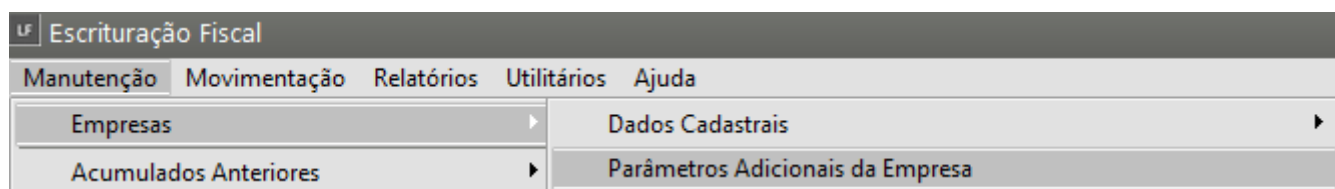


# Apuração de Impostos para Empresas do Lucro Presumido

Para que após a escrituração das notas fiscais no **Sistema Livros Fiscais**, você consiga realizar a **apuração dos impostos**, quando a empresa pertencer ao [Lucro Presumido](#), você deverá conferir alguns cadastros da empresa. Acessar o menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa**.



Na aba **Identificação** informe no campo Tributação que a empresa pertence ao [Lucro Presumido](#)

LF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | **Identificação** | Livros | Impostos | Integrações | Responsável

Ramo de Atividade  
Comércio/Serviços

Início das Atividades  
01/01/2023

Inscrição Municipal

CNAE Principal

Classificação de Contribuintes do IPI  
Outros

**Registro**

Tipo  
☐ No Cartório de Reg. Civil das PJ  
☐ No Registro de Empresas (NIRE)

Número

Data

**Tributação**  
Lucro Presumido

Período apuração (Lucro Real)

☐ Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

☐ Escritura a DIPI

☐ Emite NFs, para a Zona Franca de Manaus

☐ Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos

☐ Bloqueia o acesso aos outros meses

☐ Controla Fechamento de Período

☐ Empresa obrigada a fazer a ECD

☐ Empresa de Construção Civil

☐ Empresa do Ramo Têxtil

Na aba "**Impostos**" os **impostos Federais** deverão estar **flegados**.

Caso a empresa seja **prestadora de serviços** a porcentagem da **Base do IRPJ p/ Serviços** **deverá estar preenchida**. Verificar qual a alíquota correta a ser preenchida.

UF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | **Impostos** | Integrações | Responsável

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ | ICMS / IPI / ISS | Impostos Retidos | Simples Nacional

☒ PIS    
☒ Cofins    
☒ Contr.Social    
☒ IRPJ

Recolh.  
na Matriz  
☐  
☐  
☐  
☐

☐ Obter os dados dos impostos retidos na fonte através das contas recebidas no SFFinance

☐ % p/ Base do IRPJ p/ Serviços  
☐ % p/ Fatur. Superior ao Limite   
☐ % p/ Fatur. Inferior ao Limite

**Contribuição Social**  
☐ Direito ao Bônus de Adimplência Fiscal  % utilizada

**Demais Doc. E Oper.**  
Aliq. base CSLL  Aliq. base IR

**PIS**  
☒ Cumulativo ☐ Não-cumulativo ☐ Regime Misto  
Regime Misto Cod. Cum.  Regime Misto Cod. Não Cum.   
☐ Possui Alíquotas Diferenciadas    
☐ Valor Total do Estoque até a data de opção

**COFINS**  
☒ Cumulativo ☐ Não-cumulativo ☐ Regime Misto  
Regime Misto Cod. Cum.  Regime Misto Cod. Não Cum.   
☐ Possui Alíquotas Diferenciadas    
☐ Exclui ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS  
☐ Exclui IPI da base de cálculo do PIS/COFINS

Caso a empresa seja de **comércio e/ou serviços** os respectivos impostos deverão estar flegados.

Se a empresa for indústria o **IPI** deverá estar flegado.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | **Impostos** | Integrações | Responsável

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ | **ICMS / IPI / ISS** | Impostos Retidos | Simples Nacional

☒ ICMS  
Cód. de Rec. do ICMS / SIMPLES Estadual  
  
Código do Prazo de Recolhimento  
  
Nº do Livro Apuração de ICMS  
  
☒ Projeto FECF - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.  
Alíquota FECF (%)

☐ IPI  
Modalidade Recolhimento - IPI  
☐ Mensal ☐ Decendial ☐ Quinzenal  
Nº do Livro Apuração de IPI

☒ Apura diferencial de alíquota do ICMS  
Código de Receita

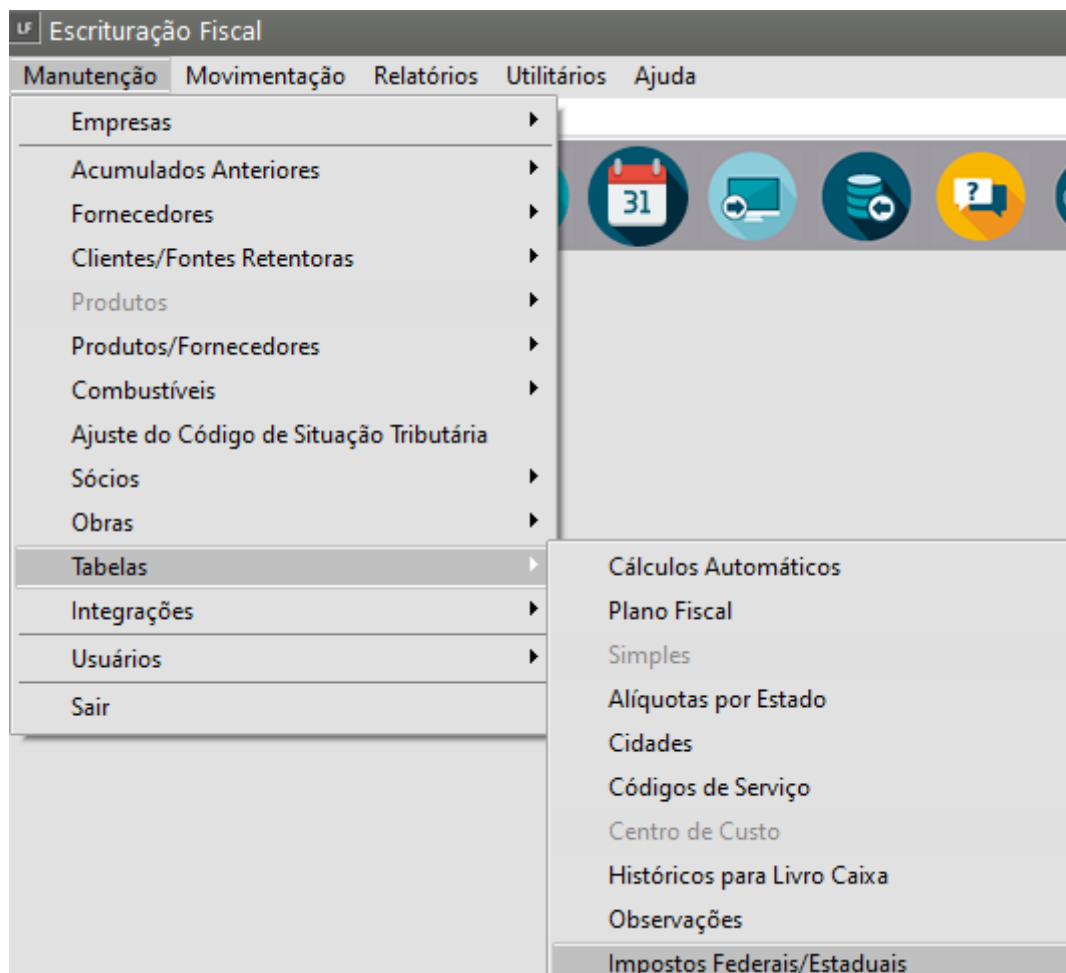
☒ ISSQN  
☒ Utiliza Nota Fiscal Eletrônica de Serviços (Município de Barueri)  
☐ GISS Online

?

Save

Close

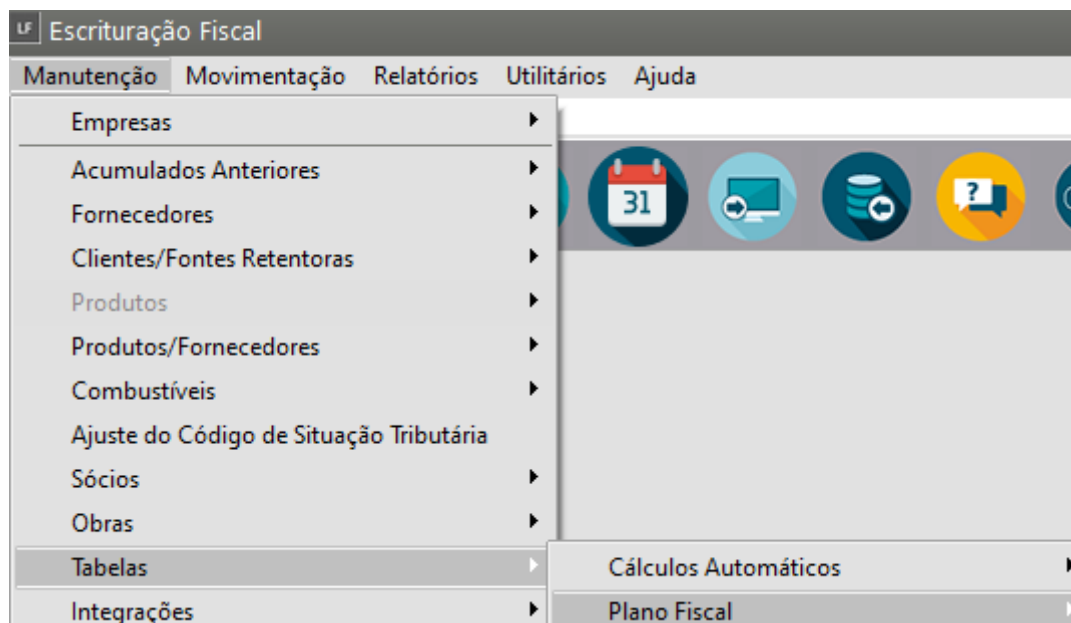
No Menu **Manutenção>Tabelas>Impostos Federais/Estaduais** verificar se as alíquotas para cada imposto estão devidamente cadastradas com seus respectivos códigos de Receita.



Impostos Federais/Estaduais

	Código	Ano	Mês	Cód. Receita	Alíquota Base	Alíquota Base Serviços	Alíquota	Descrição	Identif. Im
▶	1	1998	01	NULO	0,00	0,00	0,65	PIS Faturamento	PIS
	2	1998	01	NULO	0,00	0,00	2,00	COFINS	COFINS
	2	1999	02	NULO	0,00	0,00	3,00	COFINS	COFINS
	3	1998	01	NULO	12,00	0,00	8,00	Contr. Social	CSLL
	3	1999	05	NULO	12,00	0,00	12,00	Contr. Social	CSLL
	3	2000	02	NULO	12,00	0,00	9,00	Contr. Social	CSLL
	3	2003	09	NULO	12,00	32,00	9,00	Contr. Social	CSLL
	4	1998	01	NULO	8,00	0,00	15,00	IRPJ	IRPJ
	5	2000	01	NULO	0,00	0,00	0,00	IPI	IPI
	6	2000	01	NULO	0,00	0,00	0,00	Adic. IRPJ	ADIC
	7	1998	01	NULO	0,00	0,00	0,65	PIS NCumulativo	PIS
	7	2002	12	NULO	0,00	0,00	1,65	PIS NCumulativo	PIS
	8	1999	02	NULO	0,00	0,00	3,00	COFINS NCumulat	COFINS

Verificar no Menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal** se as incidências estão devidamente flegadas.



**Plano Fiscal - Alteração**

Identificação | Classificação da Operação para DIPJ/DACON/SPED/DEFIS

**Identificação**

**Código Fiscal**  
5.102 ☒ Obedece o decreto 46.966/2002

**Descrição**  
Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros

☐ Utiliza guia separada para o diferencial de alíquota?

**Código Observação Padrão**  
...

**Tipo de Cód. Fiscal**

☐ Integra as Compras  
☐ Deduz IPI  
☐ Deduz ICMSRF  
☒ Integra as Vendas  
☐ Transferência  
☒ Transfere titularidade

**Inf.DIPAM-DS Simples**

☐ Compra de Ativo  
☒ Imobilizado/Material de Consumo

**Incidências Base de Cálculo dos Impostos**

☒ PIS  
☒ COFINS  
☒ Contribuição Social  
☒ IRPJ

☒ Simples Nacional  
☐ Crédito PIS Não-Cumulativo  
☐ Crédito COFINS Não-Cumulativo  
☐ Incide Cont. Produção Rural

☐ Exclui ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS  
☐ Exclui IPI da base de cálculo do PIS/COFINS  
☐ Compõe Base da Equação ( B / T ), referente o ICMS Outorgado  
☐ Aproveita Crédito ICMS Monofásico Combustível

**Situação Tributária**

**CST's - SAÍDA**

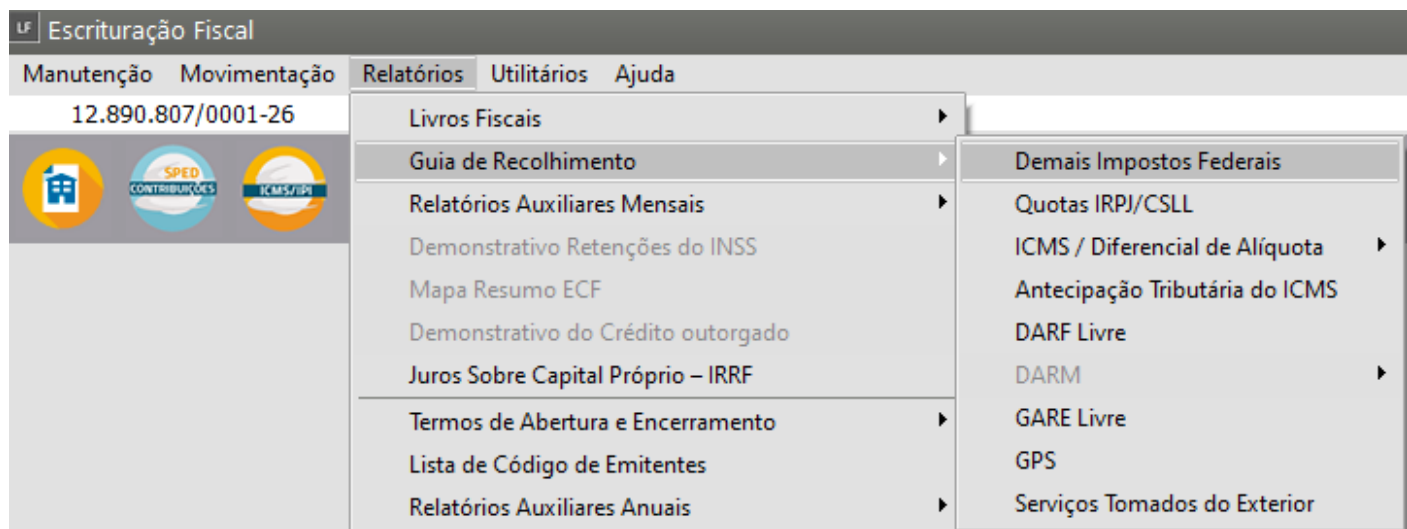
**IPI** ...  
**PIS** ...  
**COFINS** ...

**CST's - ENTRADA**

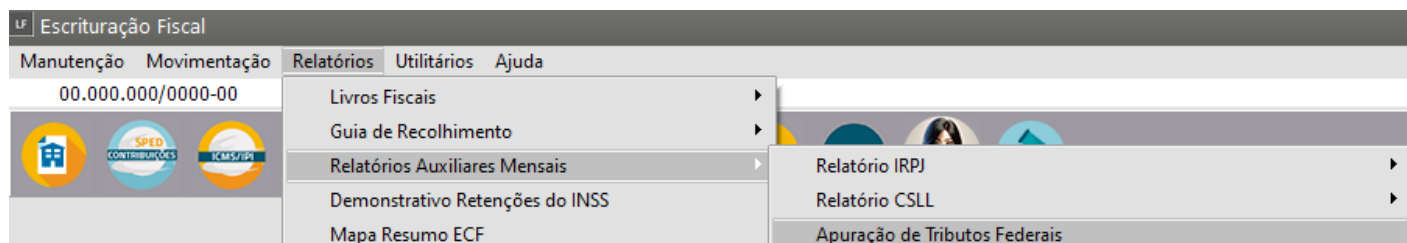
**IPI** ...  
**PIS** ...  
**COFINS** ...

**DIEF - PA**  
 ...

A partir da configuração feita e após a escrituração das notas, acessando o Menu **Relatórios>Guia de Recolhimento>Demais Impostos Federais**, para fazer a apuração e impressão das guias dos impostos da empresa.



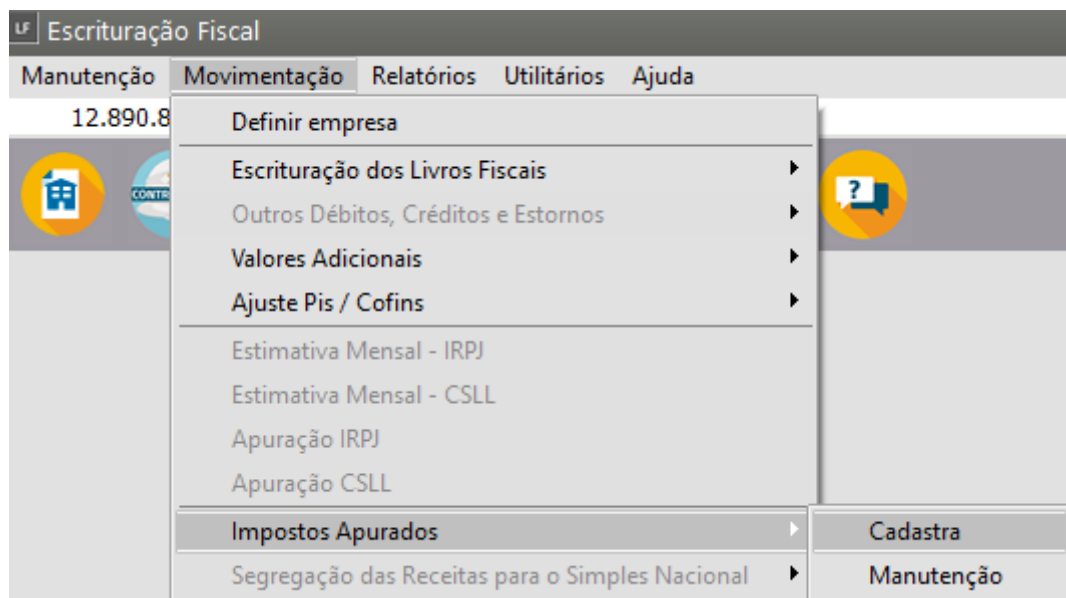
A apuração poderá ser conferida através do Menu **Relatórios>Relatórios Auxiliares Mensais>Apuração de Tributos Federais**.



The 'Apuração dos Tributos Federais' window is shown with the following elements:

- Tipo de formulário:** Radio buttons for 'Texto' and 'Gráfico' (selected).
- Período de Referência:** Two date pickers labeled 'Data Inicial' and 'Data Final'.
- Configurações:** A section containing an 'Impressora' button and a 'Formulário (col.)' section with radio buttons for '80' and '132'.
- Configurações Adicionais:** A checkbox labeled 'Conferência da Consolidação do Período - Sped Contribuições'.
- Toolbar:** A row of icons at the bottom including a folder, help (?), print, view, and document management icons.

Após a visualização/impressão das guias de recolhimento, os valores apurados ficarão salvos no menu **Movimentação>Impostos Apurados**.



Revision #8

Created 10 June 2023 08:20:11 by ProjetosD

Updated 19 November 2024 18:16:24 by ProjetosD