



NATUREZA: AÇÃO FISCAL

TERMO DE APREENSÃO E DEPÓSITO Nº: 1169363-9

STATUS TAD: PROCESSADO

N. CONTROLE: 53631711202317097

STATUS CCF: OMISSO.

Em procedimento de fiscalização realizado em **17/11/2023 às 17:09:29 horas**, na Unidade Fazendária UOF **SUPERINTENDÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO**, no desempenho das competências atribuídas aos Servidores do Grupo de Tributação, Arrecadação e Fiscalização conferidas pela Lei Complementar nº 98/2001, ficaram evidenciados os seguintes fatos/ocorrências:

LOCAL ONDE FOI CONSTATADA A IRREGULARIDADE: **POSTO FISCAL ELETRÔNICO - MODAIS**

NOTAS FISCAIS Nº.: **156.**

INFRAÇÃO: **Artigos 2º, §1º, incisos IV-A e V-A (da Incidência); 3º, incisos XIII-A e XIV-A (do Fato Gerador); 6º, inciso IX-A e §3º-A (da Base de Cálculo); 14, 15, inciso III e §5º, §6º, §7º c/c artigo 49-A (da Alíquota); 16, §9º (do Contribuinte); 18, §2º, §3º e §4º (do Responsável ou Substituto); 17, inciso XI (da Obrigação Principal); 23, inciso I alínea "k", inciso II alínea "d" e inciso III alínea "c-1" (do Local da Operação ou Prestação); artigo 25, §7º e §8º (da Compensação do Imposto); 39-B (do Lançamento de Ofício); todos da Lei Estadual 7.098/1998..**

PENALIDADE: **Artigo 47-E, inciso I, alínea "n" da Lei Estadual 7.098/1998..**

INFORMAÇÕES ADICIONAIS: **Falta de recolhimento do ICMS incidente sobre operação com mercadoria destinada a não contribuinte do imposto, conforme Emenda Constitucional 87/2015..**

Fica o(a) Contribuinte **SAE DIGITAL S.A INTIMADO(A)** a regularizar a infração apontada no prazo de 30 dia(s) úteis, exibindo a prova do pagamento do imposto devido, ou, se for o caso, dos elementos que provem a regularidade da situação do contribuinte ou das mercadorias perante o Fisco.

Declarou o(a) Sr.(a) **BRASPRESS TRANSPORTES URGENTES LTDA**, Inscrição Estadual/CNPJ/CPF: **48740351000912**, domiciliado à **R B - E, Nº. 510**, Município **CUIABÁ-MT**, perante nós, que se responsabiliza pela boa guarda das mercadorias objeto deste TAD, obrigando-se sob as penas da Lei a entregá-las em bom estado de conservação, depois de convenientemente notificado a fazê-lo. Em se tratando de animais, responsabiliza-se pela entrega dos mesmos em perfeito estado físico e sanitário.

Fica o transportador, abaixo identificado, solidariamente responsável pelas mercadorias por ele transportadas, assim compreendido o conteúdo dos volumes transportados, conforme disposto no artigo 5º da Lei Complementar nº 87/1996 c/c art. 18, IV, da Lei nº 7.098/1998 e com o art. 37, IV, do RICMS/MT, aprovado pelo Decreto Estadual nº 2.212/2014.

O presente TAD **importará** na retenção das mercadorias nos termos do artigo 20 da Portaria 075/2021 - SEFAZ e artigo 952 do RICMS/MT, ficando o crédito tributário formalmente constituído conforme artigo 39-B da Lei 7098/1998 c/c artigo 966 do RICMS/MT. O risco de perecimento natural ou perda de valor da coisa retida é do proprietário ou do detentor da mercadoria no momento da apreensão, conforme previsto no Art. 956 do RICMS/MT.

REMETENTE				TOTAL DO CÁLCULO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO	
NOME:	SAE DIGITAL S.A			MERCADORIA:	71.055,19
CNPJ/CPF:	25.174.365/0002-44	IE:		SEGURO:	0,00
RUA:	RUA AUGUSTA 2840			IPI:	0,00
Nº.:	1200	BAIRRO:		FRETE:	0,00
MUNICÍPIO:		UF:		OUTROS:	0,00
DESTINATÁRIO				VALOR TOTAL:	24.772,40
NOME:	M J UHDE ME			MARGEM DE LUCRO:	0,00
CNPJ/CPF:	11.417.108/0001-09	IE:		BASE DE CÁLCULO:	24.772,40
RUA:	AVENIDA NEVES			BASE DE CÁLCULO REDUZIDA:	24.772,40
Nº.:	450	BAIRRO:	CENTRO LESTE	ICMS CALCULADO:	4.211,31
MUNICÍPIO:	PRIMAVERA DO LESTE	UF:	MT	CRÉDITO DE ORIGEM:	1.734,06
TRANSPORTADOR				CRÉDITO DE ORIGEM GNRE:	0,00
NOME:	BRASPRESS TRANSPORTES URGENTES LTDA			ICMS DEVIDO:	2.477,25
CNPJ/CPF:	48.740.351/0009-12	IE:	13.247.414-0	FUNDO DE ERRADICAÇÃO À POBREZA:	0,00
RUA:	R B - E			ICMS TOTAL:	2.477,25
Nº.:	510	BAIRRO:	DISTRITO INDUSTRIAL	MULTA:	1.486,35
MUNICÍPIO:	CUIABÁ	UF:	MT	MULTA FUNDO DE ERRAD. À POBREZA:	0,00
CONDUTOR:	378.062.701-91 - ANTONIO GONCALVES DE OLIVEIRA			TOTAL A RECOLHER (Sem TSE):	3.963,60
OBSERVAÇÃO: TAD COM INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR.					

Sujeito Passivo ou Transportador

Depositário

Autor: JOSE CARLOS BEZERRA LIMA - Mat. 536371941
FISCAL DE TRIBUTOS ESTADUAIS

Eu, _____, declaro que me fora entregue as mercadorias/documentos constantes deste TAD estando em perfeito estado de conservação.



NATUREZA: AÇÃO FISCAL

TERMO DE APREENSÃO E DEPÓSITO Nº: 1169363-9

STATUS TAD: PROCESSADO

N. CONTROLE: 53631711202317097

STATUS CCF: OMISSO.

NÚMERO DA NOTA FISCAL: 156		CHAVE NFE: 35231125174365000244550010000001561563035090			
MERCADORIA:	71.055,19	OUTROS:	0,00	FRETE:	0,00
IPI:	0,00	SEGURO:	0,00	VALOR TOTAL:	71.055,19

1 - CÁLCULO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO					
VALOR TRIBUTADO:		24.772,40	CRÉDITO DE ORIGEM GNRE:		0,00
MARGEM DE LUCRO:	0,00%	0,00	ICMS DEVIDO:		2.477,25
BASE DE CÁLCULO:		24.772,40	FUNDO DE ERRADICAÇÃO À POBREZA:	0,00%	0,00
REDUCAO DE BASE DE CÁLCULO:	0,00%	24.772,40	MULTA FUNDO DE ERRAD. À POBREZA:	60,00%	0,00
ICMS CALCULADO:	17,00%	4.211,31	MULTA PERCENTUAL ICMS DEVIDO:	60%	1.486,35
CRÉDITO DE ORIGEM:		1.734,06	MULTA EM UPFMT:	0	0,00
			TOTAL A RECOLHER (Sem TSE):		3.963,60
OBSERVAÇÕES:					
FALTA DE RECOLHIMENTO DO DIFAL EC 87/15					

Sujeito Passivo ou Transportador

Depositário

Autor: JOSE CARLOS BEZERRA LIMA - Mat. 536371941
FISCAL DE TRIBUTOS ESTADUAIS

Reimpresso



NATUREZA: AÇÃO FISCAL

TERMO DE APREENSÃO E DEPÓSITO Nº: 1169363-9

STATUS TAD: PROCESSADO

N. CONTROLE: 53631711202317097

STATUS CCF: OMISSO.

INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR:

Este Termo de Apreensão e Depósito TAD-e está sendo lavrado a partir da ocorrência infracional constante no Termo de Notificação Fiscal/Trânsito de Mercadoria - TFT-e finalidade Constatação de Irregularidade n. 11693638; nos termos do par. terceiro do Art. 951-A e par. único do Art. 951-B do RICMS/MT; Art. 10 da Portaria 075/2021 - SEFAZ. Fica o contribuinte notificado do registro de descumprimento de obrigações tributárias, formalizado via TFT-e Constatação de Irregularidade n. 11693638, conforme Art. 9º da Portaria 075/2021 - SEFAZ.

Este Termo de Apreensão e Depósito TAD-e formaliza e constitui crédito tributário em conformidade com o disposto nos artigos 960, 966 e 967 do RICMS/MT, cuja expedição e autoria foi dada por chancela do Superintendente de Fiscalização-SUFIS, conforme disposto no § 1º do art. 14 da Portaria 075/2021-SEFAZ.

Unidade responsável pelo Termo de Apreensão e Depósito: SUPERINTENDÊNCIA DE FISCALIZAÇÃO da SEFAZ/MT - SUFIS

Unidade de Análise de Impugnação de Lançamento: CJIC/UCAT (Coordenadoria de Julgamento de Impugnação de Crédito Tributário)

Local para impugnação via sistema e-process: <http://www.sefaz.mt.gov.br/eprocess/util/ViewMenuEProcessModAberto.jsp>

Endereço Av. Rubens de Mendonça nº. 3415 - Centro Político Administrativo CEP: 78050-903 - Cuiabá-MT Fone: (65)3617-2900

Sujeito Passivo ou Transportador

Depositário

Autor: JOSE CARLOS BEZERRA LIMA - Mat. 536371941
FISCAL DE TRIBUTOS ESTADUAIS

Reimpresso



TFT-e CONSTATAÇÃO DE IRREGULARIDADE Nº: 1169363-8

No dia **17/11/2023 às 17:09:28 horas**, na Unidade Fazendária UOF **POSTO FISCAL ELETRÔNICO - MODAIS**, no desempenho das competências atribuídas aos Servidores do Grupo de Tributação, Arrecadação e Fiscalização conferidas pela Lei Complementar nº 98/2001, iniciou-se o procedimento de fiscalização nos termos do Art. 951-A, Art. 951-B c/c Art. 939, inc. I, ambos do Decreto Estadual 2.212/2014 (RICMS-MT), ficando evidenciado os seguintes fatos/ocorrências:

DATA/HORA INÍCIO FISCALIZAÇÃO: 17/11/2023 às 17:02:54 horas	DATA/HORA FIM FISCALIZAÇÃO: 17/11/2023 às 17:09:28 horas
--	---

NOTAS FISCAIS Nº.: **156.**

CONDUTOR: **ANTONIO GONCALVES DE OLIVEIRA - 378.062.701-91**

TRANSPORTADOR: **BRASPRESS TRANSPORTES URGENTES LTDA - 48.740.351/0009-12**

REMETENTE: **SAE DIGITAL S.A - 25.174.365/0002-44**

DESTINATÁRIO: **M J UHDE ME - 11.417.108/0001-09**

TIPO SUJEITO PASSIVO: **Remetente**

PLACA: **GIQ3E22**

MERCADORIA RETIDA: **Sim**

FATOS: **FALTA DE RECOLHIMENTO DO ICMS DESTACADO NA NOTA FISCAL**

A Situação acima descrita indica a possibilidade da INFRAÇÃO: Artigos 2º, §1º, incisos IV-A e V-A (da Incidência); 3º, incisos XIII-A e XIV-A (do Fato Gerador); 6º, inciso IX-A e §3º-A (da Base de Cálculo); 14, 15, inciso III e §5º, §6º, §7º c/c artigo 49-A (da Alíquota); 16, §9º (do Contribuinte); 18, §2º, §3º e §4º (do Responsável ou Substituto); 17, inciso XI (da Obrigação Principal); 23, inciso I alínea "k", inciso II alínea "d" e inciso III alínea "c-1" (do Local da Operação ou Prestação); artigo 25, §7º e §8º (da Compensação do Imposto); 39-B (do Lançamento de Ofício); todos da Lei Estadual 7.098/1998..; e da PENALIDADE: Artigo 47-E, inciso I, alínea "n" da Lei Estadual 7.098/1998..

Conforme parágrafo 3º do Art. 951-A do RICMS-MT, este TFT-e servirá como subsídio à formalização do crédito tributário, caracterizada a ocorrência infracional, em conformidade com o disposto nos artigos 960, 966 e 967 do RICMS-MT.

Fica o(a) Contribuinte SAE DIGITAL S.A INTIMADO(A) a regularizar possível infração apontada, conforme o prazo fixado no TAD lavrado em decorrência deste instrumento.

TOTAL DO CÁLCULO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO

MERCADORIA:	71.055,19	ICMS CALCULADO:	4.211,31
SEGURO:	0,00	CRÉDITO DE ORIGEM:	1.734,06
IPI:	0,00	CRÉDITO DE ORIGEM GNRE:	0,00
FRETE:	0,00	ICMS DEVIDO:	2.477,25
OUTROS:	0,00	FUNDO DE ERRADICAÇÃO À POBREZA:	0,00
VALOR TOTAL:	24.772,40	ICMS TOTAL:	2.477,25
MARGEM DE LUCRO:	0,00	MULTA:	1.486,35
BASE DE CÁLCULO:	24.772,40	MULTA FUNDO DE ERRAD. À POBREZA:	0,00
BASE DE CÁLCULO REDUZIDA:	24.772,40	TOTAL A RECOLHER (Sem TSE):	3.963,60

OBSERVAÇÃO: **TFT-e COM INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR E ANEXO.**

Contribuinte ou Transportador

Autor: **ANDRE CEZAR FONSECA GEAROLA - Mat. 419877052**
AGENTE DE ADMINISTRAÇÃO FAZENDÁRIA



TFT-e CONSTATAÇÃO DE IRREGULARIDADE Nº: 1169363-8

NÚMERO DA NOTA FISCAL: 156		CHAVE NFE: 35231125174365000244550010000001561563035090			
MERCADORIA:	71.055,19	OUTROS:	0,00	FRETE:	0,00
IPI:	0,00	SEGURO:	0,00	VALOR TOTAL:	71.055,19

1 - CÁLCULO DO CRÉDITO TRIBUTÁRIO					
VALOR TRIBUTADO:		24.772,40	CRÉDITO DE ORIGEM GNRE:		0,00
MARGEM DE LUCRO:	0,00%	0,00	ICMS DEVIDO:		2.477,25
BASE DE CÁLCULO:		24.772,40	FUNDO DE ERRADICAÇÃO À POBREZA:	0,00%	0,00
REDUCAO DE BASE DE CÁLCULO:	0,00%	24.772,40	MULTA FUNDO DE ERRAD. À POBREZA:	60,00%	0,00
ICMS CALCULADO:	17,00%	4.211,31	MULTA PERCENTUAL ICMS DEVIDO:	60%	1.486,35
CRÉDITO DE ORIGEM:		1.734,06	MULTA EM UPFMT:	0	0,00
			TOTAL A RECOLHER (Sem TSE):		3.963,60
OBSERVAÇÕES: FALTA DE RECOLHIMENTO DO DIFAL EC 87/15					

Contribuinte ou Transportador

Autor: ANDRE CEZAR FONSECA GEAROLA - Mat. 419877052
AGENTE DE ADMINISTRAÇÃO FAZENDÁRIA



TFT-e CONSTATAÇÃO DE IRREGULARIDADE Nº: 1169363-8

INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR:

MERCADORIA(S) DESTINADA(S) A PESSOA FÍSICA OU JURÍDICA NÃO INSCRITA NO CADASTRO DESTA SEFAZ, CONFORME PRECONIZADO NA EMENDA CONSTITUCIONAL 87/2015, LEI ESTADUAL 10.337/2015, REGULAMENTADA NO DECRETO 381/2015, BEM COMO DISCIPLINADO PELO CONVÊNIO ICMS 93/2015. RESSALTA-SE QUE A COBRANÇA É REFERENTE À PARTILHA DOS TRIBUTOS DEVIDOS PELO REMETENTE, AO ESTADO DE MATO GROSSO. POR ESTA RAZÃO, FICA SUJEITA A TRIBUTAÇÃO NOS MOLDES DOS ARTIGOS 2º, §1º, IV-A e V-A, 3º, XIII-A E XIV-A, TODOS DO RICMS/MT E DO ARTIGO 14, DA LEI ESTADUAL 7.098/98.

CT-e:3523 1148 7403 5101 6240 5700 0000 2268 0114 0866 8700

NF-e:3523 1125 1743 6500 0244 5500 1000 0001 5615 6303 5090

Lei 7098/98:

Art. 2º O imposto incide sobre: ...

§ 1º O imposto incide também: ...

IV-A - sobre a operação, realizada por remetente de outra unidade federada, que destinar bem ou mercadoria a consumidor final, não contribuinte do imposto, localizado no território mato-grossense; (Acrescentado pela Lei 10.337/15, efeitos a partir de 1º/01/2016)

Art. 3º Considera-se ocorrido o fato gerador do imposto no momento: ...

XIII-A - da saída do bem ou mercadoria do estabelecimento de contribuinte localizado em outra unidade federada, com destino a consumidor final, não contribuinte do imposto, localizado neste Estado; (Acrescentado pela Lei 10.337/15, efeitos a partir de 1º/01/2016)

Art. 6º A base de cálculo do imposto é: (...)

IX-A - nas hipóteses dos incisos XIII-A e XIV-A do Art. 3º, o valor da operação ou da prestação, observado o disposto no § 3º-A deste artigo; (...)

§ 3º-A Para fins do estatuído no inciso IX-A deste artigo, nas hipóteses dos incisos XIII-A e XIV-A do Art. 3º, a base de cálculo é igual ao valor da operação ou preço do serviço constante no documento fiscal, respeitado, inclusive, o disposto no § 1º também deste artigo. (...)

Art. 15 Quanto à alíquota, deverão, ainda, ser observadas as seguintes regras: ...

III - nas hipóteses dos incisos XIII-A e XIV-A do Art. 3º, a alíquota corresponderá à diferença entre a alíquota deste Estado, aplicável à operação ou prestação interna, e a alíquota interestadual da unidade federada de origem, observadas as disposições dos §§ 5º, 6º e 7º deste artigo.

§ 5º Para fins do disposto no inciso III do caput deste artigo, quando destinar bem, mercadoria ou serviço a este Estado, incumbe ao remetente ou ao prestador de serviço, conforme o caso:

I - utilizar a alíquota interna deste Estado para calcular o ICMS total devido na operação ou prestação;

II - utilizar a alíquota interestadual prevista para a operação ou prestação, para o cálculo do imposto devido à unidade federada de origem;

III - recolher a diferença entre o imposto calculado em conformidade com o disposto nos incisos I e II deste parágrafo ao Estado de Mato Grosso, na forma e prazos previstos no regulamento desta Lei e em normas complementares editadas pela Secretaria Adjunta da Receita Pública da Secretaria de Estado de Fazenda.

Art. 18 Fica atribuída a responsabilidade pelo pagamento do imposto e acréscimos legais devidos pelo sujeito passivo, pelos atos e omissões que praticarem e que concorrerem para o não cumprimento da obrigação tributária:

§ 2º Observado o disposto no regulamento desta Lei, nas hipóteses de que tratam os incisos XIII, XIII-A, XIV e XIV-A do Art. 3º, a responsabilidade pelo recolhimento do imposto correspondente à diferença entre a alíquota interna e a interestadual fica atribuída: (Acrescentado pela Lei 10.337/15, efeitos a partir de 1º/01/2016)

I - ao destinatário mato-grossense, quando este for contribuinte do imposto;

II - ao remetente ou ao prestador de serviço estabelecido na unidade federada de origem, quando o destinatário mato-grossense não for contribuinte do imposto.

§ 3º Na hipótese do § 2º deste artigo, quando o destinatário mato-grossense do bem, mercadoria ou serviço não for contribuinte do imposto e o prestador de serviço de transporte não for estabelecido na unidade federada de origem, fica atribuída ao remetente do bem ou mercadoria a responsabilidade, na condição de substituto tributário, pelo recolhimento da diferença devida a este Estado, relativamente à prestação de serviço de transporte.

Art. 47-E O descumprimento das obrigações principal e acessórias, instituídas pela legislação do imposto, fica sujeito às seguintes penalidades: I - infrações relativas ao recolhimento do imposto:

n) falta de recolhimento do imposto em hipótese não prevista nas alíneas a a m deste inciso - multa equivalente a 60% (sessenta por cento) do valor do imposto; LEI Nº 10.978, DE 29 DE OUTUBRO DE 2019

Este TFT-e foi convertido no TAD n. 11693639

Unidade responsável pelo TFT-e Constatação de Irregularidade: COORD. DE FISCALIZAÇÃO FIXA DE TRÂNSITO da SEFAZ/MT - CFFT/SUCIT
Endereço Av. Rubens de Mendonça nº. 3415 - Centro Político Administrativo CEP: 78050-903 - Cuiabá-MT Fone: (65)3617-2900

Sujeito Passivo ou Transportador

Autor: ANDRE CEZAR FONSECA GEAROLA - Mat. 41987705
AGENTE DE ADMINISTRAÇÃO FAZENDÁRIA

IDENTIFICAÇÃO DO EMITENTE

SAE DIGITAL S.A.

CNPJ/CPF: 25.174.365/0002-44

DANFE

Documento Auxiliar da
Nota Fiscal Eletrônica0 - ENTRADA
1 - SAÍDA

1

No: 156
Série: 1
Folha(s): 01/03

CHAVE ACESSO

3523 1125 1743 6500 0244 5500 1000 0001 5615 6303 5090

Consulta de autenticidade no portal da NF-e
www.nfe.fazenda.gov.br/portal

NATUREZA DE OPERAÇÃO

VENDA MERC. RECEB. TERC. DESTINADA A NAO CONTRIBUINTE/
REMESS

INSCRIÇÃO ESTADUAL DO SUBST. TRIBUT.

PROTOCOLO DE AUTORIZAÇÃO DE USO

135231929250074 - 09/11/2023 13:22:22

REMETENTE

NOME/RAZÃO SOCIAL SAE DIGITAL S.A.		CNPJ/CPF 25.174.365/0002-44	DATA EMISSÃO 09/11/2023
ENDEREÇO AV ODILA CHAVES RODRIGUES, N° 1200	BAIRRO/DISTRITO PARQUE INDUSTRIAL RM	CEP 13213-087	DATA DA ENTRADA/SAÍDA 09/11/2023
MUNICÍPIO JUNDIAI	FONE/FAX (412)1125-662	UF SP	INSCRIÇÃO ESTADUAL 68.841.511-0
			HORA DA SAÍDA 13:18

DESTINATÁRIO

NOME/RAZÃO SOCIAL M. J. UHDE E UHDE LTDA		CNPJ/CPF 11.417.108/0001-09
ENDEREÇO AV TANCREDO NEVES, N 450	BAIRRO/DISTRITO PARQUE CASTELANDIA	CEP 78850-000
MUNICÍPIO PRIMAVERA DO LESTE	FONE/FAX (663)4982-708	UF MT
INSCRIÇÃO ESTADUAL		

CÁLCULO DO IMPOSTO

BASE DE CÁLCULO DO ICMS 24772,36	VALOR DO ICMS 1734,06	BASE DE CÁLCULO DO ICMS ST 0	VALOR DO ICMS ST 0	V. ICMS UF REMET. 0	VALOR TOTAL DOS PRODUTOS 71055,19
VALOR DO FRETE 0	VALOR DO SEGURO 0	DESCONTO 0	OUTRAS DESPESAS ACESSÓRIAS 0	V. ICMS UF DEST. 2477,24	VALOR TOTAL DA NOTA 71055,19

TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS

RAZÃO SOCIAL BRASPRESS BRASIL TRANSP INTERMODAL		FRETE POR CONTA 0 - Por conta do emitente	CÓDIGO ANTT	PLACA VEÍCULO	UF	CNPJ/CPF 48.740.351/0001-65
ENDEREÇO RUA CORONEL MARQUES RIBEIRO 225		MUNICÍPIO SAO PAULO	UF SP	INSCRIÇÃO ESTADUAL 94.510.811-3		
QUANTIDADE 69	ESPÉCIE CX	MARCA	NÚMERO	PESO BRUTO 336,524	PESO LÍQUIDO 336,524	

DADOS DOS PRODUTOS

CÓDIGO PRODUTO	DESCRIÇÃO DO PRODUTO	NCM/SH	CST	CFOP	UND	QNT	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL	B. CÁLCULO ICMS	VALOR ICMS	ALÍQUOTA ICMS
PG24LA211DB00	24 LV ALUNO EF1 10 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	15,0000	202,67000000	3040,05	0,0	0,0	0,00
PG24FA211DB00	24 FICHA ALUNO EF1 10 ANO 10 BI DB	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,00
9786557980019	POEMINHAS SENSACIONAIS	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,00
9786557980231	SABIDO E DANADO	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,00
9786557980903	MAMAE, TEM UM URSO AI FORA	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,00
9786557980958	A MONTANHA DO MENINO	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,00
PG23LA215DBI0	23 LV ALUNO EF1 10 ANO ANUAL DB INGLÉS	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,00
PG24LA231DB00	24 LV ALUNO EF1 30 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	30,0000	205,13000000	6153,90	0,0	0,0	0,00
PG24FA231DB00	24 FICHA ALUNO EF1 30 ANO 10 BI DB	49019900	41	6910	UN	30,0000	10,00000000	300,00	0,0	0,0	0,00
9786557980194	PENAS PRO AR	49019900	41	6910	UN	30,0000	10,00000000	300,00	0,0	0,0	0,00
9786557980255	MANIA DE BICHO	49019900	41	6910	UN	30,0000	10,00000000	300,00	0,0	0,0	0,00
9786557980699	UM LIVRO PRA GENTE MORAR	49019900	41	6910	UN	30,0000	10,00000000	300,00	0,0	0,0	0,00
9786557980897	A TERRA DO LA	49019900	41	6910	UN	30,0000	10,00000000	300,00	0,0	0,0	0,00
PG23LA235DBI0	23 LV ALUNO EF1 30 ANO ANUAL DB INGLÉS	49019900	41	6910	UN	30,0000	10,00000000	300,00	0,0	0,0	0,00
PG24LA221DB00	24 LV ALUNO EF1 20 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	25,0000	202,67000000	5066,75	0,0	0,0	0,00
PG24FA221DB00	24 FICHA ALUNO EF1 20 ANO 10 BI DB	49019900	41	6910	UN	25,0000	10,00000000	250,00	0,0	0,0	0,00
9786557980521	O MENINO E A ROLINHA	49019900	41	6910	UN	25,0000	10,00000000	250,00	0,0	0,0	0,00
9786557980682	O ORFANATO DO FIM DO MUNDO	49019900	41	6910	UN	25,0000	10,00000000	250,00	0,0	0,0	0,00
9786557980873	FUI A FONTE BUSCAR AGUA	49019900	41	6910	UN	25,0000	10,00000000	250,00	0,0	0,0	0,00

IDENTIFICAÇÃO DO EMITENTE

SAE DIGITAL S.A.

CNPJ/CPF: 25.174.365/0002-44

DANFEDocumento Auxiliar da
Nota Fiscal Eletrônica0 - ENTRADA
1 - SAÍDA**1****No: 156**
Série: 1
Folha(s): 02/03

CHAVE ACESSO

3523 1125 1743 6500 0244 5500 1000 0001 5615 6303 5090

Consulta de autenticidade no portal da NF-e
www.nfe.fazenda.gov.br/portal

NATUREZA DE OPERAÇÃO

**VENDA MERC. RECEB. TERC. DESTINADA A NAO CONTRIBUINTE/
REMESS**

INSCRIÇÃO ESTADUAL DO SUBST. TRIBUT.

PROTOCOLO DE AUTORIZAÇÃO DE USO

135231929250074 - 09/11/2023 13:22:22

CÓDIGO PRODUTO	DESCRIÇÃO DO PRODUTO	NCM/SH	CST	CFOP	UND	QNT	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL	B. CÁLCULO ICMS	VALOR ICMS	ALÍQUOTAS ICMS
9786557980941	UM TRONCO NO MEIO DO CAMINHO	49019900	41	6910	UN	25,0000	10,00000000	250,00	0,0	0,0	0,0
PG23LA225DBI0	23 LV ALUNO EF1 20 ANO ANUAL DB INGLÊS	49019900	41	6910	UN	25,0000	10,00000000	250,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA241DB00	24 LV ALUNO EF1 40 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	15,0000	205,13000000	3076,95	0,0	0,0	0,0
PG24FA241DB00	24 FICHA ALUNO EF1 40 ANO 10 BI DB	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
PG23LA245DBI0	23 LV ALUNO EF1 40 ANO ANUAL DB INGLÊS	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980484	A PALAVRA, O QUE É?	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980538	MAMAE, ONDE FOI PARAR O ONTEM?	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980880	PE E O VASTO MUNDO	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557981832	EC LITERATURA CORRA, BERNARDO, CORRA	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA291DB00	24 LV ALUNO EF2 90 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	9,0000	219,66000000	1976,94	0,0	0,0	0,0
9786557980187	BRINCADEIRA DE GUERRA	49019900	41	6910	UN	9,0000	10,00000000	90,00	0,0	0,0	0,0
9786557980354	NAS MAOS DE BENEDITA	49019900	41	6910	UN	9,0000	10,00000000	90,00	0,0	0,0	0,0
9786557980378	LABIRINTO NO ESCURO	49019900	41	6910	UN	9,0000	10,00000000	90,00	0,0	0,0	0,0
9786557981696	EC LITERATURA TEMPO DE ROSAS	49019900	41	6910	UN	9,0000	10,00000000	90,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA281DB00	24 LV ALUNO EF2 80 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	10,0000	219,66000000	2196,60	0,0	0,0	0,0
9786557980385	SABADO NO PARQUE	49019900	41	6910	UN	10,0000	10,00000000	100,00	0,0	0,0	0,0
9786557980422	O REI ARTHUR VAI A GUERRA	49019900	41	6910	UN	10,0000	10,00000000	100,00	0,0	0,0	0,0
9786557980781	A ARTE MUDA DA FUGA	49019900	41	6910	UN	10,0000	10,00000000	100,00	0,0	0,0	0,0
9786557981726	ROSA, MINHA IRMA ROSA - 9o ANO	49019900	41	6910	UN	10,0000	10,00000000	100,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA271DB00	24 LV ALUNO EF2 70 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	15,0000	219,66000000	3294,90	0,0	0,0	0,0
9786557980552	AS MEMORIAS DE EUGENIA	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980774	PROJETOS E PRESEPADAS DE UM CURUMIM NA AMAZONIA	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980828	O ENIGMA DO INFINITO	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557981665	EU SOU DO TIPO QUE COSTURA VERSOS - 70 ANO	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA251DB00	24 LV ALUNO EF1 50 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	15,0000	205,13000000	3076,95	0,0	0,0	0,0
PG24FA251DB00	24 FICHA ALUNO EF1 50 ANO 10 BI DB	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
PG23LA255DBI0	23 LV ALUNO EF1 50 ANO ANUAL DB INGLÊS	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980200	VIAGEM AO OUTRO LADO DO MUNDO	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980217	O MENINO QUE PERDEU A SOMBRA	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980651	VISITA A BALEIA	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557982693	O TAMANHO DA FELICIDADE - 50 ANO	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA261DB00	24 LV ALUNO EF2 60 ANO 10 BI DB	49019900	41	6108	UN	15,0000	219,66000000	3294,90	0,0	0,0	0,0
9786557980163	NAPO - UM MENINO QUE NAO EXISTE	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980415	O MAIOR AZAR DO MUNDO	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557980675	A GUERRA DO CHICLETE	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
9786557981702	EC LITERATURA O HEROI	49019900	41	6910	UN	15,0000	10,00000000	150,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA136DB00	24 LV ALUNO INF 3 ANOS 10 VOL DB	49019900	41	6108	UN	5,0000	273,44000000	1367,20	0,0	0,0	0,0
PG22PA135SD00	22 PAPEL SEMENTE ALUNO INF 3 ANOS ANUAL	49119900	00	6910	UN	5,0000	273,44000000	1367,20	1367,20	95,70	7,0000
PG22SA135SD00	22 ELEMENTOS MONTAVEIS ALUNO INF 3 ANOS ANUAL CEST	49119900	00	6910	UN	5,0000	273,44000000	1367,20	1367,20	95,71	7,0000
PG23MA135DB00	23 BOLSA ALUNO INF 3 ANOS ANUAL DB	42022220	00	6910	UN	5,0000	273,44000000	1367,20	1367,20	95,70	7,0000

TAD Nº 1149.863-9 - Número de Controle: 5363.1713202317097 - Subtipo Passivo: 25.174.365/0002-44 SAE DIGITAL S.A.

IDENTIFICAÇÃO DO EMITENTE

SAE DIGITAL S.A.

CNPJ/CPF: 25.174.365/0002-44

DANFEDocumento Auxiliar da
Nota Fiscal Eletrônica0 - ENTRADA
1 - SAÍDA**1****No: 156**
Série: 1
Folha(s): 03/03

CHAVE ACESSO

3523 1125 1743 6500 0244 5500 1000 0001 5615 6303 5090

Consulta de autenticidade no portal da NF-e
www.nfe.fazenda.gov.br/portal

NATUREZA DE OPERAÇÃO

**VENDA MERC. RECEB. TERC. DESTINADA A NAO CONTRIBUINTE/
REMESS**

PROTOCOLO DE AUTORIZAÇÃO DE USO

135231929250074 - 09/11/2023 13:22:22

INSCRIÇÃO ESTADUAL DO SUBST. TRIBUT.

CÓDIGO PRODUTO	DESCRIÇÃO DO PRODUTO	NCM/SH	CST	CFOP	UND	QNT	VALOR UNITÁRIO	VALOR TOTAL	B. CÁLCULO ICMS	VALOR ICMS	ALÍQUOTAS ICMS
PG22LA135DBI0	22 LV ALUNO INF 3 ANOS ANUAL DOM BOSCO INGLES	4901990	41	6910	UN	5,0000	10,00000000	50,00	0,0	0,0	0,0
PG23BA135DB00	23 DATAS COMEMORATIVAS ALUNO INF 3 ANOS DB	4901990	41	6910	UN	5,0000	10,00000000	50,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA156DB00	24 LV ALUNO INF 5 ANOS 10 VOL DB	4901990	41	6108	UN	10,0000	311,90000000	3119,00	0,0	0,0	0,0
PG23MA155DB00	23 BOLSA ALUNO INF 5 ANOS ANUAL DB	42022220	00	6910	UN	10,0000	311,90000000	3119,00	3119,00	218,33	7,0000
PG23PA155SD00	23 PAPEL SEMENTE ALUNO INF 5 ANOS ANUAL	4911990	00	6910	UN	10,0000	311,90000000	3119,00	3119,00	218,33	7,0000
PG23SA155SD01	23 ELEMENTOS MONTAVEIS ALUNO INF 5 ANOS EMOCOES	4901990	00	6910	UN	10,0000	311,90000000	3119,00	3119,00	218,33	7,0000
PG23SA155SD02	23 ELEMENTOS MONTAVEIS ALUNO INF 5 ANOS ALFABETO	4901990	00	6910	UN	10,0000	311,90000000	3119,00	3119,00	218,33	7,0000
PG24FA156DB00	24 FICHA ALUNO INF 5 ANOS 10 VOL DB	4901990	41	6910	UN	10,0000	10,00000000	100,00	0,0	0,0	0,0
PG23BA155DB00	23 DATAS COMEMORATIVAS ALUNO INF 5 ANOS DB	4901990	41	6910	UN	10,0000	10,00000000	100,00	0,0	0,0	0,0
PG22LA155DBI0	22 LV ALUNO INF 5 ANOS ANUAL DOM BOSCO INGLES	4901990	41	6910	UN	10,0000	10,00000000	100,00	0,0	0,0	0,0
PG24LA146DB00	24 LV ALUNO INF 4 ANOS 10 VOL DB	4901990	41	6108	UN	7,0000	292,67000000	2048,69	0,0	0,0	0,0
PG23MA145DB00	23 BOLSA ALUNO INF 4 ANOS ANUAL DB	42022220	00	6910	UN	7,0000	292,67000000	2048,69	2048,69	143,41	7,0000
PG23PA145SD00	23 PAPEL SEMENTE ALUNO INF 4 ANOS ANUAL	4911990	00	6910	UN	7,0000	292,67000000	2048,69	2048,69	143,41	7,0000
PG23SA145SD01	23 ELEMENTOS MONTAVEIS ALUNO INF 4 ANOS EMOCOES	4901990	00	6910	UN	7,0000	292,67000000	2048,69	2048,69	143,41	7,0000
PG23SA145SD02	23 ELEMENTOS MONTAVEIS ALUNO INF 4 ANOS ALFABETO	4901990	00	6910	UN	7,0000	292,67000000	2048,69	2048,69	143,40	7,0000
PG24FA146DB00	24 FICHA ALUNO INF 4 ANOS 10 VOL DB	4901990	41	6910	UN	7,0000	10,00000000	70,00	0,0	0,0	0,0
PG22LA145DBI0	22 LV ALUNO INF 4 ANOS ANUAL DOM BOSCO INGLES	4901990	41	6910	UN	7,0000	10,00000000	70,00	0,0	0,0	0,0
PG23BA145DB00	23 DATAS COMEMORATIVAS ALUNO INF 4 ANOS DB	4901990	41	6910	UN	7,0000	10,00000000	70,00	0,0	0,0	0,0

DADOS ADICIONAIS

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Filial Medicao:110102 Pedido: **PEDIDO PRINCIPAL ALUNO 01 BIMESTRE LOJA**
 114470 Contrato: 008873 Medicao: 000001 OBS: Valor referente a bonificacao: R\$ '33342.36'
 Valor do ICMS relativo ao Fundo de Combate a Pobreza - FCP da UF de destino: R\$ 0. Valor do ICMS Interestadual para a UF de destino: R\$ 2477.24. Valor do ICMS Interestadual para a UF do remetente: R\$ 0.

RESERVADO AO FISCO

Operacao amparada por Imunidade Tributaria de acordo com Art.150 da Constituicao Federal / Pis/Cofins: Aliq. Zero, conf. Art 2o da Lei 10.753/03 e Art 28, VI da Lei 10.865/04.

RECEBEMOS DE 'SAE DIGITAL S.A.' OS PRODUTOS(S) CONSTANTES DA NOTA FISCAL INDICADA AO LADO

NF-e

DATA RECEBIMENTO

IDENTIFICAÇÃO E ASSINATURA DO RECEBEDOR

N: 156**SÉRIE: 1**

Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais - GNRE		UF Favorecida MT	Código da Receita 100102
Dados do Contribuinte Emitente		Nº de Controle 0000328375764568	
Razão Social: SAE DIGITAL S.A	CNPJ/CPF/Insc. Est.: 25.174.365/0002-44	Data de Vencimento 09/11/2023	
Endereço: RUA AUGUSTA,2840	UF SP	Nº Documento de Origem 156	
Município: São Paulo	Telefone:	Período de Referência 11/2023	
CEP: 01412-100		Parcela	
Dados do Destinatário		Valor Principal 2.477,24	
CPF/CNPJ/Insc. 11.417.108/0001-09		Atualização 0,00	
Município: Primavera do Leste		Juros 0,00	
Reservado à Fiscalização		Multa 0,00	
Convênio/Protocolo:		Total a Recolher 2.477,24	
Produto:			
Informações Complementares: <small>Tributo: 6666 - ICMS DIFAL EC87/15-POR OPERACAO (SEM IE) Chave: 35231125174365000244550010000001561563035090</small>			
Documento válido para pagamento 24/11/2023	35231125174365000244550010000001561563035090		

85860000024 1 77240300233 0 28010000328 2 37576456800 1

1ª via - Banco



Autenticação Bancária
067739899