
IBSCBSSel.indPerecimento := tipNenhum; // Indicador de perecimento - nenhum

// Imposto Seletivo (IS)
IBSCBSSel.seletivo.CST := IBSCBSSel.CST; // Mesmo CST do IBS/CBS
IBSCBSSel.seletivo.cClassTrib := IBSCBSSel.cClassTrib; // Mesmo cClassTrib

// Dados do Imposto Seletivo (para produtos sujeitos a esse imposto)
IBSCBSSel.seletivo.gImpSel.vBCImpSel := ValorProduto;
IBSCBSSel.seletivo.gImpSel.pImpSel := 5; // 5% de IS
IBSCBSSel.seletivo.gImpSel.pImpSelEspec := 5; // Alíquota específica
IBSCBSSel.seletivo.gImpSel.uTrib := 'UN'; // Unidade tributável
IBSCBSSel.seletivo.gImpSel.qTrib := 1; // Quantidade tributável
IBSCBSSel.seletivo.gImpSel.vImpSel := ValorProduto * 0.05; // Valor do IS (5%)

// Base de cálculo comum para IBS e CBS
IBSCBSSel.gIBSCBS.vBC := ValorProduto;

// IBS - parte Estadual
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.pIBSUF := 0.1; // Alíquota 0,1% fase de teste (2026)
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.vTribOP := ValorProduto; // Valor da operação
tributável
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.vIBSUF := ValorProduto * 0.001; // Valor do IBS
estadual

// Diferimento do IBS Estadual (quando aplicável)
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gDif.pDif := 0; // Percentual de diferimento
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gDif.vDif := 0; // Valor diferido

// Devolução de tributo IBS Estadual (cashback)
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gDevTrib.vDevTrib := 0; // Valor de devolução

// Redução de alíquota IBS Estadual
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gRed.pRedAliq := 0; // Percentual de redução
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gRed.pAliqEfet := 0.1; // Alíquota efetiva

// Desoneração IBS Estadual
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gDeson.CST := IBSCBSSel.CST;
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gDeson.cClassTrib := IBSCBSSel.cClassTrib;
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gDeson.vBC := 0; // Base de cálculo desoneração
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gDeson.pAliq := 0; // Alíquota desoneração
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSUF.gDeson.vDeson := 0; // Valor desonerado

// IBS - parte Municipal
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.pIBSMun := 0; // Alíquota municipal (0% na fase de
teste)
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.vTribOP := ValorProduto; // Valor da operação
tributável
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.vIBSMun := 0; // Valor do IBS municipal

```

```

// Diferimento do IBS Municipal
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gDif.pDif := 0; // Percentual de diferimento
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gDif.vDif := 0; // Valor diferido

// Devolução de tributo IBS Municipal
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gDevTrib.vDevTrib := 0; // Valor de devolução

// Redução de alíquota IBS Municipal
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gRed.pRedAliq := 0; // Percentual de redução
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gRed.pAliqEfet := 0; // Alíquota efetiva

// Desoneração IBS Municipal
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gDeson.CST := IBSCBSSel.CST;
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gDeson.cClassTrib := IBSCBSSel.cClassTrib;
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gDeson.vBC := 0; // Base de cálculo desoneração
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gDeson.pAliq := 0; // Alíquota desoneração
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSMun.gDeson.vDeson := 0; // Valor desonerado

// Crédito Presumido IBS
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSCredPres.cCredPres := 1; // Código do crédito presumido
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSCredPres.pCredPres := 0; // Percentual do crédito
presumido
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSCredPres.vCredPres := 0; // Valor do crédito presumido
IBSCBSSel.gIBSCBS.gIBSCredPres.vCredPresCondSus := 0; // Crédito suspensão
condicional

// CBS - Contribuição sobre Bens e Serviços
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.pCBS := 0.9; // Alíquota 0,9% fase de teste (2026)
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.vTribOp := ValorProduto; // Valor da operação tributável
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.vCBS := ValorProduto * 0.009; // Valor da CBS

// Crédito Presumido CBS
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gCBSCredPres.cCredPres := 1; // Código do crédito
presumido
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gCBSCredPres.pCredPres := 0; // Percentual do crédito
presumido
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gCBSCredPres.vCredPres := 0; // Valor do crédito
presumido
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gCBSCredPres.vCredPresCondSus := 0; // Crédito suspensão
condicional

// Diferimento da CBS
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gDif.pDif := 0; // Percentual de diferimento
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gDif.vDif := 0; // Valor diferido

// Devolução de tributo CBS
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gDevTrib.vDevTrib := 0; // Valor de devolução

// Redução de alíquota CBS
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gRed.pRedAliq := 0; // Percentual de redução
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gRed.pAliqEfet := 0.9; // Alíquota efetiva

// Desoneração CBS
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gDeson.CST := IBSCBSSel.CST;
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gDeson.cClassTrib := IBSCBSSel.cClassTrib;
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gDeson.vBC := 0; // Base de cálculo desoneração
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gDeson.pAliq := 0; // Alíquota desoneração
IBSCBSSel.gIBSCBS.gCBS.gDeson.vDeson := 0; // Valor desonerado

// Dados para tributação monofásica (quando aplicável)
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.qBCMono := 0; // Quantidade base de cálculo monofásica
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.adRemIBS := 0; // Alíquota ad rem do IBS
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.adRemCBS := 0; // Alíquota ad rem da CBS
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vIBSMono := 0; // Valor IBS monofásico
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vCBSMono := 0; // Valor CBS monofásico
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.qBCMonoReten := 0; // Quantidade base de cálculo retenção

```

```

IBSCBSSel.gIBSCBSMono.adRemIBSREten := 0; // Alíquota ad rem do IBS para
retenção
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vIBSMonoReten := 0; // Valor IBS monofásico retenção
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.pCredPresIBS := 0; // Percentual crédito presumido IBS
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vCredPresIBS := 0; // Valor crédito presumido IBS
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.pCredPresCBS := 0; // Percentual crédito presumido CBS
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vCredPresCBS := 0; // Valor crédito presumido CBS
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.pDifIBS := 0; // Percentual diferimento IBS monofásico
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vIBSMonoDif := 0; // Valor IBS monofásico diferido
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.pDifCBS := 0; // Percentual diferimento CBS monofásico
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vCBSMonoDif := 0; // Valor CBS monofásico diferido
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vTotIBSMono := 0; // Valor total IBS monofásico
IBSCBSSel.gIBSCBSMono.vTotCBSMono := 0; // Valor total CBS monofásico
end;
end;

// Totais da NF-e
Total.ICMSTot.vBC := ValorProduto;
Total.ICMSTot.vICMS := ValorICMS;
Total.ICMSTot.vBCST := 0;
Total.ICMSTot.vST := 0;
Total.ICMSTot.vProd := ValorProduto;
Total.ICMSTot.vFrete := 0;
Total.ICMSTot.vSeg := 0;
Total.ICMSTot.vDesc := 0;
Total.ICMSTot.vII := 0;
Total.ICMSTot.vIPI := 0;
Total.ICMSTot.vPIS := ValorProduto * 0.0165; // 1,65%
Total.ICMSTot.vCOFINS := ValorProduto * 0.076; // 7,6%
Total.ICMSTot.vOutro := 0;
Total.ICMSTot.vNF := ValorProduto;

// Totais dos novos impostos - Reforma Tributária
IBSCBSSelTot.vBCIBSCBS := ValorProduto; // Base de cálculo total IBS/CBS
IBSCBSSelTot.vTotNF := ValorProduto; // Valor total da NF

// Totais do Imposto Seletivo
IBSCBSSelTot.gSel.vBCSel := ValorProduto; // Base de cálculo do IS
IBSCBSSelTot.gSel.vImpSel := ValorProduto * 0.05; // Valor total do IS (5%)

// Totais IBS
IBSCBSSelTot.gIBS.vCresPres := 0; // Crédito presumido total IBS
IBSCBSSelTot.gIBS.vCredPresCondSus := 0; // Crédito presumido total IBS condicional

// Totais IBS UF
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSUFTot.vDif := 0; // Diferimento total IBS UF
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSUFTot.vDevTrib := 0; // Devolução total IBS UF
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSUFTot.vDeson := 0; // Desoneração total IBS UF
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSUFTot.vIBSUF := ValorProduto * 0.001; // Valor total IBS UF
(0,1%)

// Totais IBS Municipal
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSMunTot.vDif := 0; // Diferimento total IBS Municipal
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSMunTot.vDevTrib := 0; // Devolução total IBS Municipal
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSMunTot.vDeson := 0; // Desoneração total IBS Municipal
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSMunTot.vIBSMun := 0; // Valor total IBS Municipal
IBSCBSSelTot.gIBS.gIBSMunTot.vIBSTot := ValorProduto * 0.001; // Valor total IBS
(UF + Municipal)

// Totais CBS
IBSCBSSelTot.gCBS.vCresPres := 0; // Crédito presumido total CBS
IBSCBSSelTot.gCBS.vCredPresCondSus := 0; // Crédito presumido total CBS condicional
IBSCBSSelTot.gCBS.vDif := 0; // Diferimento total CBS
IBSCBSSelTot.gCBS.vDevTrib := 0; // Devolução total CBS
IBSCBSSelTot.gCBS.vDeson := 0; // Desoneração total CBS
IBSCBSSelTot.gCBS.vCBS := ValorProduto * 0.009; // Valor total CBS (0,9%)

```

```

// Totais tributação monofásica (quando aplicável)
IBSCBSSelTot.gMono.vTotIBSMono := 0; // Valor total IBS monofásico
IBSCBSSelTot.gMono.vTotCBSMono := 0; // Valor total CBS monofásico

// Pagamento
with pag.New do
begin
    tPag := fpDinheiro;
    vPag := ValorProduto;
end;
end;

// Gerar a NF-e
ACBrNFe1.NotasFiscais.GerarNFe;
end;

```

## Explicação dos Campos Principais da Reforma Tributária:

### 1. Campos no Cabeçalho (Ide):

- cMunFGIBS: Código do município para o IBS (mesmo do município emissor)
- indMultajuros: Indicador de multa/juros (nenhum neste exemplo)
- gCompraGov: Grupo para compras governamentais
- tipoNotaCredito: Identificação para notas de crédito

### 2. IBS e CBS (IBSCBSSel):

- CST: Código de situação tributária (000 - Tributação integral)
- cClassTrib: Código de classificação tributária (000000 - Tributação integral)
- indPerecimento: Indicador de perecimento (não aplicável)
- gIBSCBS.vBC: Base de cálculo comum para IBS e CBS (R\$ 1.000,00)

### 3. IBS Estadual (gIBSUF):

- pIBSUF: Alíquota do IBS estadual (0,1% na fase de teste/2026)
- vTribOP: Valor da operação tributável (R\$ 1.000,00)
- vIBSUF: Valor do IBS estadual (R\$ 1,00)

### 4. IBS Municipal (gIBSMun):

- pIBSMun: Alíquota do IBS municipal (0% na fase de teste/2026)
- vIBSMun: Valor do IBS municipal (R\$ 0,00)

### 5. CBS (gCBS):

- pCBS: Alíquota da CBS (0,9% na fase de teste/2026)
- vTribOp: Valor da operação tributável (R\$ 1.000,00)
- vCBS: Valor da CBS (R\$ 9,00)

### 6. Imposto Seletivo (seletivo):

- vBCImpSel: Base de cálculo do IS (R\$ 1.000,00)
- pImpSel: Alíquota do IS (5%)
- vImpSel: Valor do IS (R\$ 50,00)

### 7. Totais (IBSCBSSelTot):

- vBCIBSCBS: Base de cálculo total IBS/CBS (R\$ 1.000,00)
- gIBS.gIBSUFTot.vIBSUF: Valor total IBS estadual (R\$ 1,00)
- gCBS.vCBS: Valor total CBS (R\$ 9,00)
- gSel.vImpSel: Valor total do IS (R\$ 50,00)