

TRIBUTOS 01



André Amorim

Site: www.andreamorim.com.br

Email: contato@andreamorim.com.br



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

DECRETO Nº 13.780 DE 16 DE MARÇO DE 2012

- ▶ **Art. 255. A Declaração e Apuração Mensal do ICMS (DMA) deverá ser apresentada mensalmente pelos contribuintes que apurem o imposto pelo regime de conta-corrente fiscal.**



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

DECRETO Nº 13.780 DE 16 DE MARÇO DE 2012

- ▶ I – na DMA serão informadas, em síntese, as operações e prestações realizadas em cada estabelecimento, do primeiro ao último dia do mês anterior, especificando as operações de entradas e saídas de mercadorias, bem como os serviços utilizados ou prestados, por unidade da Federação, e outros elementos exigidos no modelo do referido documento, devendo constituir-se em resumo e exato reflexo dos lançamentos efetuados nos livros Registro de Entradas, Registro de Saídas e Registro de Apuração do ICMS;



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

DECRETO Nº 13.780 DE 16 DE MARÇO DE 2012

- ▶ III – anualmente, na DMA do mês de referência fevereiro, além da especificação dos elementos previstos no inciso I deste parágrafo, relativos ao mês de referência, serão informados os dados relativos aos estoques inicial e final do exercício imediatamente anterior, com base no decreto_2012_13780_ricms_texto.doc Registro de Inventário, sendo que o contribuinte cujo exercício social não coincidir com o ano civil informará os dados extraídos da escrita correspondente ao último exercício social encerrado.



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Preenchimento da DMA

- ▶ Pode ser obtida através do site do Sefaz estadual:
- ▶ www.sefaz.ba.gov.br



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Preenchimento da DMA

The screenshot displays the official website of the Secretaria da Fazenda do Estado da Bahia. The header features the organization's name and a navigation bar with links to various departments: INSPETORIA ELETRÔNICA, FINANÇAS PÚBLICAS E CONTROLE INTERNO, LEGISLAÇÃO E CONSELHO DA FAZENDA, EDUCAÇÃO FISCAL, and INSTITUCIONAL. A search bar for legislation is also present.

The main content area is titled "ICMS" and includes a sidebar with a calendar for November 17th and a section for "ÁREA RESTRIITA" with links to "SEFAZ NET" and "Webmail". The central part of the page lists various services and documents, including "DOCUMENTOS NECESSÁRIOS" and "PERGUNTAS E RESPOSTAS". A large yellow arrow points to the "DOWNLOADS" link in the bottom right corner of the main content area.

On the right side, there is a vertical menu with links to "Fale conosco", "Call Center", "Inspetorias", "Postos Fiscais", "Pontos de Atendimento", "SENHA", "Informações", "Solicitação", "Com certif. digital", "Sem certif. digital", and "Serviços". Below this menu is a "Denúncia" button with an icon of two people.

The bottom right corner of the page features a golden caduceus symbol.

DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Preenchimento da DMA

The screenshot displays the official website of the Secretaria da Fazenda do Estado da Bahia. The header features the organization's name and a navigation bar with categories: INSPETORIA ELETRÔNICA, FINANÇAS PÚBLICAS E CONTROLE INTERNO, LEGISLAÇÃO E CONSELHO DA FAZENDA, EDUCAÇÃO FISCAL (highlighted in green), and INSTITUCIONAL. Social media icons for email, phone, Twitter, and Facebook are also present.

On the left side, there is a calendar for the month of September 2015, with the 9th highlighted. Below the calendar is the 'ÁREA RESTRITA' (Restricted Area) section, containing links for 'SEFAZ NET' and 'Webmail'.

The main content area is divided into two columns of service links. The left column includes: AIDF.AUT. IMPRESSÃO DOCS., CADASTRO, CERTIDÕES, CONTAS FISCAIS, DECLARAÇÕES, CONSULTA DÍVIDA ATIVA, DOMICÍLIO TRIBUTÁRIO - DT-E, ECF EMISSOR CUPOM FISCAL, GLME, SEPD PROC. DE DADOS, and SIMPLES NACIONAL. The right column includes: PAGAMENTOS, NOTA FISCAL (with sub-items: Avulsa > NF-a, Eletrônica > NF-e, Consumidor Eletrônica > NFC-e), SPED, SELO FISCAL, PAUTA FISCAL, PROCESSOS, DOWNLOADS (highlighted with a yellow arrow and containing sub-items: Arquivos, Programas), COMUNICADO ST, and ANTECIPAÇÃO TRIBUTÁRIA.

On the far right, there is a blue sidebar with a list of services: Informações, Solicitação (with sub-items: Com certif. digital, Sem certif. digital), and Serviços. Below this is a 'Denúncia' (Report) button featuring an icon of two people.

DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Preenchimento da DMA

SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DA BAHIA

INSPETORIA ELETRÔNICA FINANÇAS PÚBLICAS E CONTROLE INTERNO LEGISLAÇÃO E CONSELHO DA FAZENDA EDUCAÇÃO FISCAL INSTITUCIONAL

Obrigações | Transmissões

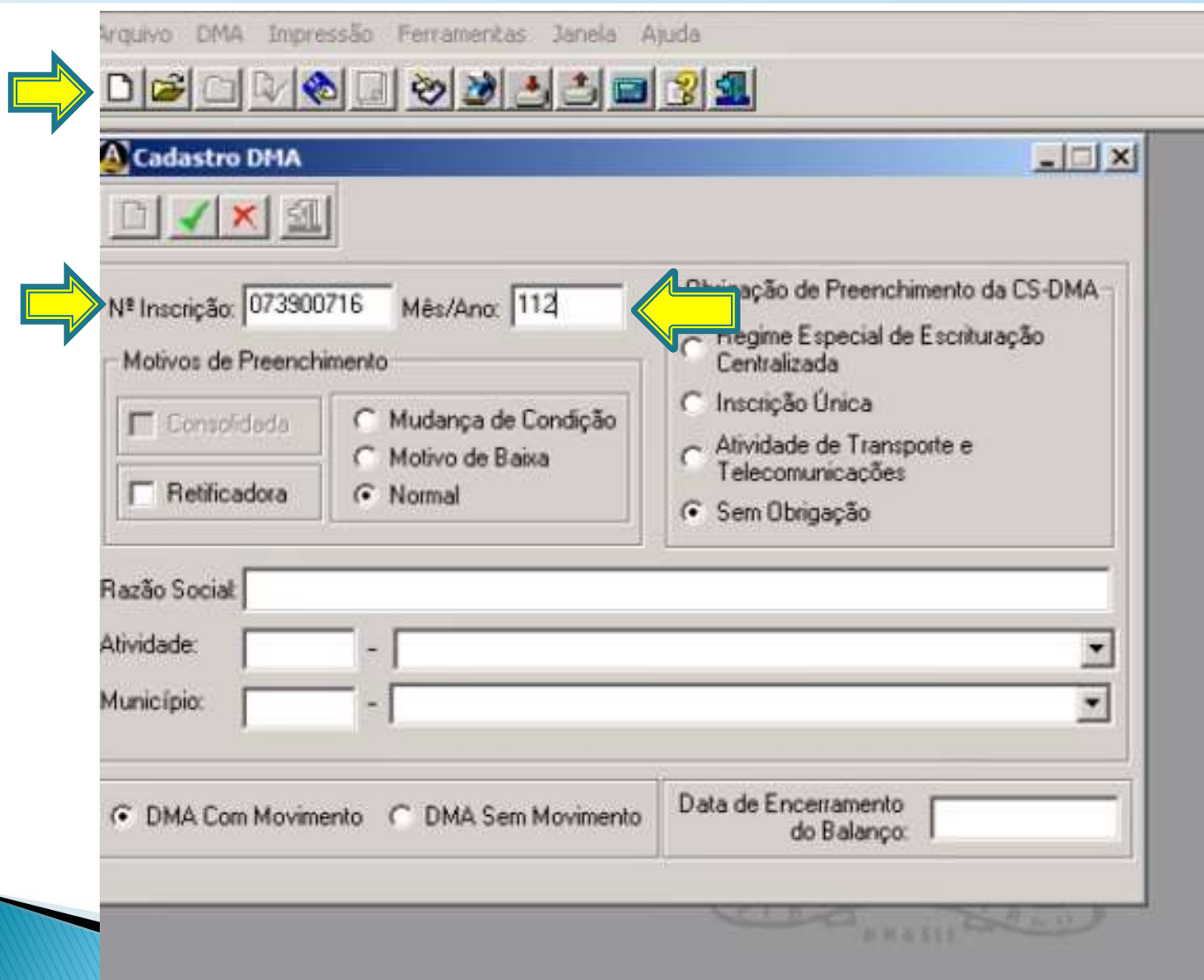
Programas para download

Ambiente Windows

- + DeSTDA - Declaração de Substituição Tributária, Diferencial de Alíquota e Antecipação Tributária
- + **DMA - Declaração e Apuração Mensal do ICMS**
- + DMD - Declaração de Movimentação de produtos com ICMS Diferido
- + DPD - Declaração do Programa Desenvolve
- + ECF - Emissor Cupom Fiscal - eECFc.
- + GIA-ST - Guia Nacional de Informação e Apuração do ICMS Substituição Tributária
- + TED - Transmissão Eletrônica de Documentos
- + Validador e Integrador Sintegra



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Arquivo DMA Impressão Ferramentas Janela Ajuda

Cadastro DMA

Nº Inscrição: 073900716 Mês/Ano: 11/2

Motivos de Preenchimento

☐ Consolidada ☐ Mudança de Condição

☐ Retificadora ☐ Motivo de Baixa

☒ Normal

Obrigação de Preenchimento da CS-DMA

☐ Regime Especial de Escrituração Centralizada

☐ Inscrição Única

☐ Atividade de Transporte e Telecomunicações

☒ Sem Obrigação

Razão Social: _____

Atividade: _____ - _____

Município: _____ - _____

☒ DMA Com Movimento ☐ DMA Sem Movimento

Data de Encerramento do Balanço: _____



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Arquivo DMA Impressão Ferramentas Janela Ajuda

Insc.: 073900716 Mês/Ano: 11/20

Qd 01 Informações DMA	Qds 8,10,13 Entradas	Qds 9,11,13 Saídas	Qd 12 Demonst. de Estoque	Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis	Qd 14 Apuração do Imposto	Qds 15-18 ICMS Subst Import. Dif Imp	Qds 19,20 Crédito Fiscal Acumulado	Qd 21 Informações Complementares	Qd 22 Dados Cont. Responsável	CS-DMA
-----------------------------	-------------------------	-----------------------	---------------------------------	------------------------------------	---------------------------------	--	--	--	-------------------------------------	--------

A primeira quia é o quadro de informações



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Arquivo DMA Impressão Ferramentas Janela Ajuda

Insc.: 073900716 Mês/Ano: 11/2012

Qd 01 Informações DMA	Qds 8,10,13 Entradas	Qds 9,11,13 Saídas	Qd 12 Demonst. de Estoque	Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis	Qd 14 Apuração do Imposto	Qds 15-18 ICMS Subst Import Dif Imp	Qds 19,20 Credito Fiscal Acumulado	Qd 21 Informações Complementares	Qd 22 Dados Cont. Responsável	CS-DMA
-----------------------------	-------------------------	-----------------------	---------------------------------	------------------------------------	---------------------------------	---	--	--	-------------------------------------	--------

Informações DMA

Nº Inscrição: 073900716 Mês/Ano: 11/2012

Motivos de Preenchimento

☐ Consolidada ☐ Mudança de Condição

☐ Retificadora ☐ Motivo de Baixa

☒ Normal

Obrigação de Preenchimento da CS-DMA

☐ Regime Especial de Escrituração Centralizada

☐ Inscrição Única

☐ Atividade de Transporte e Telecomunicações

☒ Sem Obrigação

Razão Social: BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Atividade: 4752100 - Comércio varejista especializado de equipamentos d

Município: 32308 - UBATA

☒ DMA Com Movimento ☐ DMA Sem Movimento

Data de Encerramento do Balanço: 31/12/2011

Preencher com os dados da empresa

31/12 do ano anterior

CNAE



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Consultar o Livro de Apuração do ICMS

Dentro do
Estado

Entradas

CODIFICACAO CONTABIL	NATUREZA	VALORES CONTABEIS	ICMS - VALORES FISCAIS			
			OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO		OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO	
			BASE DE CALCULO	IMPOSTO CREDITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
1-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DO ESTADO					
1-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
1-102	Compra para comercialização	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
	SUBTOTAL	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
2-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DE OUTROS					
2-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
2-102	Compra para comercialização	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	SUBTOTAL	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	TOTAL	76.704,31	69.731,18	6.079,06	0,00	0,00

Fora do
Estado



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Entradas

Arquivo DMA Impressão Ferramentas Janela Ajuda

Insc.: 073900716 Mês/Ano: 11/2012

Qd 01 Insc. Qds 8,10,13 Entradas Qds 9,11,13 Saídas Qd 12 Demonstr. de Estoque Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis Qd 14 Apuração do Imposto Qds 15-18 ICMS Subst Import/Dif Imp Qds 19,20 Crédito Fiscal Acumulado Qd 21 Informações Complementares Qd 22 Dados Cont. Responsável CS-DMA

A Entrada de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviços (Qds. 08, 10 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Entradas por Operação (Qds. 08 e 10)

Origem: 

Operação	Valor Contábil	Valores Fiscais das Operações		
		Base de Cálculo	Isentas / Não Tributadas	Outras

Entradas por UF (Quadro 08)

UF	Valor Contábil	Base de Cálculo	Isentas / Não Trib.	Outras	ICMS - Substituição Tributária	
					Petroleo/Energia	Outros Produtos
*						

TOTAL 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Entrada de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviços (Qds. 08, 10 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Entradas por Operação (Qds. 08 e 10)

Origem: do Estado (Bahia)

Operação	Valor Contábil	Valores Fiscais das Operações		
		Base de Cálculo	Isentas / Não Tributadas	Outras
Compras	13.176,58	11.978,70		1.197,88
Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Ativo Imobilizado	37.000,00			37.000,00
▶ Materiais para Uso ou Consumo				
Outras				
Total	50.176,58	11.978,70	0,00	38.197,88

Entradas por UF (Quadro 08)

UF	Valor Contábil	Base de Cálculo	Isentas / Não Trib.	Outras	ICMS - Substituição Tributária	
					Petroleo/Energia	Outros Produtos
*						

TOTAL 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Consultar o Livro de Apuração do ICMS

Dentro do
Estado

Entradas

CODIFICACAO CONTABIL	NATUREZA	VALORES CONTABEIS	ICMS - VALORES FISCAIS			
			OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO		OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO	
			BASE DE CALCULO	IMPOSTO CREDITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
1-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DO ESTADO					
1-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
1-102	Compra para comercialização	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
	SUBTOTAL	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
2-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DE OUTROS					
2-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
2-102	Compra para comercialização	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	SUBTOTAL	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	TOTAL	76.704,31	69.731,18	6.079,06	0,00	0,00

Fora do
Estado



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Entrada de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviços (Qds. 08, 10 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Entradas por Operação (Qds. 08 e 10)

Origem: do Estado (Bahia)

Operação	Valor Contábil	Valores Fiscais das Operações		
		Base de Cálculo	Isentas / Não Tributadas	Outras
Compras	13.176,58	11.978,70		1.197,88
Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Ativo Imobilizado	37.000,00			37.000,00
▶ Materiais para Uso ou Consumo				
Outras				
Total	50.176,58	11.978,70	0,00	38.197,88

Entradas por UF (Quadro 08)

UF	Valor Contábil	Base de Cálculo	Isentas / Não Trib.	Outras	ICMS - Substituição Tributária	
					Petroleo/Energia	Outros Produtos
*						

TOTAL 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Consultar o Livro de Apuração do ICMS

Dentro do
Estado

Entradas

CODIFICACAO CONTABIL	NATUREZA	VALORES CONTABEIS	ICMS - VALORES FISCAIS			
			OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO		OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO	
			BASE DE CALCULO	IMPOSTO CREDITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
1-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DO ESTADO					
1-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
1-102	Compra para comercialização	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
	SUBTOTAL	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
2-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DE OUTROS					
2-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
2-102	Compra para comercialização	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	SUBTOTAL	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	TOTAL	76.704,31	69.731,18	6.079,06	0,00	0,00

Valor sem o IPI

Fora do
Estado



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Entrada de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviços (Qds. 08, 10 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Entradas por Operação (Qds. 08 e 10)

Origem: do Estado (Bahia)

Operação	Valor Contábil	Valores Fiscais das Operações		
		Base de Cálculo	Isentas / Não Tributadas	Outras
Compras	13.176,58	11.978,70		1.197,88
Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Ativo Imobilizado	37.000,00			37.000,00
▶ Materiais para Uso ou Consumo				
Outras				
Total	50.176,58	11.978,70	0,00	38.197,88

Entradas por UF (Quadro 08)

UF	Valor Contábil	Base de Cálculo	Isentas / Não Trib.	Outras	ICMS - Substituição Tributária	
					Petroleo/Energia	Outros Produtos
*						

TOTAL 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Entrada de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviços (Qds. 08, 10 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Entradas por Operação (Qds. 08 e 10)

Origem: SAO PAULO

Entradas Fora do Estado ←

Operação	Valor Contábil	Valores Fiscais das Operações		
		Base de Cálculo	Isentas / Não Tributadas	Outras
Compras	63.527,73	57.752,48		5.775,25
Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Ativo Imobilizado				
Materiais para Uso ou Consumo				
Outras				
Total	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25

Entradas por UF (Quadro 08)

UF	Valor Contábil	Base de Cálculo	Isentas / Não Trib.	Outras	ICMS - Substituição Tributária	
					Petroleo/Energia	Outros Produtos
SP	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25		
*						
TOTAL	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25	0,00	0,00



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Consultar o Livro de Apuração do ICMS

Dentro do
Estado

Entradas

CODIFICACAO CONTABIL	NATUREZA	VALORES CONTABEIS	ICMS - VALORES FISCAIS			
			OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO		OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO	
			BASE DE CALCULO	IMPOSTO CREDITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
1-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DO ESTADO					
1-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
1-102	Compra para comercialização	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
	SUBTOTAL	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
2-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DE OUTROS					
2-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
2-102	Compra para comercialização	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	SUBTOTAL	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	TOTAL	76.704,31	69.731,18	6.079,06	0,00	0,00

Valor Fora do Estado

Fora do
Estado



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Entrada de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviços (Qds. 08, 10 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Entradas por Operação (Qds. 08 e 10)

Origem: SAO PAULO

Operação	Valor Contábil	Valores Fiscais das Operações		
		Base de Cálculo	Isentas / Não Tributadas	Outras
Compras	63.527,73	57.752,48		5.775,25
Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Ativo Imobilizado				
Materiais para Uso ou Consumo				
Outras				
Total	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25

Entradas por UF (Quadro 08)

UF	Valor Contábil	Base de Cálculo	Isentas / Não Trib.	Outras	ICMS - Substituição Tributária	
					Petroleo/Energia	Outros Produtos
SP	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25		
*						
TOTAL	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25		0,00

Diferença



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Consultar o Livro de Apuração do ICMS

Dentro do
Estado

Entradas

CODIFICACAO CONTABIL	NATUREZA	VALORES CONTABEIS	ICMS - VALORES FISCAIS			
			OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO		OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO	
			BASE DE CALCULO	IMPOSTO CREDITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
1-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DO ESTADO					
1-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
1-102	Compra para comercialização	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
	SUBTOTAL	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
2-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DE OUTROS					
2-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
2-102	Compra para comercialização	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	SUBTOTAL	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	TOTAL	76.704,31	69.731,18	6.079,06	0,00	0,00

Base de Calculo

Fora do
Estado



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Entrada de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviços (Qds. 08, 10 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Entradas por Operação (Qds. 08 e 10)

Origem: SAO PAULO

Operação	Valor Contábil	Valores Fiscais das Operações		
		Base de Cálculo	Isentas / Não Tributadas	Outras
Compras	63.527,73	57.752,48		5.775,25
Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Ativo Imobilizado				
Materiais para Uso ou Consumo				
Outras				
Total	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25

Entradas por UF (Quadro 08)

UF	Valor Contábil	Base de Cálculo	Isentas / Não Trib.	Outras	ICMS - Substituição Tributária	
					Petroleo/Energia	Outros Produtos
SP	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25		
*						
TOTAL	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25	0,00	0,00



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Entrada de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviços (Qds. 08, 10 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Entradas por Operação (Qds. 08 e 10)

Origem: SAO PAULO

Operação	Valor Contábil	Valores Fiscais das Operações		
		Base de Cálculo	Isentas / Não Tributadas	Outras
Compras	63.527,73	57.752,48		5.775,25
Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Ativo Imobilizado				
Materiais para Uso ou Consumo				
Outras				
Total	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25

Entradas por UF (Quadro 08)

UF	Valor Contábil	Base de Cálculo	Isentas / Não Trib.	Outras	ICMS - Substituição Tributária	
					Petroleo/Energia	Outros Produtos
SP	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25		
*						
TOTAL	63.527,73	57.752,48	0,00	5.775,25	0,00	0,00



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Saídas

Insc.: 073900716 Mês/Ano: 11/2012

Qd 01 Informações DMA	Qds 8,10,13 Entradas	Qds 9,11,13 Saídas	Qd 12 Demonst. de Estoque	Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis	Qd 14 Apuração do Imposto	Qds 15-18 ICMS Subst Import Dif/Imp	Qds 19,20 Crédito Fiscal Acumulado	Qd 21 Informações Complementares	Qd 22 Dados Cont. Responsável	CS-DMA
-----------------------------	-------------------------	-------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---------------------------------	---	--	--	-------------------------------------	--------

A Saída de Mercadorias e/ou Prestações de Serviços (Qds. 09, 11 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Saídas por Operação (Qds. 09 e 11)

Destino: para o Estado (Bahia) ← Saídas Dentro do Estado

Operação	Valor Contábil	Base Cálculo	Isentas/Não Trib.	Outras
Vendas	18.769,40	18.769,40		
▶ Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Outras				
Total	18.769,40	18.769,40	0,00	0,00



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Saídas

CONTABIL	FISCAL	NATUREZA	CONTABEIS	VALORES EM REAIS DE MILHARES		VALORES EM REAIS DE MILHARES	
				BASE DE CALCULO	IMPOSTO DEBITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
	5-000	SAÍDAS OU PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS PARA O ESTADO					
	5-100	VENDAS DE PRODUÇÃO PRÓPRIA OU DE TERCEIROS					
	5-102	Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00
		SUBTOTAL	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00
		TOTAL	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00

DÉBITO		APURAÇÃO		RECOLHIMENTOS	
DÉBITOS PELAS SAÍDAS	3.190,79	SALDO DEVEDOR	0,00	ICMS NORMAL	0,00
TOTAL	3.190,79	OUTRAS DEDUÇÕES	0,00	ICMS SUBSTITUTO	0,00
		OUTROS ACRÉSCIMOS	0,00	TOTAL	0,00
		ICMS A RECOLHER	0,00		
		SALDO CREDOR PRÓXIMO	2.888,27		

Dentro do Estado

Dentro do Estado

Valor Dentro do Estado



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Saídas

Insc.: 073900716 Mês/Ano: 11/2012

Qd 01 Informações DMA	Qds 8,10,13 Entradas	Qds 9,11,13 Saídas	Qd 12 Demonst. de Estoque	Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis	Qd 14 Apuração do Imposto	Qds 15-18 ICMS Subst Import Dif Imp	Qds 19,20 Crédito Fiscal Acumulado	Qd 21 Informações Complementares	Qd 22 Dados Cont. Responsável	GS-DMA
-----------------------------	-------------------------	-------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---------------------------------	---	--	--	-------------------------------------	--------

A Saída de Mercadorias e/ou Prestações de Serviços (Qds. 09, 11 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Saídas por Operação (Qds. 09 e 11)

Destino: para o Estado (Bahia) ← Saídas Dentro do Estado

Operação	Valor Contábil	Base Cálculo	Isentas/Não Trib.	Outras
Vendas	18.769,40	18.769,40		
▶ Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Outras				
Total	18.769,40	18.769,40	0,00	0,00

↑ Valor Dentro do Estado



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Saídas

CONTABIL	FISCAL	N A T U R E Z A	CONTABEIS	VALORES EM REAIS DE MILHARES		VALORES EM REAIS DE MILHARES	
				BASE DE CALCULO	IMPOSTO DEBITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
	5-000	SAÍDAS OU PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS PARA O ESTA					
	5-100	VENDAS DE PRODUÇÃO PRÓPRIA OU DE TERCEIROS					
	5-102	Venda de mercadoria adquirida ou recebida de	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00
		SUBTOTAL	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00
		TOTAL	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00

Dentro do Estado

Valor Base de Calculo



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Saídas

Insc.: 073900716 Mês/Ano: 11/2012

Qd 01 Informações DMA	Qds 8,10,13 Entradas	Qds 9,11,13 Saídas	Qd 12 Demonst. de Estoque	Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis	Qd 14 Apuração do Imposto	Qds 15-18 ICMS Subst Import Dif Imp	Qds 19,20 Crédito Fiscal Acumulado	Qd 21 Informações Complementares	Qd 22 Dados Cont. Responsável	CS-DMA
-----------------------------	-------------------------	-------------------------------	---------------------------------	------------------------------------	---------------------------------	---	--	--	-------------------------------------	--------

A Saída de Mercadorias e/ou Prestações de Serviços (Qds. 09, 11 e 13)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Saídas por Operação (Qds. 09 e 11)

Destino: para o Estado (Bahia) ← Saídas Dentro do Estado

Operação	Valor Contábil	Base Cálculo	Isentas/Não Trib.	Outras
Vendas	18.769,40	18.769,40		
▶ Transferências				
Devoluções / Anulações				
Energia Elétrica				
Comunicações				
Transportes				
Outras				
Total	18.769,40	18.769,40	0,00	0,00

↑ Base de Cálculo



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Apuração do Imposto

Qd 01	Qds 8,10,13	Qds 9,11,13	Qd 12	Qd 13	Qd 14	Qds 15-18	Qds 19,20	Qd 21	Qd 22	CS-DMA
Informações DMA	Entradas	Saídas	Demonst. de Ectoquo	Val Fiscais Dedutíveis	Apuração do Imposto	ICMS Subst Import Dif Imp	Credito Fiscal Acumulado	Informações Complementares	Dados Cont. Responsável	

Apuração do Imposto (Quadro 14)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Débito de Imposto	Crédito de Imposto	Saldo Credor Per. Seguinte: 2.888,27
Saídas Tributadas: 3.190,79	Entradas Tributadas: 6.079,06	
Outros Débitos:	Outros Créditos:	
Estorno Crédito:	Estorno Débito:	
Dif. Aliquota:	Subtotal: 6.079,06	
Total: 3.190,79	Saldo Credor Per. Anterior:	
	Total: 6.079,06	
		Conta Corrente
		Saldo Devedor: 0,00
		Deduções: 0,00
		Imposto a Recolher: 0,00



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Saídas

CONTABIL	FISCAL	N A T U R E Z A	CONTABEIS	VALORES EM R\$ DE 01/01/2017		VALORES EM R\$ DE 01/01/2017	
				BASE DE CALCULO	IMPOSTO DEBITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
	5-000	SAÍDAS OU PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS PARA O ESTA					
	5-100	VENDAS DE PRODUÇÃO PRÓPRIA OU DE TERCEIROS					
	5-102	Venda de mercadoria adquirida ou recebida de	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00
		SUBTOTAL	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00
		TOTAL	18.769,40	18.769,40	3.190,79	0,00	0,00

DÉBITO

DÉBITOS PEL

TOTAL

APURAÇÃO

3.190,79

3.190,79

OUTROS ACRÉSCIMOS

ICMS A RECOLHER

SALDO CREDOR PRÓXIMO PERÍODO

RECOLHIMENTOS

0,00

0,00

0,00

0,00

2.888,27

ICMS NORMAL

ICMS SUBSTITUTO

TOTAL

0,00

0,00

0,00

Dentro do Estado

Dentro do Estado

Saldo Devedor



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Apuração do Imposto

Qd 01 Informações DMA Qds 8,10,13 Entradas Qds 9,11,13 Saídas Qd 12 Demonstrativo de Ectiqua Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis **Qd 14 Apuração do Imposto** Qds 15-18 ICMS Subst Import Dif Imp Qds 19,20 Crédito Fiscal Acumulado Qd 21 Informações Complementares Qd 22 Dados Cont. Responsável CS-DMA

A Apuração do Imposto (Quadro 14)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Débito de Imposto		Crédito de Imposto		Conta Corrente	
Saídas Tributadas:	3.190,79	Entradas Tributadas:	6.079,06	Saldo Credor Per. Seguinte:	2.888,27
Outros Débitos:		Outros Créditos:		Saldo Devedor:	0,00
Estorno Crédito:		Estorno Débito:		Deduções:	0,00
Dif. Aliquota:		Subtotal:	6.079,06	Imposto a Recolher:	0,00
Total:	3.190,79	Saldo Credor Per. Anterior:			
		Total:	6.079,06		

Valor Devedor



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Consultar o Livro de Apuração do ICMS

Dentro do
Estado

Entradas

CODIFICACAO CONTABIL	NATUREZA	VALORES CONTABEIS	ICMS - VALORES FISCAIS			
			OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO		OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO	
			BASE DE CALCULO	IMPOSTO CREDITADO	ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS	OUTRAS
1-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DO ESTADO					
1-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
1-102	Compra para comercialização	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
	SUBTOTAL	13.176,58	11.978,70	2.036,38	0,00	0,00
2-000	ENTRADAS OU AQUISIÇÕES DE SERVIÇOS DE OUTROS					
2-100	COMPRAS PARA INDUSTRIALIZAÇÃO, PRODUÇÃO RURA					
2-102	Compra para comercialização	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	SUBTOTAL	63.527,73	57.752,48	4.042,68	0,00	0,00
	TOTAL	76.704,31	69.731,18	6.079,06	0,00	0,00

Fora do
Estado

Crédito do Imposto



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Apuração do Imposto

Qd 01 Informações DMA Qds 8,10,13 Entradas Qds 9,11,13 Saídas Qd 12 Demonstrativo de Ectiqua Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis **Qd 14 Apuração do Imposto** Qds 15-18 ICMS Subst Import Dif Imp Qds 19,20 Crédito Fiscal Acumulado Qd 21 Informações Complementares Qd 22 Dados Cont. Responsável CS-DMA

Apuração do Imposto (Quadro 14)

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA
Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

Débito de Imposto

Saídas Tributadas:	3.190,79
Outros Débitos:	
Estorno Crédito:	
Dif. Aliquota:	
Total:	3.190,79

Crédito de Imposto

Entradas Tributadas:	6.079,06
Outros Créditos:	
Estorno Débito:	
Subtotal:	6.079,06
Saldo Credor Per. Anterior:	2.888,27
Total:	8.967,33

Saldo Credor Per. Seguinte: 2.888,27

Conta Corrente

Saldo Devedor:	0,00
Deduções:	0,00
Imposto a Recolher:	0,00

Saldo Credor = C > D



Valor Credor

O Saldo Credor apurado deverá ser informado aqui na próxima DMA (mês seguinte)



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Informações Complementares



Qd 01	Qds 8,10,13	Qds 9,11,13	Qd 12	Qd 13	Qd 14	Qds 15-18	Qds 19,20	Qd 21	Qd 22	CS-DMA
Informações DMA	Entradas	Saídas	Demonst. de Estoque	Val Fiscais Dedutíveis	Aprovação do Imposto	ICMS Subst Import/Dif Imp	Credito Fiscal Acumulado	Informações Complementares	Dados Cont. Responsável	

Confirmar alterações			
Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA			
Mês/Ano Referência: 11/2012		Modo de Preenchimento: Digitação	
Mensal			
	Procedente do Sul / Sudeste (Alíquota 7%)	Procedente do Norte / NE / C. Oeste (Alíquota 12%)	Procedente do Estado ou exterior (Alíquota 17%)
ICMS Creditado na Compra e/ou Transferência para o Ativo			
ICMS Creditado na Compra e/ou Transf. de Material para Uso ou Consumo			
Nº Empregados no Último dia do Mês: 1	Valor Devido de COFINS:	Kwh Consumidos no Período: 100	



Quantidade de Empregados



Consumo de Energia

DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Contabilista responsável



Qd 01 Informações DMA	Qds 8,10,13 Entradas	Qds 9,11,13 Saídas	Qd 12 Demonst. de Balanço	Qd 13 Val Fiscais Dedutíveis	Qd 14 Apuração do Imposto	Qds 15-18 ICMS Subst Import. Dif. Imp	Qds 19,20 Crédito Fiscal Acumulado	Qd 21 Informações Complementares	Qd 22 Dados Cont. Responsável	CS-DMA
-----------------------------	-------------------------	-----------------------	---------------------------------	------------------------------------	---------------------------------	---	--	--	-------------------------------------	--------

Dados do Contabilista/Responsável e Cadastramento de Senha do Contador

Inscrição / Razão Social: 073900716 - BAHIA COMP AUTOMACAO COMERCIAL LTDA

Mês/Ano Referência: 11/2012 Modo de Preenchimento: Digitação Mensal

CPF: 856.810.405-34 CRC: 053 UF: BA Tipo: P Classificação: 1 Profissional

Nome: Leonardo Moreira Santos DDD: 0073 Tel: 32452994 Ramal:

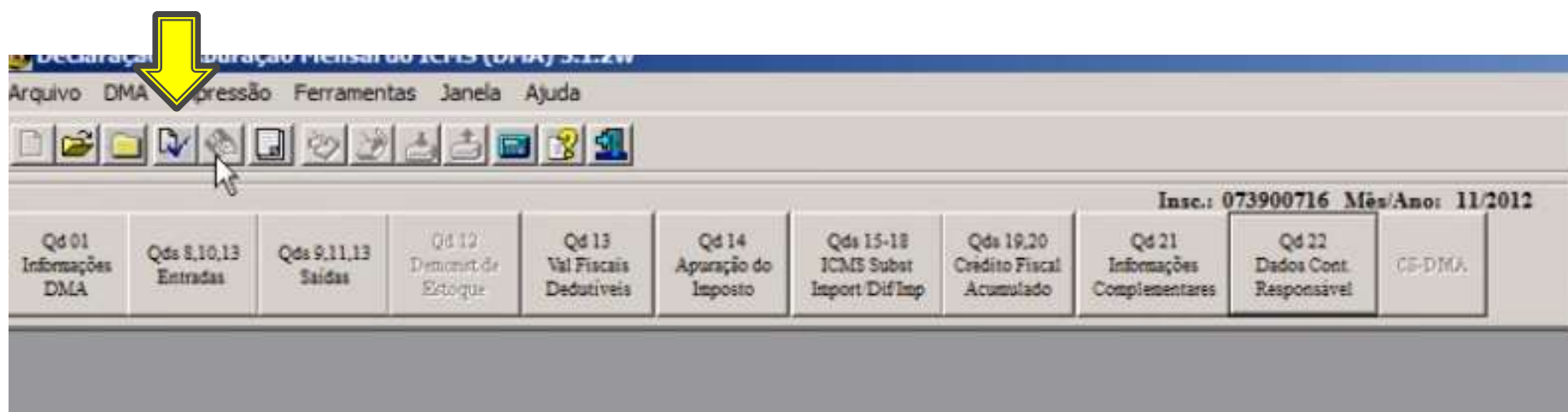
Cidade: RUA FAZ AGUA BOA Nº: 000000001

Bairro: ZONA RURAL UF: BA Município: UBATA CEP: 45550000

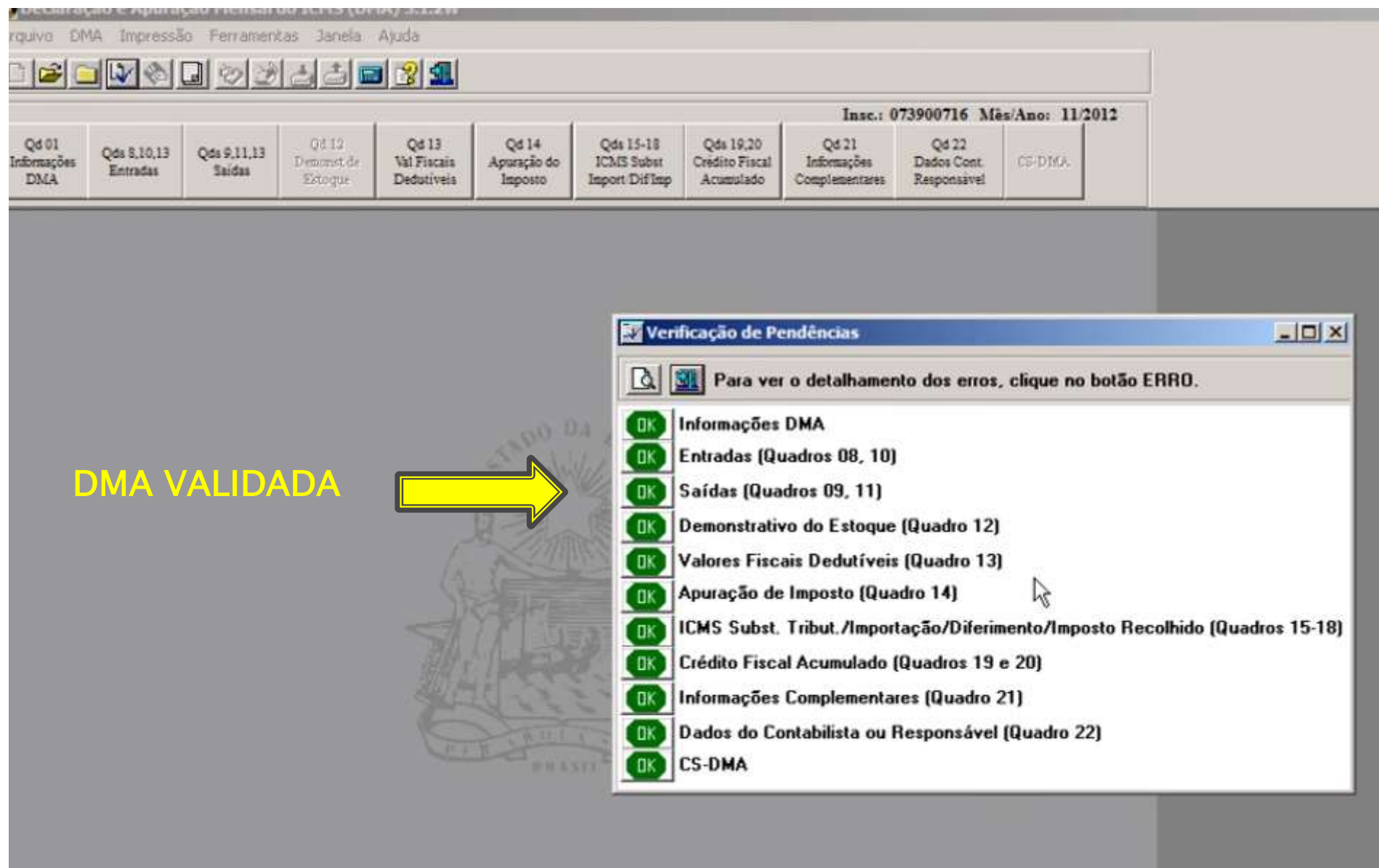


DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Verificar Pendências



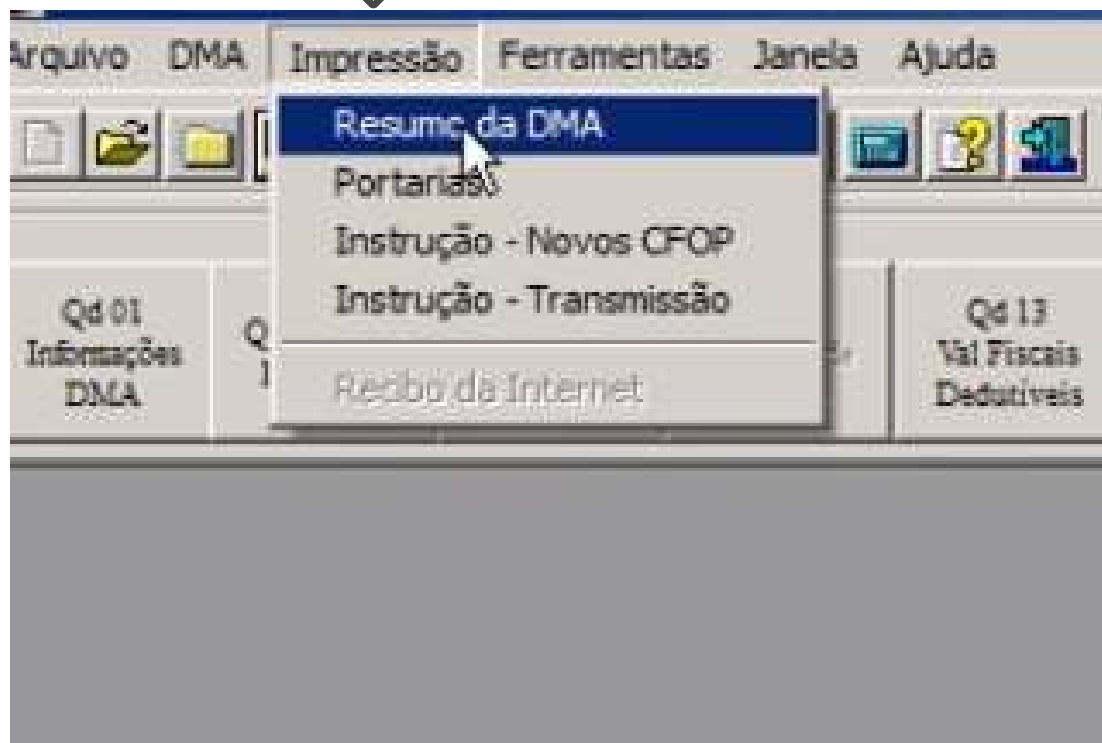
DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação



Impressão do Resumo



DMA – Declaração Mensal de Arrecadação

Impressão do Resumo

Insc.: 073900716 Mês/Ano: 11/2012

Qd 01	Qds 8,10,13	Qds 9,11,13	Qd 12	Qd 13	Qd 14	Qds 15-18	Qds 19,20	Qd 21	Qd 22	CS-DMA
Informações DMA	Entradas	Saídas	Demonst. de Estoque	Val Fiscais Dedutíveis	Apur. Imp.	ICMS Subst Import/Dif Imp	Crédito Fiscal Acumulado	Informações Complementares	Dados Cont. Responsável	

RESUMO DA DMA

Página 1 de 1

Saídas tributadas.....:	3.190,79
TOTAL:	3.190,79
Crédito de Imposto:	

Entradas tributadas.....:	6.079,06
Sub-Total:	6.079,06
TOTAL:	6.079,06
Conta Corrente:	

Saldo devedor.....:	0,00
Deduções.....:	0,00
Imposto a recolher.....:	0,00
Saldo credor para o período seguinte:	2.888,27

QUADROS 15, 16, 17 e 18 - ICMS SUBST. E IMPORTAÇÃO PERIMENTO/IMP. RECOLHIDO	
QUADRO 19 - CRÉDITO FISCAL ACUMULADO NA EXPORTAÇÃO MERCADORIAS	

Saldo Credor