ANEXO E-28

PLANILHA PARA PAGAMENTO DO DIFERENCIAL DE ALIQUOTAS E DA ANTECIPAÇÃO PELA SAÍDA DAS MERCADORIAS CONFORME DECISÃO JUDICIAL

Apuração do ICMS devido por antecipação tributária ou diferencial de alíquotas efetuada no mês da saída da mercadoria com base na decisão judicial nº xxxxxx.

NOME OU RAZÃO SOCIAL:

CNPJ:

IE:

MÊS DA APURAÇÃO :

DADOS DA ENTRADA DOS PRODUTOS												DADOS DA SAÍDA DOS PRODUTOS						Apuração do DIFAL		
Data da entrada	Descrição do produto	NCM do produto	Qtde	Valor unitário	Aliquota	Nº NF-e	Data emissão	Chave de Acesso da NF-e	CNPJ remetente	UF remetente	Data da saída	Nº da NF-e / NFC-e ou COO do Cupom Fiscal	nº ECF	Chave da NF-e / NFC-e	Qtde	Valor unitário	Alíquota	Diferença de alíquota	Base de cálculo	ICMS devido
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S (S= R-F)	T (T=E*P)	U (U=S*T)

Totalizar a coluna T de acordo com os campos da GIA-SN conforme abaixo. Utilizar filtros nas colunas F e R:

Valor das entradas interestaduais com alíquota interestadual de 12%:

Base de cálculo do imposto devido cuja alíquota interna é de 17%

Base de cálculo do imposto devido cuja alíquota interna é de 25%

Valor das entradas interestaduais com alíquota interestadual 4%

Base de cálculo do imposto devido cuja alíquota interna é de 12%:

Base de cálculo do imposto devido cuja alíquota interna é de 17%

Base de cálculo do imposto devido cuja alíquota interna é de 25%

Base de cálculo do imposto devido RICMS, Lv. I, art. 46, § 4º, nota 06