

C T D

SPED Fiscal – Bloco H

Horário: 16:00h

Ministrante: Cleiton Antunes

C T D

O que será abordado nesse treinamento?

- ✓ Visão geral do Bloco H;
- ✓ Prazos;
- ✓ Registros;
- ✓ Exemplos no Sistema Domínio Escrita Fiscal;
- ✓ Tira Dúvidas;

Visão Geral

- ✓ Este registro deve ser apresentado para discriminar os valores totais dos itens/produtos do inventário realizado em 31 de dezembro de cada exercício, ou nas demais datas estabelecidas pela legislação fiscal ou comercial;
- ✓ O PVA indicará uma advertência caso a EFD de fevereiro não contenha um Registro H005 com o campo DT_INV preenchido com a data de 31/12 do ano anterior e o campo MOT_INV preenchido com "01".

Prazo

- ✓ O inventário deverá ser apresentado no arquivo da EFD-ICMS/IPI até o segundo mês subsequente ao evento. Exemplo:
 - Inventário realizado em 31/12/08 deverá ser apresentado na EFD-ICMS/IPI de período de referência fevereiro de 2009.
- ✓ As empresas que exerçam as atividades descritas na CNAE-Fiscal dos códigos 4681-8/01 e 4681-8/02 deverão apresentar este registro, mensalmente utilizando o indicador "MOT_INV" o código "01".

Registros

- ✓ H001 – Abertura do Bloco H;
- ✓ H005 – Totais do Inventário;
- ✓ H010 – Inventário;
- ✓ H020 – Informação Complementar do Inventário;
- ✓ H030 – Informações Complementares / ST;
- ✓ H990 – Encerramento do Bloco H.

Registros

- ✓ H005 – Totais do Inventário;
 - Motivo 1 – No final do Período;
 - Motivo 2 – Mudança da forma de tributação;
 - Motivo 3 – Baixa cadastral e outras situações;
 - Motivo 4 – Na alteração de regime de pagamento;
 - Motivo 5 – Por determinação do fisco;
 - Motivo 6 – Controle das mercadorias sujeitas ao ST.

Registros

- ✓ H005 – Totais do Inventário;
 - Motivo **1, 3 e 5**.

Registros

- ✓ H005 – Totais do Inventário;
 - **Motivo 2** – Mudança da forma de tributação (ICMS);
 - Será gerado quando houver alteração da forma de tributação de algum produto, exemplo: Exclusão do regime do ST ou Inclusão em Crédito Presumido.

Registros

- ✓ H005 – Totais do Inventário;
 - **Motivo 4** – Na alteração de regime de pagamento;
 - Este motivo será utilizado na alteração de regimes de tributação do ICMS e existe a necessidade de levantamento do ICMS do estoque da empresa.

Registros

- ✓ H005 – Totais do Inventário;
 - **Motivo 6** – Controle das mercadorias sujeitas ao ST;
 - Utilizado em casos de levantamento de estoque para empresas que possuem cálculo do Ressarcimento/Complemento do ICMS ST (RS);
 - É gerado em conjunto dos registros C180, C181 e C185.

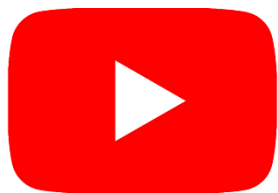
C T D

Soluções

- ✓ [Meios de Importação de Cadastros de Produtos e seus Saldos Finais](#)
- ✓ [Como importar o Saldo Final dos Produtos através de conjunto de dados utilizando planilha de Excel?](#)
- ✓ [Como importar o saldo final dos produtos para gerar o inventário?](#)

CTD

Redes Sociais



Youtube: Treinamentos ao vivo todos os dias.

@CentraldeSolucoes_tr

Acesse: <https://bit.ly/3EEALvN>



Instagram: Publicações todos os dias com dicas, informações de treinamentos..

@CentraldeSolucoes_tr

Acesse: <https://bit.ly/3nVNMeP>



Telegram: Divulgação dos treinamentos, novidades do sistema e dicas.

Acesse: <https://bit.ly/3u91A6n>

OBRIGADO