

Escrituração do LALUR - Livro de Apuração do Lucro Real

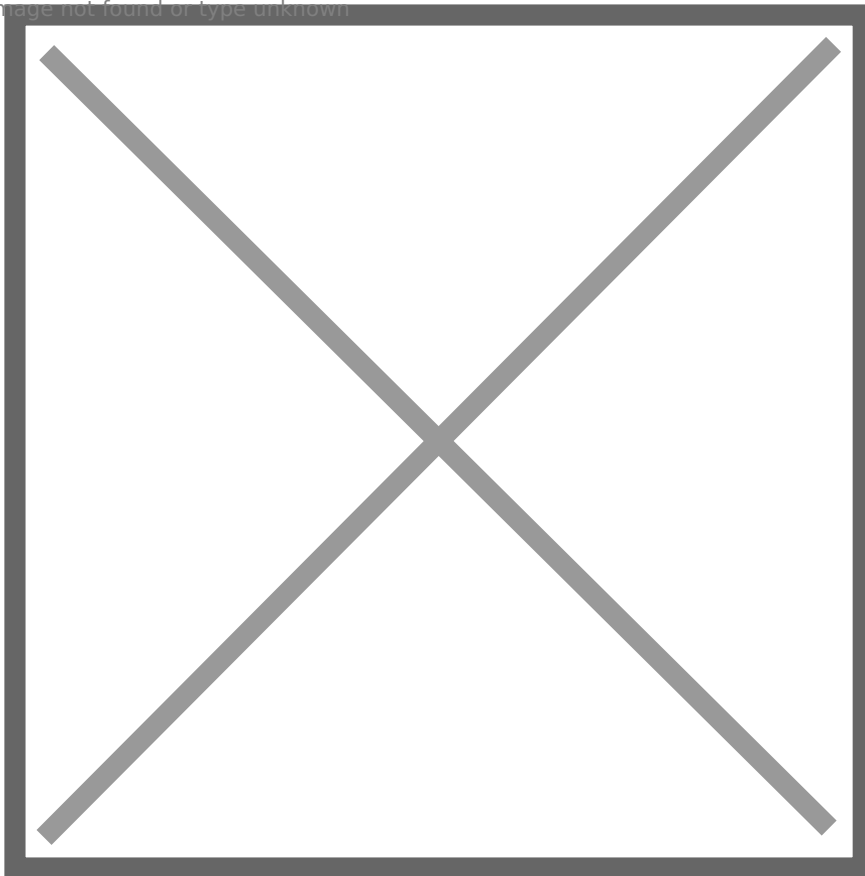
- **Escrituração E-LALUR (Livro de Apuração do Lucro Real)**

Para a entrega dos registros para ECF (Escrituração Contábil Fiscal) Lucro Real será necessária a utilização do Sistema Fiscal e do Sistema Contábil.

Modulo Fiscal

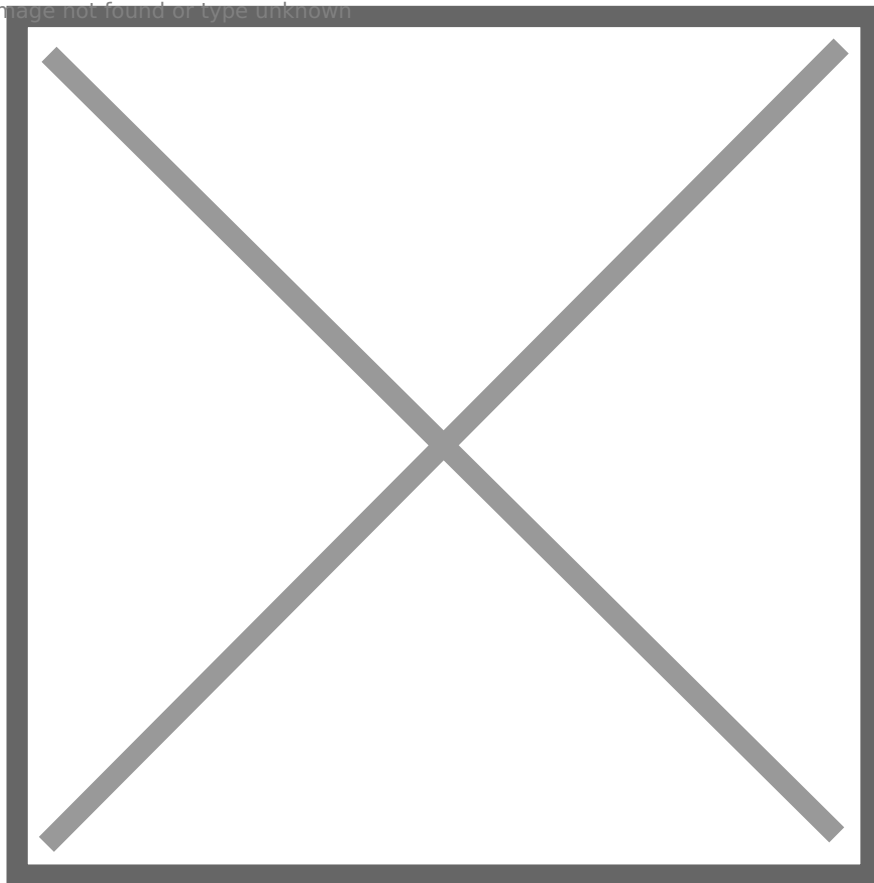
1 - No menu Manutenção/Empresas/Parâmetros Adicionais da Empresa - aba identificação, foi criada as opções para definição de tipo de apuração dentro do regime Lucro Real.

Image not found or type unknown



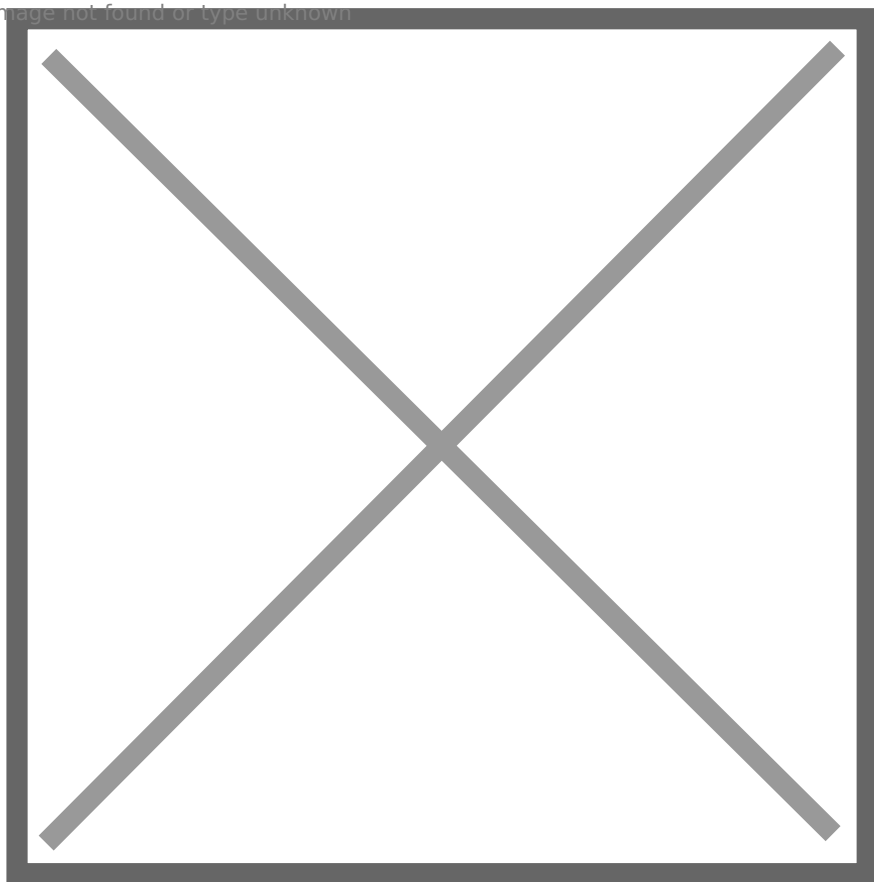
2 - Em seguida no menu Manutenção/Tabelas/Impostos Federais-Estaduais será necessário criar um imposto para IRPJ e outro para CSLL para que o Sistema possa realizar a impressão das guias de recolhimento e cálculo da estimativa por faturamento bruto.

Image not found or type unknown



3 - no Manutenção/Empresas/Parâmetros Adicionais da Empresa - aba Impostos e sub aba Impostos Retidos configure os impostos criados no item 2.

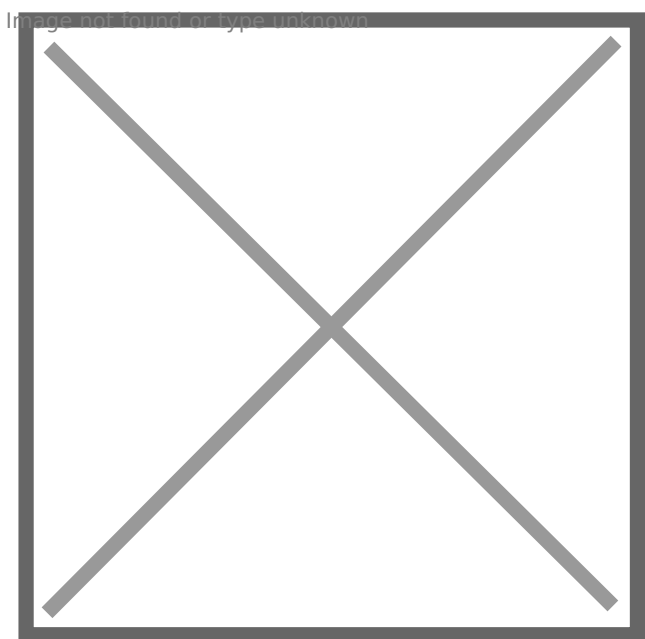
Image not found or type unknown



Após o cadastro e configuração, o Sistema estará apto a fazer a apuração e emissão das guias de recolhimento.

4 – Menus de Apuração do Imposto – Registros N620,N630,N660 e N670.

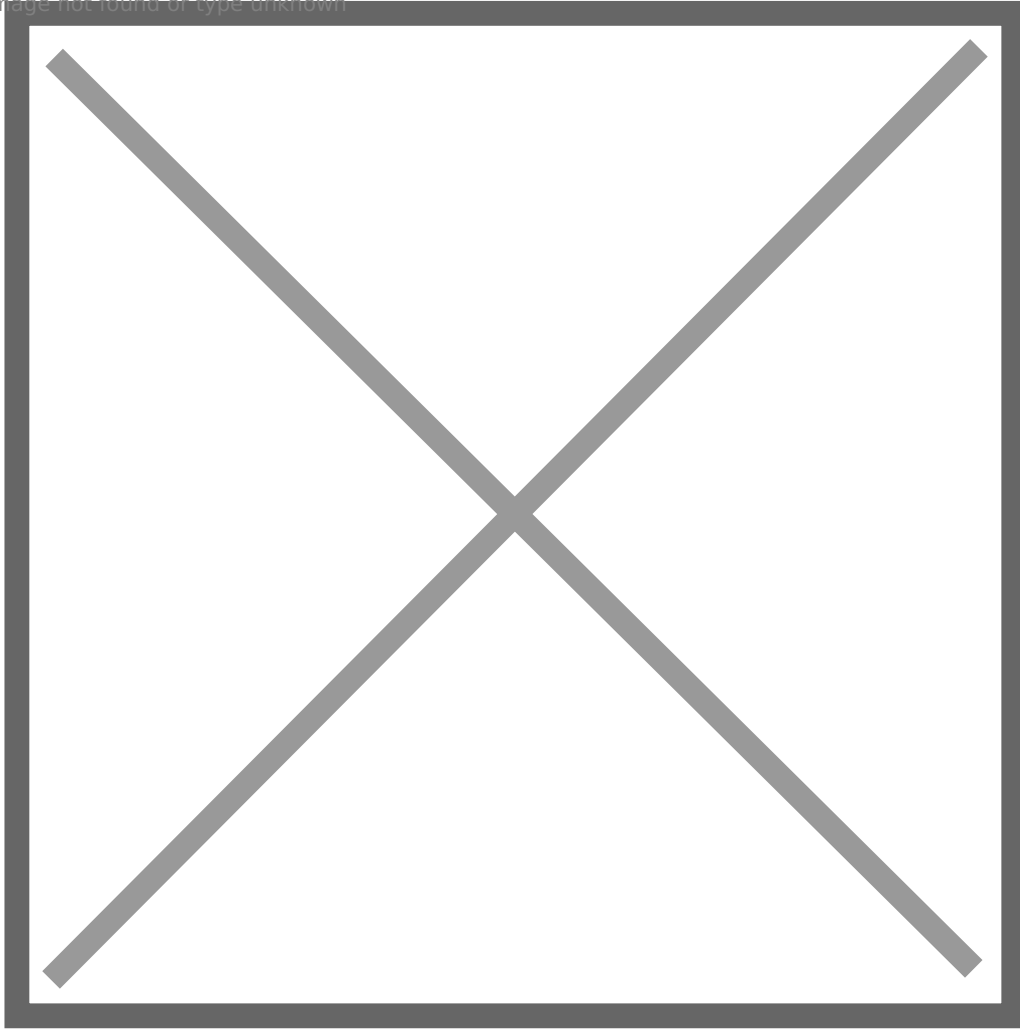
- Para as empresas que apuram o Imposto de Renda e a Contribuição social pelo período anual e fazem o recolhimento por estimativa, o sistema irá apresentar os menus de “Estimativa e Apuração”,
- Para as empresas que apuram o Imposto de Renda e a Contribuição social Trimestralmente, o sistema apresentará somente os menus de apuração
- Os menus de “Estimativa Mensal para IPPJ” e “Estimativa Mensal para IPPJ” São responsáveis pelos registros N620 (demonstra o Imposto de Renda Pessoa Jurídica) e N660 (Demonstra a CSLL) do SPED ECF.
- Os Menus “Apuração IPPJ” e “Apuração CSLL” são responsáveis pelos registros N630 e N670 do SPED ECF.



5 – Emissão da guia de recolhimento

Para fazer a impressão/visualização da guia de recolhimento acesse o menu Relatórios/Guias de Recolhimento/Tributos Federais.

Image not found or type unknown

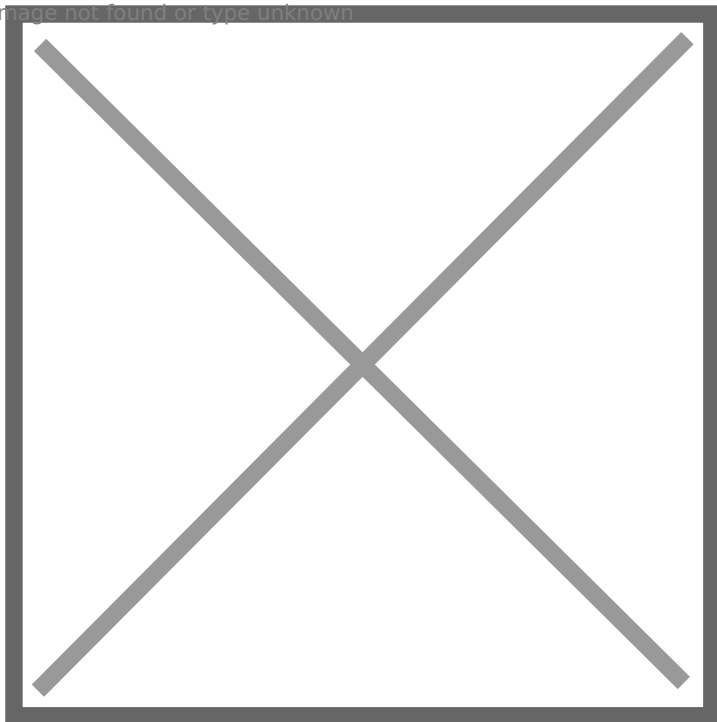


6 – Parametrização da ECF (Escrituração Contábil Fiscal)

Observação: Para a estimativa mensal, o sistema irá verificar:

- os parâmetros da ECF em Utilitários > Exportação de Dados SPED > Escrituração Contábil Fiscal > Parâmetros para a apropriação de valores para a base de cálculo do imposto (Se Faturamento Bruto ou Balancete de verificação).

Image not found or type unknown



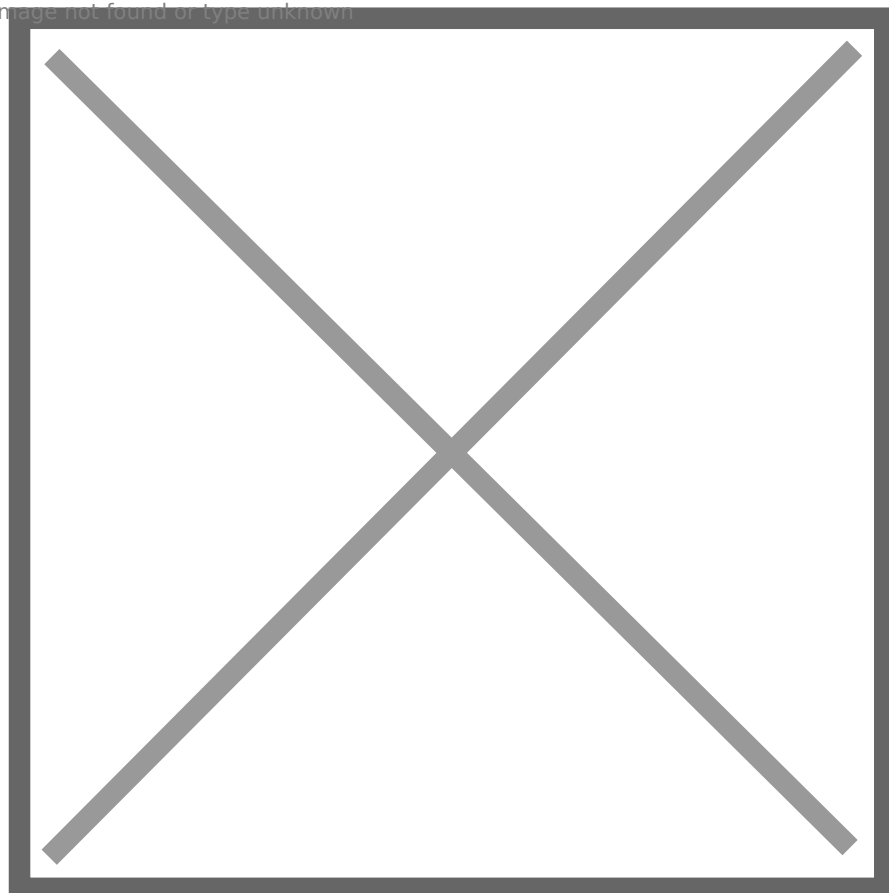
Modulo de Contabilidade

1 – Método de avaliação do estoque final

Para que o registro L200 (que relacionam a metodologia de custeio de estoque) seja transportado corretamente para a ECF, deve-se incluir a informação desejada nos parâmetros do Modulo Contábil.

Para isso acesse o menu Manutenção/Empresas/Parâmetros Adicionais da Empresa – aba “Informações Adicionais”, e defina a informação desejada:

Image not found or type unknown



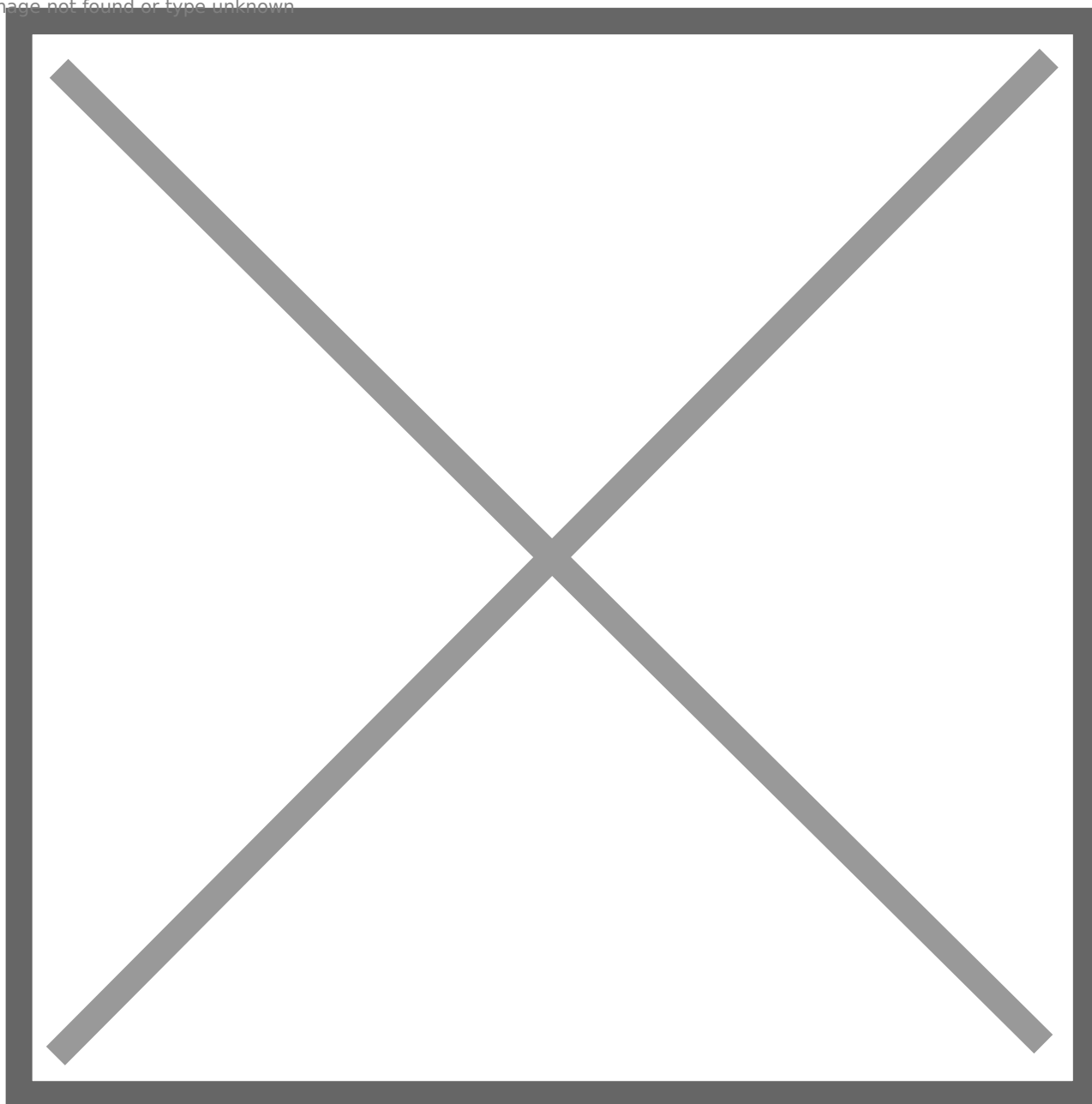
2 – Informativo da composição de Custo – Registro L210 (apresentam as apropriações das contas do grupo de custos).

Para a entrega dos registros L210 referente ao detalhamento da composição de custos, o usuário primeiramente deverá acessar o menu Manutenção/Relatórios/Composição de Custos e realizar a parametrização conforme a sua necessidade.

Observação 1: As linhas de registros são importados pela tabela disponibilizada e utilizada pela ECF, não cabendo edição pelo usuário.

Observação 2: O botão “Novo” da tela cria uma linha com a mesma numeração ao da linha selecionada, esta função será usada quando o usuário possuir a necessidade de definir mais de uma conta ou histórico para o registro.

Image not found or type unknown

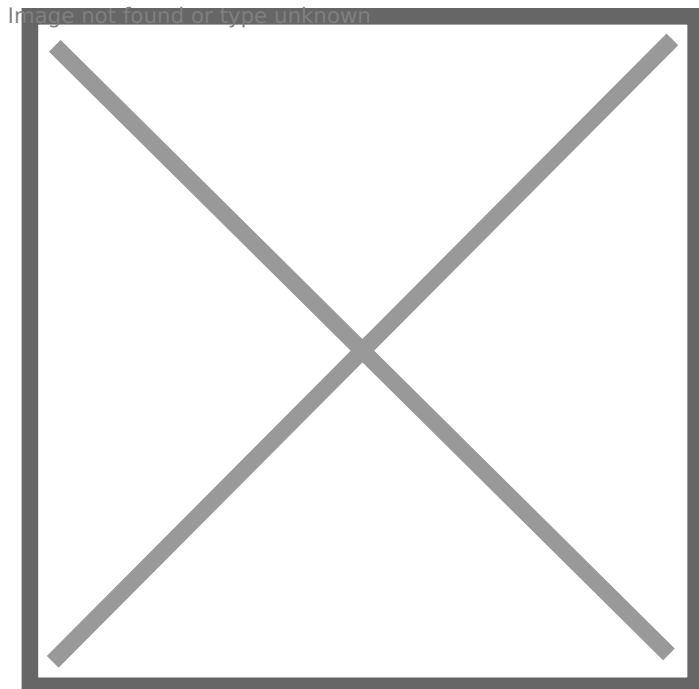


3 – Identificação da Conta (Ficha) na parte B – Registro M010 (cadastra os saldos iniciais no período da escrituração das contas da parte B utilizadas no e-Lalur e no e-Lacs)

Para realizar o cadastro das fichas para o controle de saldos a serem compensados em períodos futuros, acesse o menu Manutenção/Fichas para o LALUR/LACS.

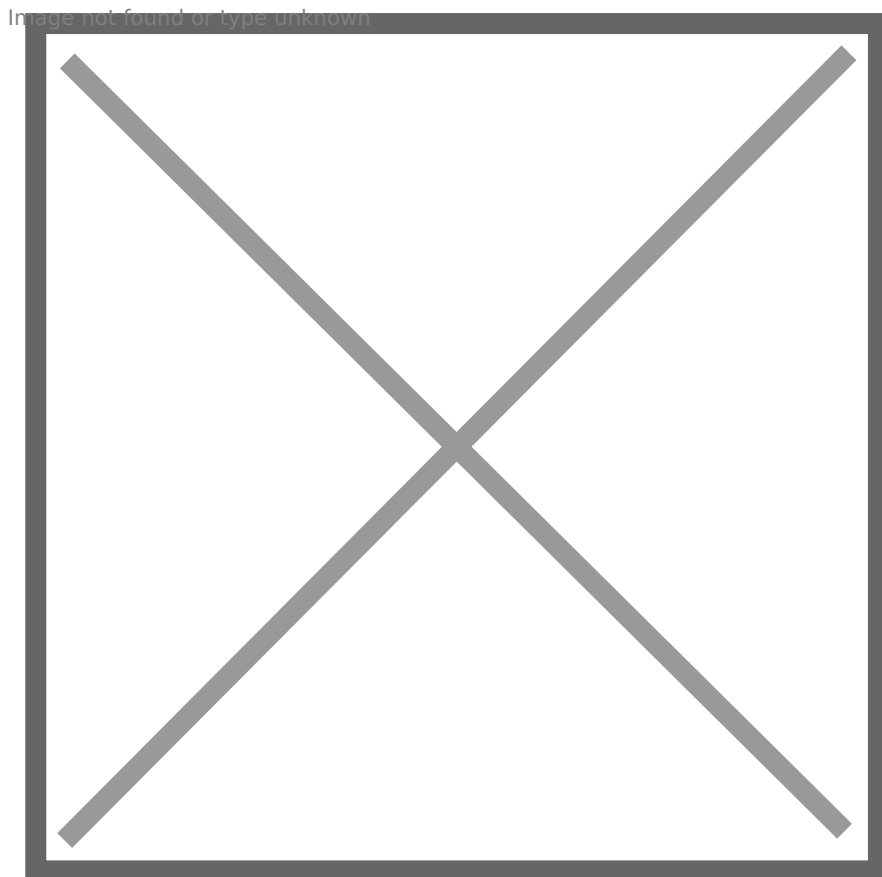
A ECF faz controle distinto de cada ficha, portanto o cadastro no sistema deve ser separado para LALUR e para o LACS.

Incluir as fichas conforme a necessidade de cada registro a ser gerado.



4 – Lançamentos LALUR – Registro M300 (Demonstração do Lucro Real)

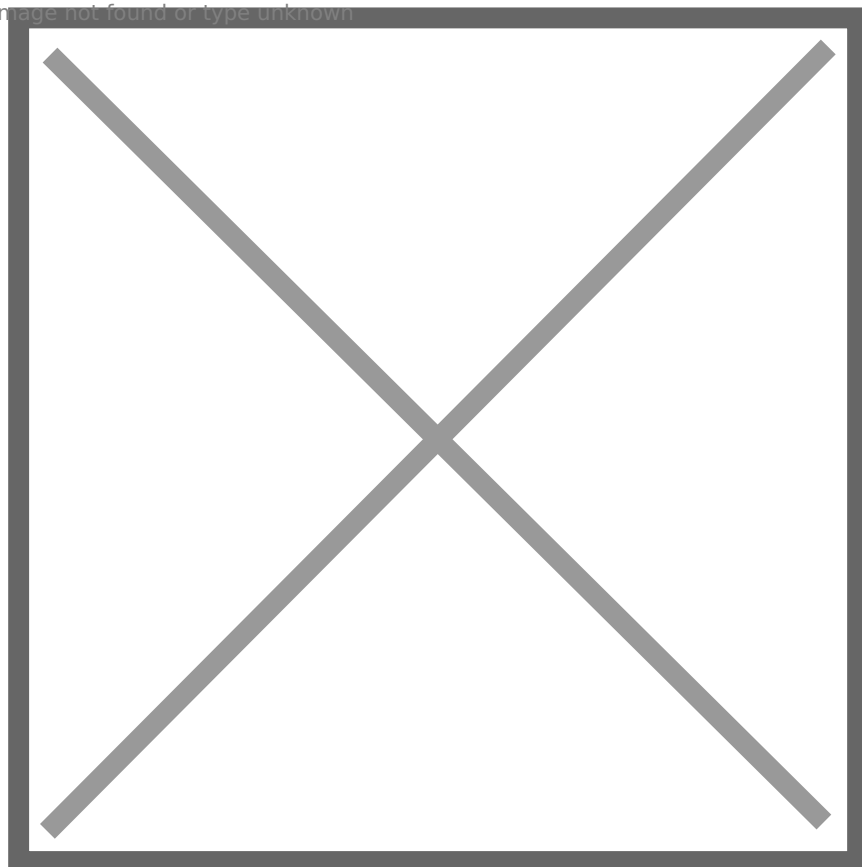
Para realizar os lançamentos referente aos ajustes de exclusão e acréscimo acesse o menu Movimentação/Escrituração do LALUR/Ajustes do Lucro



5 – Lançamentos do LACS – Registro M350 (PIS/PASEP Folha de Salários)

Para realizar os lançamentos referente aos ajustes de exclusão e acréscimo acesse o menu Movimentação/Escrituração do LACS/Ajustes do Lucro

Image not found or type unknown

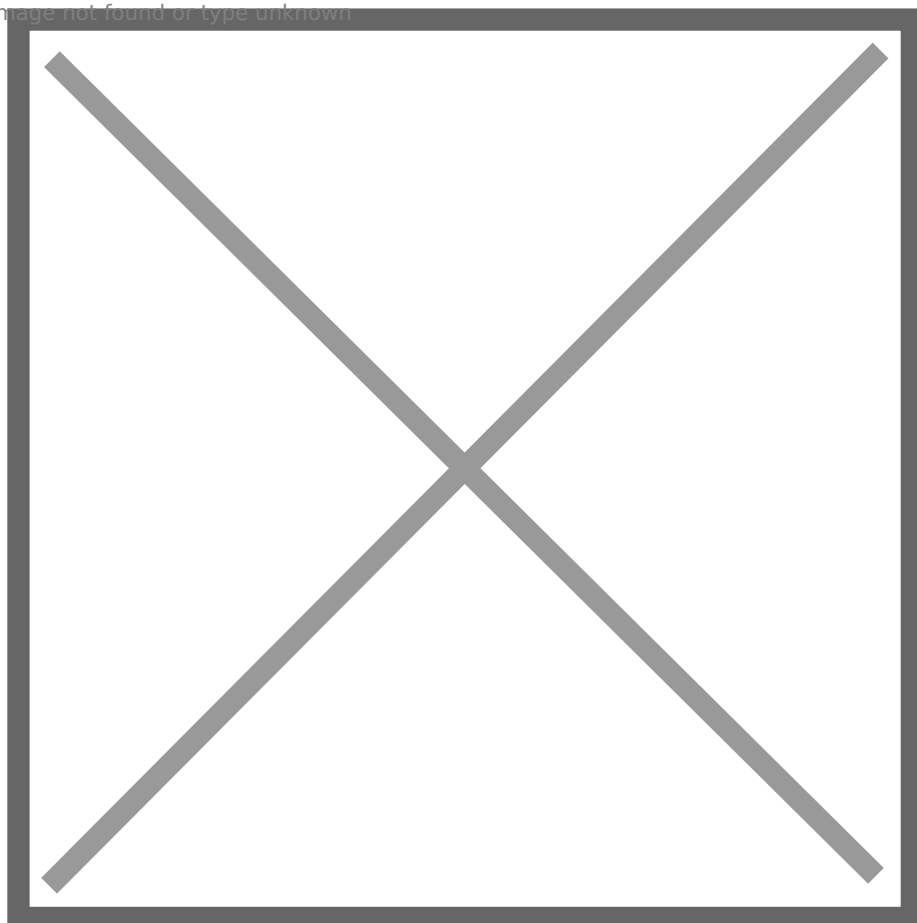


6 – Lançamentos do LALUR e LACS na parte 'B' sem reflexo na parte 'A' – Registro M410
(Natureza da Receita)

LALUR parte B

Para realizar os lançamentos na parte B do LALUR acesse o menu
Movimentação/Escrituração do LALUR/Parte B

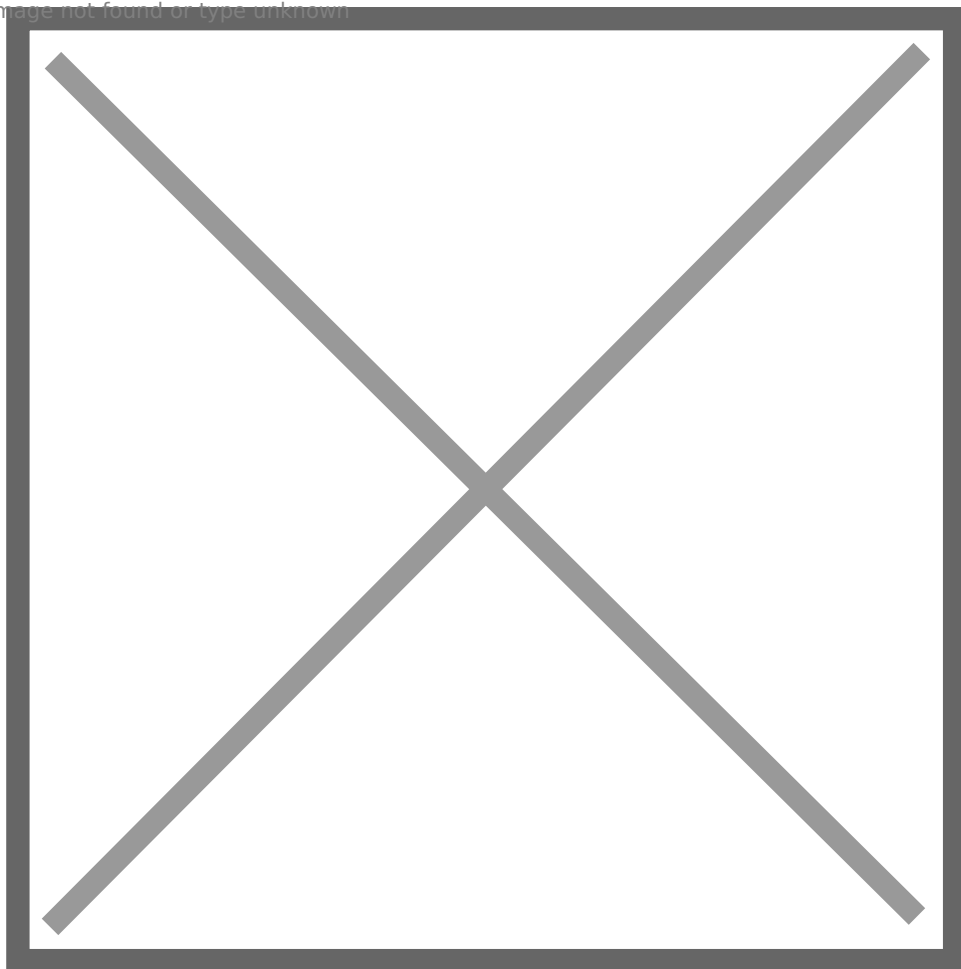
Image not found or type unknown



7 – LACS parte B

Para realizar os lançamentos na parte B do LALUR acesse o menu
Movimentação/Escrituração do LACS/Parte B

Image not found or type unknown



Revisão #3

Criado 10 junho 2023 08:44:27 por ProjetosD

Atualizado 14 junho 2023 18:49:24 por ProjetosD