

# Exportando dados do SPED (Escrituração Contábil Fiscal - ECF)

## Veja também os Itens:

- [Exportação de Dados para ECF \(Escrituração Contábil Fiscal\)](#)
- [Exportação de Dados - SPED - Escrituração Contábil Fiscal \(ECF\)](#)
- [Exportação de Dados para ECF \(Escrituração Contábil Fiscal\)](#)
- [ECF - Escrituração Contábil Fiscal](#)
- [ECF - Escrituração Contábil Fiscal](#)

Antes de fazer a exportação do arquivo no Menu **Utilitários> Exportação de Dados- SPED> Escrituração Contábil Fiscal> Exportação** devem ser preenchidos os Parâmetros para a ECF.

Na definição da empresa, se a mesma já tinha realizado os parâmetros para a DIPJ esses parâmetros serão aproveitados para o ECF.

**REGIME LUCRO PRESUMIDO** - Quando a empresa estiver enquadrada no Lucro Presumido, a Forma de apuração já ficará definida como sendo Trimestral, a implementação no Sistema está de acordo com o que a DIPJ já exigia anteriormente.

UF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2014 Alteração

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

Ramo de Atividade: Comércio e Indústria | Início das Atividades: 21/06/1999 | Inscrição Municipal: 21442 | CNAE Principal: 3522000

Classificação de Contribuintes do IPI: Outros

**Registro**

Tipo: ☐ No Cartório de Reg. Civil das PJ ☒ No Registro de Empresas (NIRE) | Número: 35207829879 | Data: 05/01/1988

**Tributação**: Lucro Presumido | Período apuração (Lucro Real): | ☐ Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

☐ Regime de Caixa ☐ Empresa de Construção Civil

☒ Escritura a DIPI ☒ Empresa do Ramo Têxtil

☒ 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

## REGISTROS:

( 0000,0010,0020,0030,0930) – registros cadastrais;

P100 – P150: serão trazidas as informações constantes na ECD (PRESUMIDO);

P200 – P500: será alimentado pelo sistema fiscal sendo:

P200 – base do IRPJ – informação da nota fiscal – igual ao relatório de apuração de tributos federais do Fiscal;

P300 – valor do imposto IRPJ – igual ao relatório de apuração de tributos federais do Fiscal;

P400 – base da CSLL – informação da nota fiscal – igual ao relatório de apuração de tributos federais do Fiscal;

P500 – valor do imposto – igual ao relatório de apuração de tributos federais do Fiscal;

Se o regime for pelo livro caixa não ira gerar os registros P100 e P150. Só ira preencher se houver contabilidade;

A forma de apuração deve estar preenchido ( 0000,0010,0020,0030,0930) – são os registros da aba dos parâmetros da ECF:

**LUCRO REAL** – Quando a empresa estiver enquadrada no Lucro Real a Forma de Apuração deverá ser definida manualmente. Para as empresas enquadradas o Lucro Real o Sistema irá gerar os dados cadastrais e as informações gerais (Bloco Y), ou seja, identificação de sócios ou titular e seus rendimentos.

## REGISTROS

(0000, 0020,0030,0930) – registros cadastrais;

Não traz os blocos “L”, somente L100 e L300 pela ECD, os demais deverá ser preenchido manual;

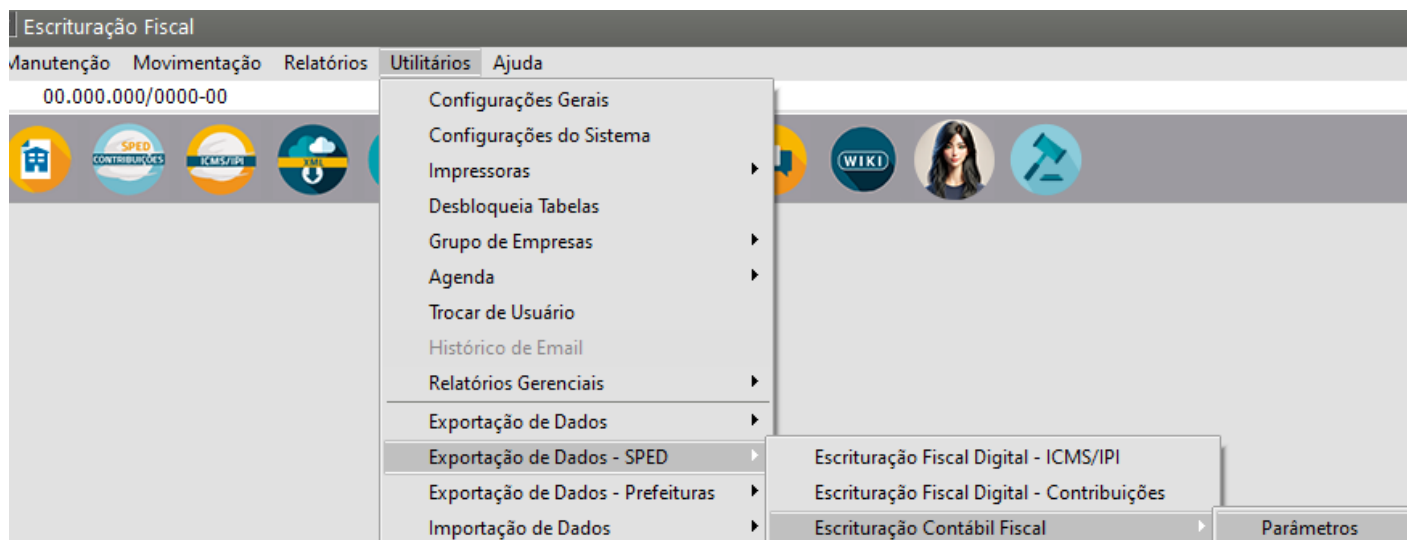
Registro-Bloco LACS – não leva pelo sistema;

Registros N500, N630 IRPJ não leva pelo sistema

Registros N650, N670 CSLL.não leva pelo sistema

## PARÂMETROS

No Menu **Utilitários>Exportação de Dados- SPED>Escrituração Contábil Fiscal>Parâmetros**



Preencha todas as informações pertinentes a empresa.

### Aba Parâmetros 1

Quando a Empresa estiver enquadrada no [Lucro Presumido](#) será possível definir se a Escrituração é através do **Regime de Caixa** ou **Competência**, caso a Empresa esteja enquadrada no [Lucro Real](#) a **Escrituração deverá estar vazio**.

LF

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

X

Parâmetros 1

Parâmetros 2

Demais Informações 1

Demais Informações 2

Demais Informações 3

Outras Infor

◀▶

Forma de Tributação

Lucro Presumido

▼

Forma de Apuração

Trimestral

▼

Qualificação da Pessoa Jurídica

PJ em Geral

▼

Optante pelo Refis

Não

▼

Optante pelo Paes

Não

▼

Critério de reconhecimento de receitas para empresas tributadas pelo Lucro Presumido

▼

Tipo de Escrituração

Entrega facultativa da ECD (há recuperação de dados) ou entrega obrigatória da ECD

▼

Regime de caixa

Regime de competência

▼

Forma de Apuração da Estimativa Mensal

Janeiro

▼

Fevereiro

▼

Março

▼

Abril

▼

Maio

▼

Junho

▼

Julho

▼

Agosto

▼

Setembro

▼

Outubro

▼

Novembro

▼

Dezembro

▼

↑ Preencher somente para empresas do Lucro Real que fazem apuração por estimativa mensal

?

💾

🗑️

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

Parâmetros 1 | Parâmetros 2 | Demais Informações 1 | Demais Informações 2 | Demais Informações 3 | Outras Infor

Forma de Tributação:

Forma de Apuração:

Qualificação da Pessoa Jurídica:

Optante pelo Refis:

Optante pelo Paes:

Tipo de Escrituração:

**Forma de Apuração da Estimativa Mensal**

Janeiro:  Fevereiro:  Março:

Abril:  Maio:  Junho:

Julho:  Agosto:  Setembro:

Outubro:  Novembro:  Dezembro:

**Crítério de reconhecimento de receitas para empresas tributadas pelo Lucro Presumido**

Regime de caixa

Regime de competência

## Aba Parâmetros 2

As informações dos **Parâmetros 2** deverão ser preenchidas manualmente, de acordo com os dados da empresa.

UF Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

Parâmetros 1 **Parâmetros 2** Demais Informações 1 Demais Informações 2 Demais Informações 3 Outras Infor

Código da Natureza Jurídica Código Receita IRRF

Código Receita CSLL RF Código Receita IRRF Pública

Código Receita CSLL RF Pública

?

### Aba Demais Informações 1

Na aba **Demais Informações 1** deverá ser selecionado **SIM** ou **NÃO** para cada informação pedida pelo sistema.

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

Parâmetros 1 | Parâmetros 2 | **Demais Informações 1** | Demais Informações 2 | Demais Informações 3 | Outras Infor

Tipo Pessoa Jurídica Imune ou Isenta | Apuração do IRPJ para Imunes ou Isentas | Apuração da CSLL para Imunes ou Isentas

PJ Sujeita à Alíquota da CSLL de 9%, 15% - 16% ou 20% - 21% | Administradores de Fundos e Clubes de Investimentos | Participações em Consórcios de Empresas

9% | Não | Não

Operações com o Exterior | Operações com Pessoa Vinculada/Interposta Pessoa/País com Tributação Favorecida | PJ Enquadrada nos artigos 48 e 49 da IN RFB nº 1.312/2012

Não | Não | Não

Participações no Exterior | Atividade Rural | Existência de Lucro da Exploração

Não | Não | Não

Iisenção e Redução do Imposto para Lucro Presumido | Indicativo da Existência de FINOR/FINAM/FUNRES | Doações a Campanha Eleitorais

Não | Não | Não

Preencher somente para empresa Imune/Isenta




## Aba Demais Informações 2

A aba **Demais Informações 2** é continuação de Informações 1 e também deverá ser preenchida com **SIM e NÃO**.

UF **Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal** X

Parâmetros 1 | Parâmetros 2 | Demais Informações 1 | **Demais Informações 2** | Demais Informações 3 | Outras Informações

Participação Avaliada pelo Método de Equivalência Patrimonial	PJ efetuou Vendas a Empresa Comercial Exportação com Fim Específico de Exportação	Recebimento do Exterior ou Não Residentes
Não	Não	Não
Ativos no Exterior	PJ Comercial Exportadora	Pagamento no exterior ou a Não Residentes
Não	Não	Não
Comércio Eletrônico e Tecnologia da Informação	Royalties Recebidos do Brasil e do Exterior	Royalties Pagos a Beneficiários do Brasil e do Exterior
Não	Não	Não
Rendimentos Relativos a Serviços, Juros e Dividendos Recebidos do Brasil e do Exterior	Pagamento ou Remessas a Título de Serviços, Juros e Dividendos a Beneficiários do Brasil e do Exterior	Inovação Tecnológica e Desenvolvimento Tecnológico
Não	Não	Não
Capacitação de Informática e Inclusão Digital	PJ Habilitada ao Repes, Recap, Padis, Reidi, Recine, Retid, Óleo Bunker, Reporto, RET II, RET PMCMV/PCVA, RET EEI, EBAS Imune, Repetro-Industrialização, Repetro e Repetro-Sped:	Polo Industrial de Manaus e Amazônia Ocidental
Não	Não	Não

### Aba Demais Informações 3

A aba **Demais Informações 3** é continuação de Informações 2 e também deverá ser preenchida com **SIM** e **NÃO**.

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

Parâmetros 1 | Parâmetros 2 | Demais Informações 1 | Demais Informações 2 | **Demais Informações 3** | Outras Infor

Zonas de Processamento de Exportação

Áreas de Livre Comércio

Pessoa jurídica obrigada a entregar a Declaração País a País

Não Não Não

Declaração sobre utilização dos recursos em moeda estrangeira decorrentes do recebimento

Opção pelas novas regras de preços de transferência no ano-calendário 2023 (Lei nº14.956/2023)

Não Não

?

?

?

## Aba Outras Informações

A aba **Outras Informações** só estará habilitada para definição da **Conta Referente** se a **empresa utilizar o Sistema Contábil** e **deverá ser informada manualmente - no Sped, será o registro Y672**.

Nesse caso deverá ser definida a Conta Referente e em seguida deve-se clicar no Botão “NOVO” para buscar no plano de contas do Sistema Contábil a conta que deverá compor o valor da Conta Referente selecionada.

**Obs. Para registro 0930 - deve ser preenchido os campos de signatários ( responsável legal e pela escrituração ), porque essas informações ele não traz dos parâmetros adicionais da empresa, mesmo que já marcado;**

UF Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

Parâmetros 2 | Demais Informações 1 | Demais Informações 2 | Demais Informações 3 | **Outras Informações**

**Conta Referente**

☒ Capital Registrado
 ☐ Contas Pagar

☐ Estoque
 ☐ Compra Mercadorias

☐ Caixa e Bancos
 ☐ Compras Elementos Ativos

☐ Aplicações Financeiras
 ☐ Receitas e Rendimentos não tributáveis

☐ Contas Receber
 ☐ Total Ativo

**Qualificação Signatários**

Responsável legal da empresa

Responsável pela escrituração fiscal

← Registro 0930

?

## EXPORTAÇÃO

Após preencher os parâmetros da ECF irá habilitar o menu de geração, em **Utilitários>Exportação de dados>Escrituração Contábil Fiscal> Exportação**.

UF Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | Relatórios | **Utilitários** | Ajuda

00.000.000/0000-00

Configurações Gerais

Configurações do Sistema

Impressoras

Desbloqueia Tabelas

Grupo de Empresas

Agenda

Trocar de Usuário

Histórico de Email

Relatórios Gerenciais

Exportação de Dados

**Exportação de Dados - SPED**

Exportação de Dados - Prefeituras

Importação de Dados

Importação de Dados - Prefeituras

Escrituração Fiscal Digital - ICMS/IPI

Escrituração Fiscal Digital - Contribuições

**Escrituração Contábil Fiscal**

Escrituração Fiscal Digital - REINF

Parâmetros

**Exportação**

## Aba Principal

As informações da **aba Principal** são obrigatórias mesmo para as empresas com entrega normal (sem nenhuma situação especial)

Situação Especial da empresa sempre deve estar preenchida, mesmo quando não seja situação especial deve estar marcando a opção de NORMAL;

A janela 'Exportação ECF' possui duas abas: 'Principal' e 'Informações Adicionais'. A aba 'Principal' contém os seguintes campos:

- Período:** Campos para 'Data Inicial' (01/01/2022) e 'Data Final' (31/12/2022).
- Diretório:** Campo para 'Diretório de saída do arquivo' (C:\Users\usuario\Desktop).
- Parâmetros:**
  - 'Indicador do Início do Período': Dropdown com 'Regular' selecionado.
  - 'Situação Especial': Dropdown com 'Normal' selecionado.
  - 'Data da Situação Especial': Campo de data em formato DD/MM/AA.
  - 'Escrituração Retificadora': Dropdown com 'ECF original' selecionado.
  - 'Número do Recibo da ECF Anterior': Campo de texto.
  - 'Hashcode da ECF Anterior': Campo de texto.
- ☐ **Exporta dados da CB para registro Q100**  
Para exportar dados do Livro Caixa da Contabilidade é necessário configurar o relatório em:  
Relatórios -> Livro Caixa -> Complemento -> Seleção das Contas

Na barra de ferramentas inferior, há ícones para ajuda (?), OK e cancelar (X).

## Aba Informações Adicionais

A informação de rendimentos de sócios ira buscar do Sistema Folha de Pagamento: para pro labore evento padrão e079 e para Lucros isentos e083 - no SPED, será o **registro Y611**.

UF Exportação ECF

Principal | Informações Adicionais

**Forma Tributação**  
Primeiro Trimestre  
**Presumido**  
Segundo Trimestre  
**Presumido**  
Terceiro Trimestre  
**Presumido**  
Quarto Trimestre  
**Presumido**

**Rendimento Sócios**  
Evento para pró-labore  
e  
Evento para lucro isento  
e  
Histórico para pró-labore  
24  
Histórico para lucro isento  
23

Referente aos eventos ao pesquisar pelo DLG o sistema irá apresentar as informações cadastradas no Folha de Pagamento.

Referente aos Históricos ao pesquisar pelo DLG o sistema irá apresentar as informações cadastradas para o Livro Caixa

?

ok

X

**Observação:**

Quando alguma informação estiver faltando e for obrigatória, ou até a informação estiver em desacordo com uma outra situação o sistema irá deixar os campos grifados e terá a letra E, que terá uma explicação do que o sistema espera;

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

Parâmetros 1 | Parâmetros 2 | Demais Informações 1 | Demais Informações 2 | Demais Informações 3 | Outras Infor

Forma de Tributação **E** Forma de Apuração Qualificação da Pessoa Jurídica

Optante pelo Refis **E** Optante pelo Paes **E** Critério de reconhecimento de receitas para empresas tributadas pelo Lucro Presumido

Tipo de Escrituração

**Forma de Apuração da Estimativa Mensal**

Janeiro Fevereiro  
Abril Maio  
Julho Agosto Setembro  
Outubro Novembro Dezembro

**Informação**  
Erro ao salvar. Verifique.  
OK

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

Parâmetros 1 | Parâmetros 2 | Demais Informações 1 | Demais Informações 2 | Demais Informações 3 | Outras Infor

Forma de Tributação **E** Forma de Apuração Qualificação da Pessoa Jurídica

Optante pelo Refis **E** Critério de reconhecimento de receitas para empresas tributadas pelo Lucro Presumido

Tipo de Escrituração


**Forma de Apuração da Estimativa Mensal**

Janeiro Fevereiro Março  
Abril Maio Junho  
Julho Agosto Setembro  
Outubro Novembro Dezembro

Campo "Forma de Tributação" deve ser preenchido.  
Para fechar essa mensagem aperte o botão OK.  
OK

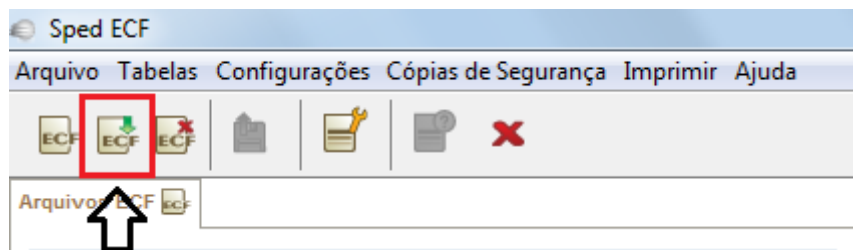
**GERAÇÃO DO ARQUIVO**

Após todas as informações estarem corretamente preenchidas e for realizada a exportação será gerado o arquivo com o nome: **ABREVIADO\_PER.INICIAL-PER.FINAL\_SpedECF**;

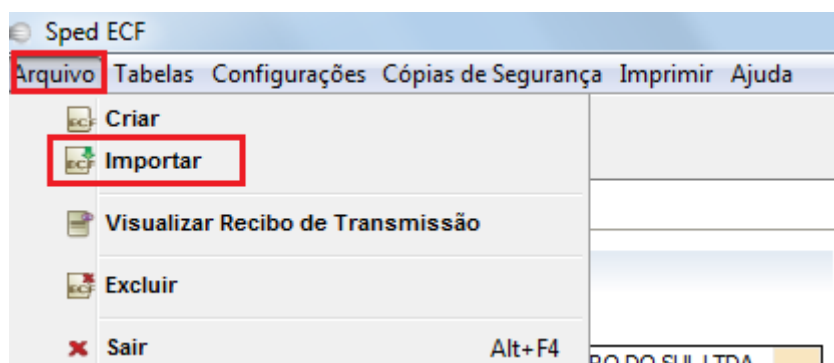
 REP_01.01.2014-31.12.2014_SpedECF	18/08/2015 11:04	Arquivo TXT	4 KB
---	------------------	-------------	------

## IMPORTAÇÃO NO SPED ECF

Dentro do Programa do Sped ECF clique no Segundo botão.

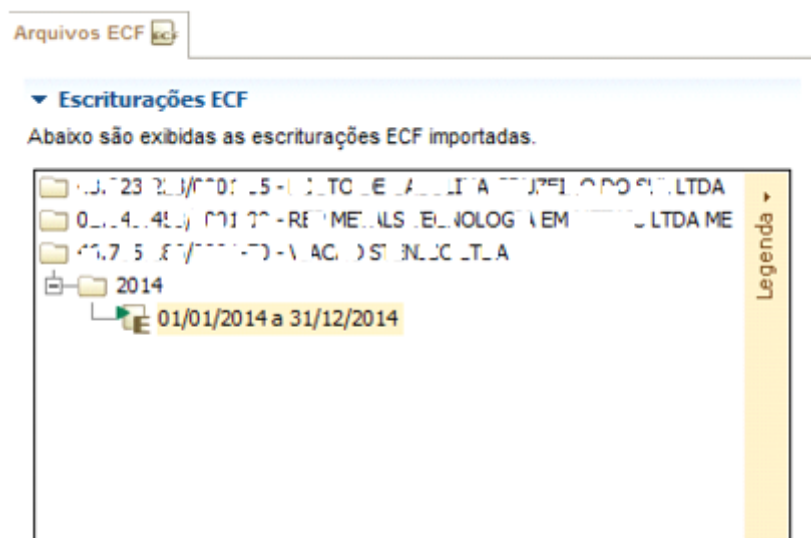


Ou clique em Arquivo/Importar

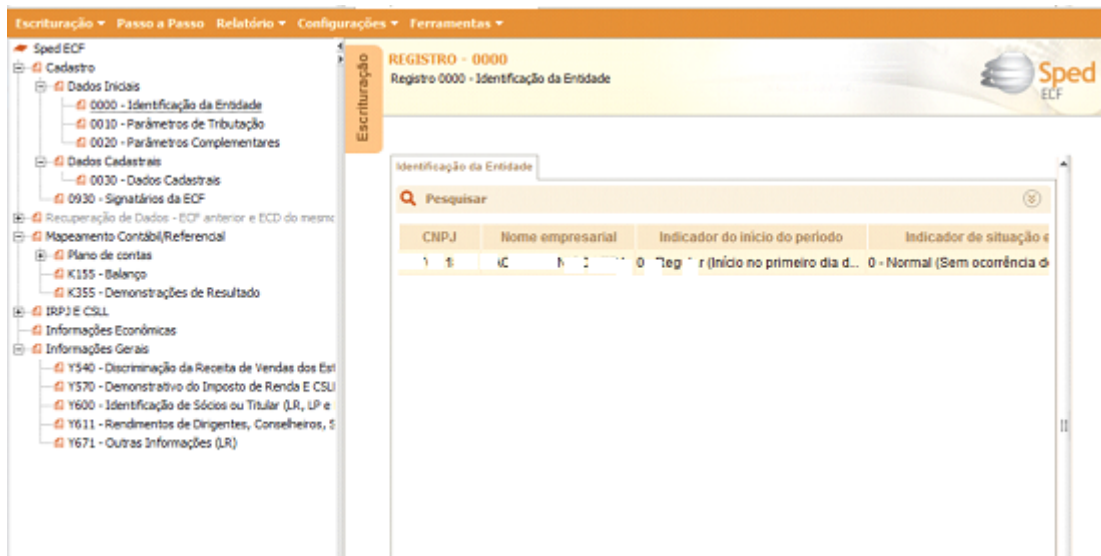


Do lado esquerdo da tela estão todas as empresas que foram importadas para o ECF e seu período, selecionar a empresa e abrirá o período;

Selecione a empresa que deseja abrir o período.



Após selecionado o período será aberta a escrituração com seus detalhamentos para cada registro, para verificação das informações.



## **RETIFICAÇÃO DOS DADOS EXPORTADOS PARA A ECF**

- A retificação de ECF – Escrituração Contábil Fiscal, anteriormente entregue, se faz mediante apresentação de nova ECF, que terá a mesma natureza da ECF originariamente apresentada, substituindo-a integralmente para todos os fins e direitos, e passará a ser a ativa na base de dados do SPED.
- O prazo de retificação é de 5 (cinco) anos, conforme os artigos 150 e 173 do CTN.
- Caso a ECF retificadora altere os saldos das contas da parte B do e-LALUR ou do e-Lacs, a pessoa jurídica deverá verificar a necessidade de retificar as ECF dos anos-calendário posteriores.
- A pessoa jurídica deverá entregar a ECF retificadora sempre que apresentar Escrituração Contábil Digital (ECD) substituta que altere contas ou saldos contábeis recuperados na ECF ativa na base de dados do SPED.
- No caso de lançamentos extemporâneos em ECD que alterem a base de cálculo do IRPJ ou da CSLL da ECF de ano-calendário anterior, a pessoa jurídica deverá efetuar o ajuste por meio de ECF retificadora relativa ao respectivo ano-calendário, mediante adições ou exclusões ao lucro líquido, ainda que a ECD recuperada na ECF retificada não tenha sido alterada.
- A pessoa jurídica que entregar ECF retificadora que altere valores de apuração do IRPJ ou da CSLL que haviam sido informados na Declaração de Débitos e Créditos de Tributos Federais (DCTF) deverá apresentar DCTF retificadora elaborada com observância das normas específicas relativas a esta declaração

Caso seja necessário **RETIFICAR** a ECF fazer as escriturações e correções necessárias na escrituração do sistema.

Retornar no Menu **Utilitários>exportação de Dados- SPED>Escrituração Contábil Fiscal>Exportação.**

Selecionar a opção **ECF retificadora** preenchendo o **Número do Recibo da ECF Anterior** e a **Hashcode da ECF Anterior**.

The screenshot shows the 'Exportação ECF' window with the 'Principal' tab selected. The 'Período' section contains 'Data Inicial' (01/01/2023) and 'Data Final' (31/12/2023). The 'Diretório' section contains 'Diretório de saída do arquivo' (C:\). The 'Parâmetros' section contains 'Indicador do Início do Período' (Regular), 'Situação Especial' (Normal), and 'Data da Situação Especial' (\_\_\_/\_\_\_/\_\_\_). The 'Escrituração Retificadora' dropdown is set to 'ECF retificadora', which is highlighted with a red box. The 'Número do Recibo da ECF Anterior' and 'Hashcode da ECF Anterior' fields are empty. At the bottom, there is a checkbox for 'Exporta dados da CB para registro Q100' and a note about exporting data from the 'Livro Caixa da Contabilidade'.

## RECUPERANDO DADOS DA ECD (ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL) DENTRO DA ECF (ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL FISCAL)

Nada será levado da contabilidade do Sistema, somente a importação pela tela de recuperação direto pelo SPED ECF – menu **Recupera ECD e ou Escrituração - recuperar dados do ECD**;

- Registros C (exemplo C040) e E serão oriundos do ECD; alguns campos após importação do arquivo (este arquivo validado e assinado – não precisa ter sido transmitido) não serão possíveis de modificação (será fechados) como E155 e E355;
- Registro 0000 quando sofrer alteração, não sobrescreve no SPED ECF, tendo que eliminar o conteúdo no Validador e importar novamente;

Para que seja realizada a Recuperação dos dados da ECD, dentro do PVA, quando estiver importado os dados do sistema, e com a escrituração aberta, você deverá selecionar:


## ESCRITURAR/RECUPERAR DADOS DA ECD

Escrituração ▼ Passo a Passo Consultar Situação ▼ **Editar Escrituração**

01110001010101110001

**Passo-a-Passo**

Por meio desta aba o sistema informa a etapa em que o arquivo está e quais restam para que o processo seja finalizado com segurança. Clique na etapa para execução das funcionalidades.



**Escrituração ▼** Passo a Passo Consultar Situação ▼ Editar Escrituração

- Dados da Escrituração
- Pendências
- Gerar Cópia de Segurança
- Exportar Arquivo
- Exportar Demonstrações
- Recuperar ECD anterior**
- Excluir recuperação de ECD anterior
- Assinatura
- Recibo de Transmissão
- Visualizações ▶

ma a etapa em que o arquivo  
cesso seja finalizado com segurança.  
funcionalidades.



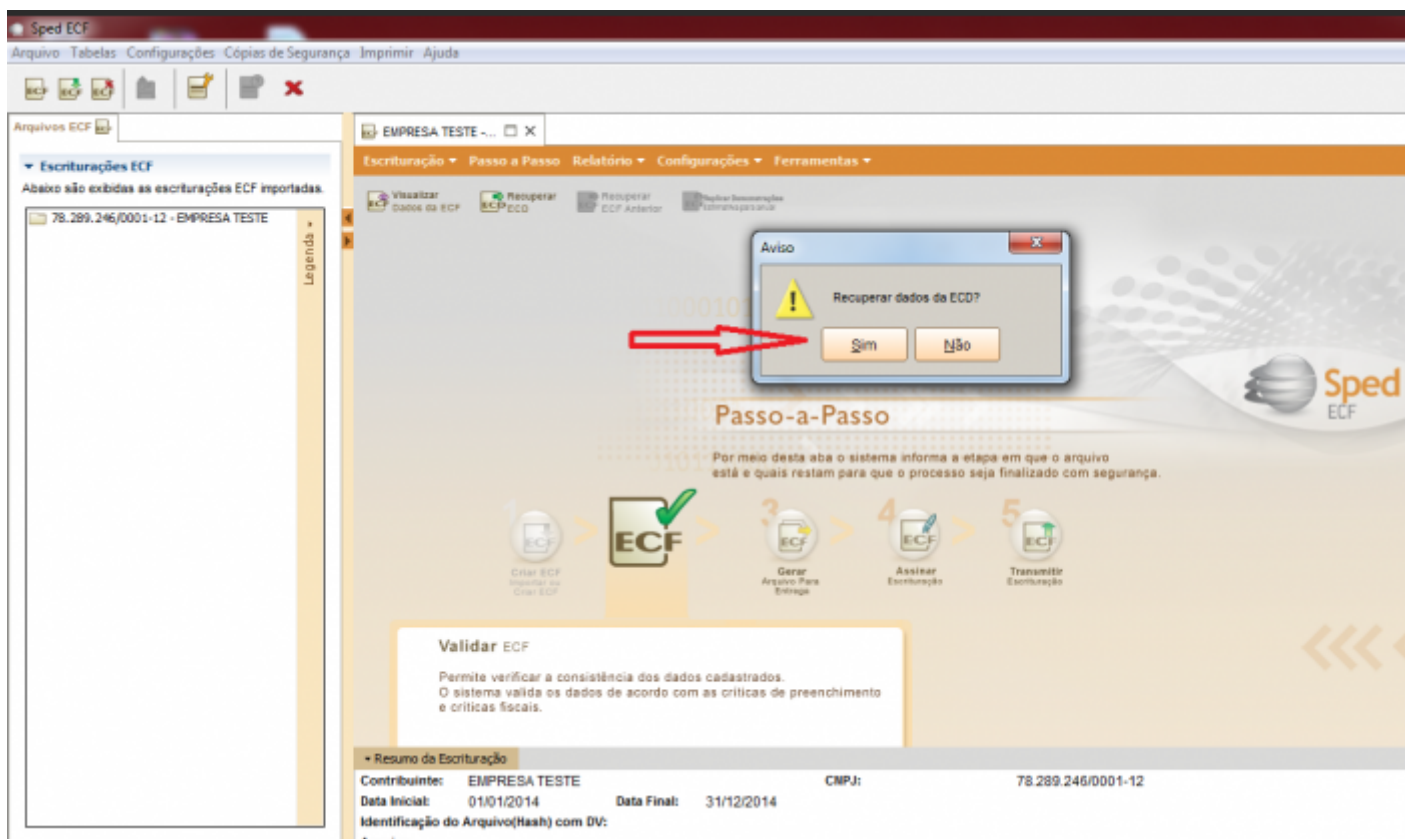
1  Importar Escrituração Digital >

 >

3  Gerar Arquivo Para Entrega >

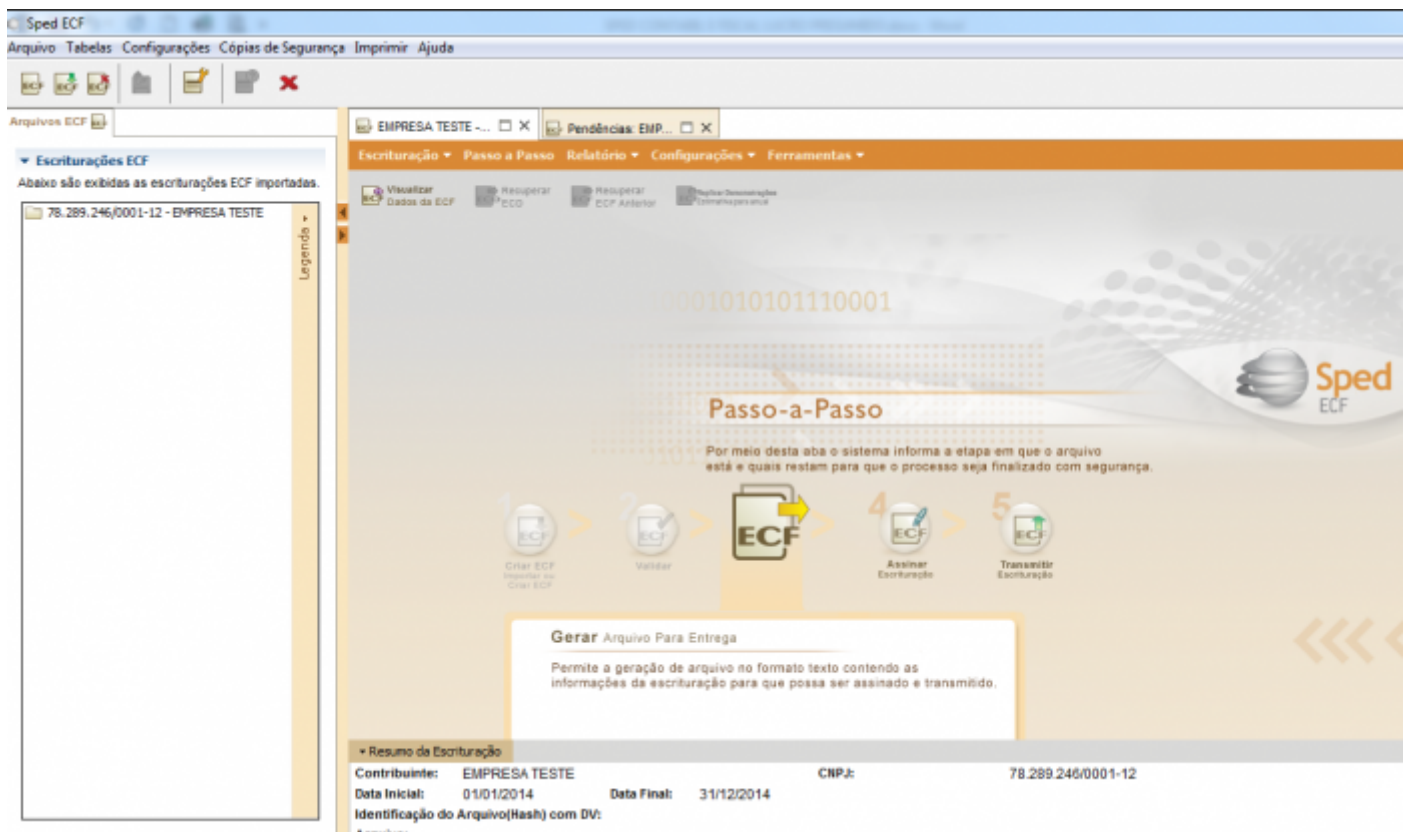
4  Assinar Escrituração Digital >

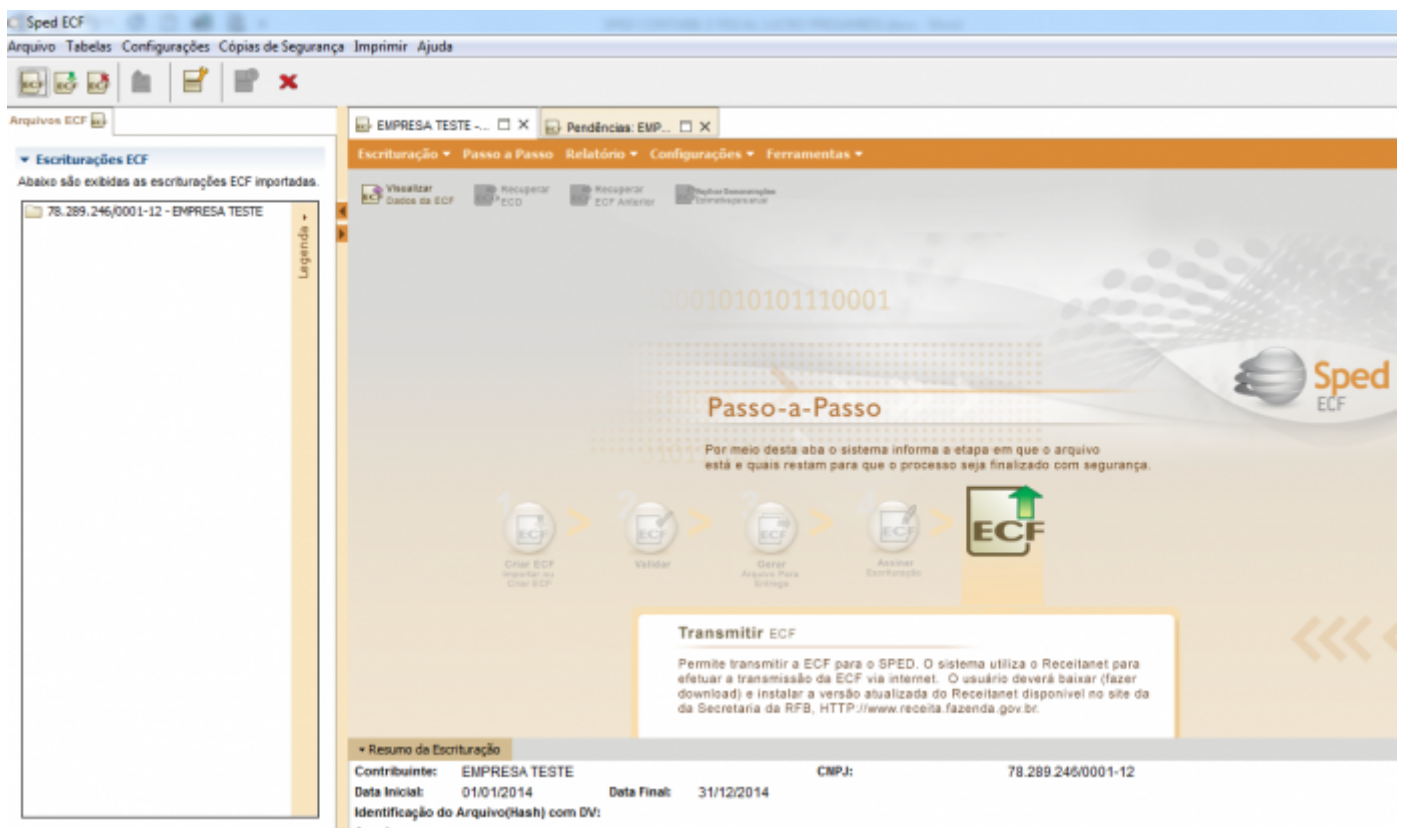
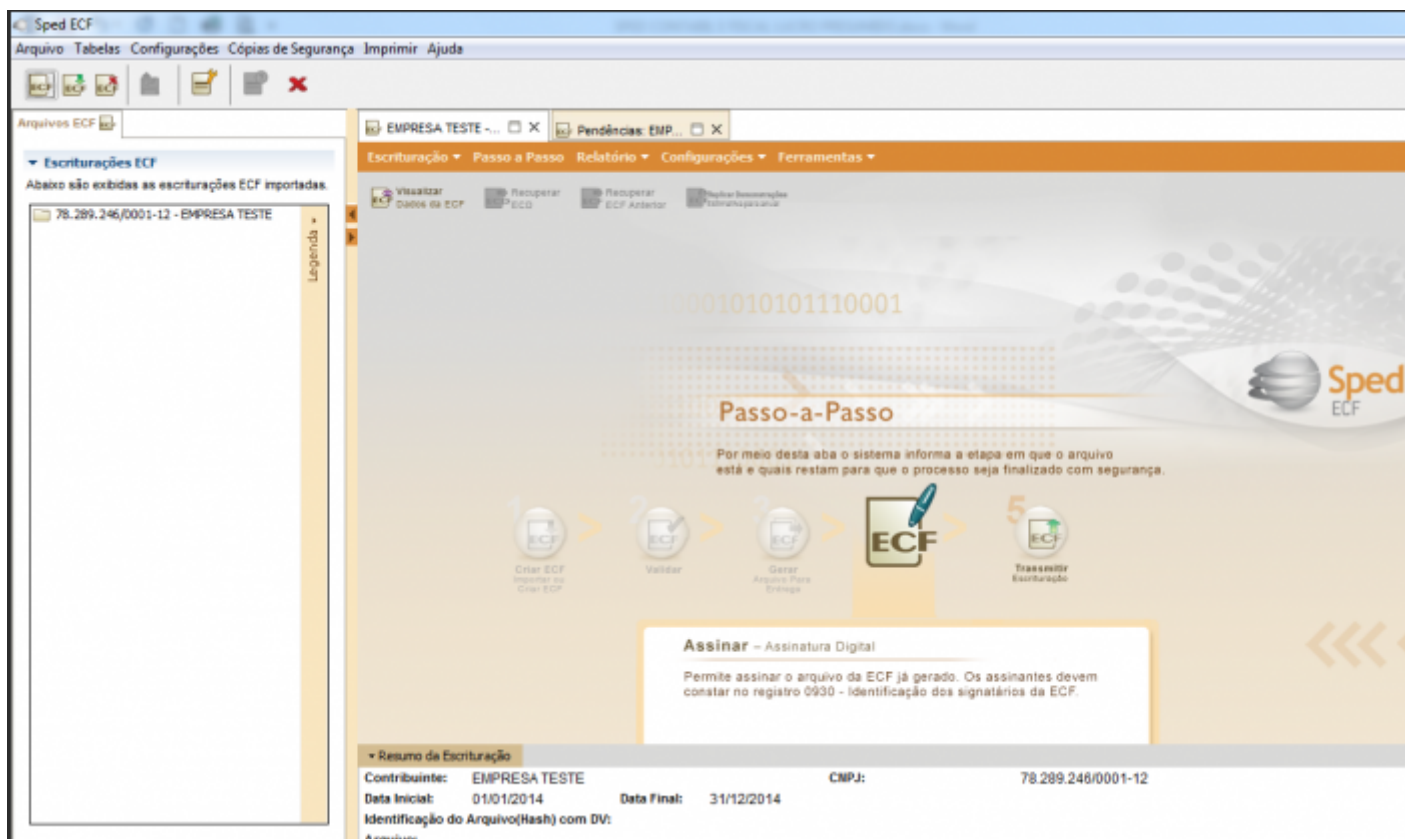
5  Transmitir Escrituração Digital



- Os dados recuperados irão para os **registros: C e E**;
- As informações dos sócios ou titular e dirigentes estão no registro **Y600 e Y611**;

Após a importação realizada com sucesso, as informações conferidas, o cliente irá **validar ECF/Gerar arquivo para Entrega/Assinar escrituração e Transmitir a ECF**





Os dados recuperados irão para os registros “C” e “E”.

As apurações de base de cálculo para **IRPJ e CSSL**, que o nosso Sistema gera para as [Empresas Lucro Presumido](#) estão nos registros:

- **P200/P300 (IRPJ)**
- **P400/P500 (CSLL)**

Speed EOP

- ✶ Incorporação
- ✶ Passo a Passo
- ✶ Relatório
- ✶ Configurações
- ✶ Ferramentas

❖ Cadastro  
 ❖ Recuperação de Dados - EOP anterior e EOD do mesmo p  
 ❖ Mapeamento Contábil/Referencial  
 ❖ BPP e CSL  
 ❖ Presumido

❖ P200 - Balanço Patrimonial  
 ❖ P200 - Demonstração do Resultado  
 ❖ P200 - Juração de base de cálculo  
 ❖ P300 - Cálculo do imposto de renda  
 ❖ P400 - Apuração da base de cálculo - CSL  
 ❖ P500 - Cálculo da CSL

❖ Informações econômicas  
 ❖ Informações Gerais

REGISTRO - P200

Registro P200 - Apuração Da Base de Cálculo Do Imposto de Renda Sobre O Lucro Presumido

Primeiro Trimestre
Segundo Trimestre
Terceiro Trimestre
Quarto Trimestre

Q. Pesquisar

Código	Descrição	Conteúdo
1	DISCRIMINAÇÃO DA RECEITA BRUTA	
2	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 16%	0,00
4	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 8%	34.452,37
6	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 16%	0,00
8	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%	194,25
9	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 36,4%	0,00
10	<b>RESULTADO DA APLICAÇÃO DOS PERCENTUAIS SOBRE A RECEITA BRUTA AJUSTADO</b>	<b>2.818,35</b>
11	Rendimentos e Ganhos Líquidos de Aplicações de Renda Fixa e Renda Variável	0,00
12	Juros sobre o Capital Próprio	0,00
13	Realização de Valores cuja Tributação Tenha Sido Diferida	0,00
14	Recuperação de Custos e Despesas	0,00
15	Ajustes Decorrentes de Múltiplos - Preços de Transferências	0,00
16	Multas e Vantagens Decorrentes de Rescisão Contratual	0,00
17	Lucros Disponibilizados no Exterior	
18	Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	
19	Variações Cambiais Abas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	0,00
20	Demais Receitas e Ganhos de Capital	0,00
20.01	Valor da Contraprestação de Arrendamento Mercantil (Art. 46, § 4º, da Lei nº 12.973/2014)	0,00
22	(-)Excedente de Variação Cambial (MP nº 1.858-10/1999, art. 31)	0,00
23	(-)Variações Cambiais Albas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	0,00
24	(-)Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	0,00
25	(-)Divulgação Eleitoral e Partidária Gratuita	0,00
25.01	(-)Receitas Financeiras Relativas às Variações Monetárias dos Direitos de Crédito e Obrigações do Contribuinte Decorrentes de Ajuste a Valor Presente (Art. 8º da Lei nº 12.973/2014)	0,00
25.02	(-)Receita Reconhecida pela Construção, Recuperação, Reforma, Ampliação ou Melhoramento da Infraestrutura, cuja Contrapartida Seja Ativo Intangível Representativo do Direito de Exploração (Art. 44 da Lei nº 12.973...	0,00
26	<b>BASE DE CÁLCULO DO IMPOSTO SOBRE O LUCRO PRESUMIDO</b>	<b>2.818,35</b>

As informações dos sócios ou titular e dirigentes estão no registro:

- Y600
- Y611

SPED ECF - Inscritura Contábil Fiscal

➔ (5) <=> Invent Software Ltda <=> 01/01/2017 à 31/12/2017

Carga dos Movimentos Excluir Nova **Arquivo**

Importar ... Planilha de Exemplo

Lista de Registros

- Cadastro
  - Dados Iniciais
    - 0000 - Identificação da Identidade
    - 0010 - Parâmetros de Tributação
    - 0020 - Parâmetros Complementares
  - Dados Cadastrais
    - 0030 - Dados Cadastrais
    - 0035 - SCPE
    - 0930 - Signatários da ECF
- Mapeamento Contábil/Referencial
  - Plano de Contas
    - J050 - Contas Contábeis
    - J100 - Centro de Custos
    - K155 - Balanço
    - K355 - Demonstração de Resultado
  - IRPJ e CSLL
    - Real
      - L200 - Método de Avaliação de Estoc
      - L210 - Informativo da Composição d
    - LALUR
      - Parte A - Demonstração do Lucr
    - LACS
      - Parte A - Demonstração da Base
- Informações Gerais
  - Y540 - Discriminação da Receita de Vend
  - Y600 - Identificação e Remuneração de
  - Y671 - Outras informações (Lucro R&B)

Registro Y600

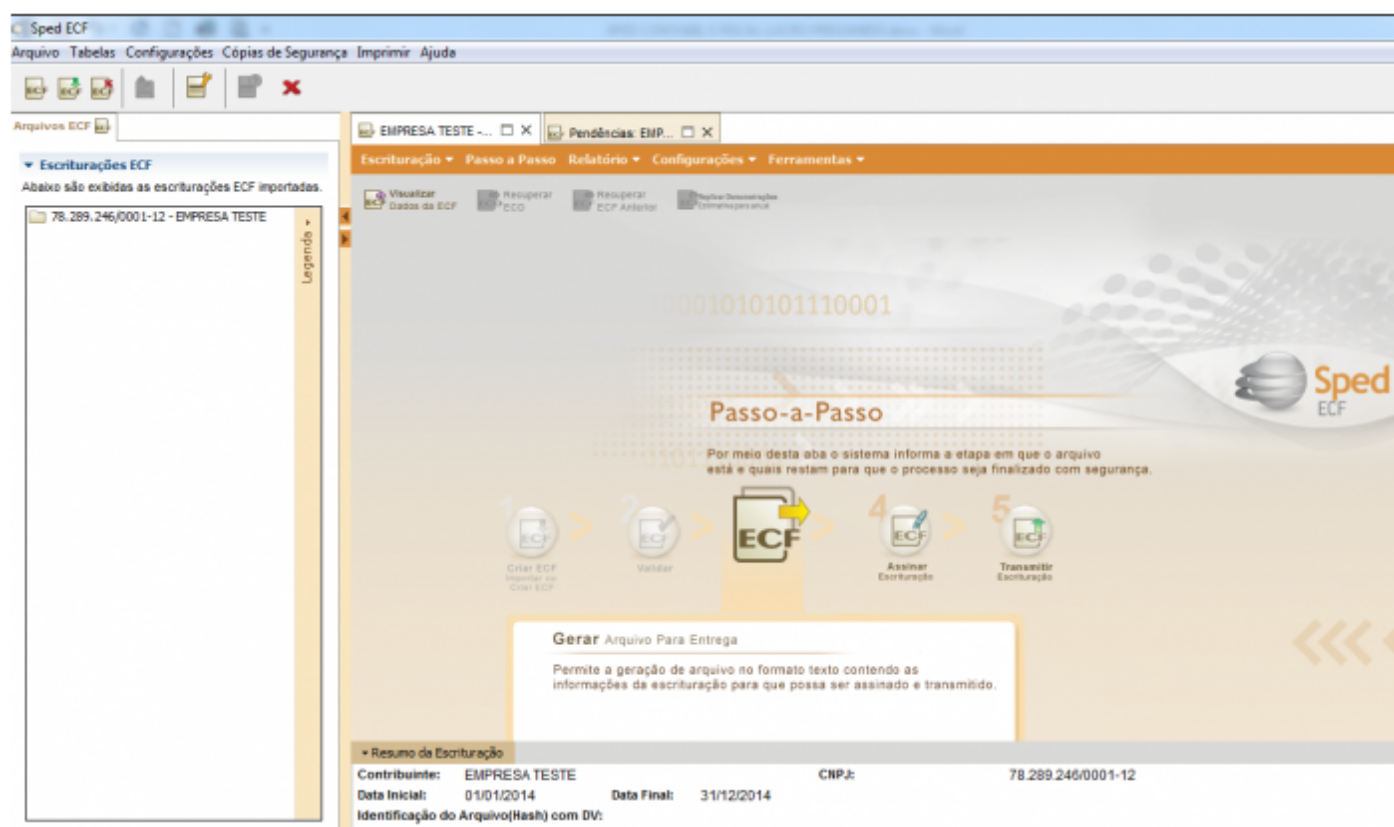
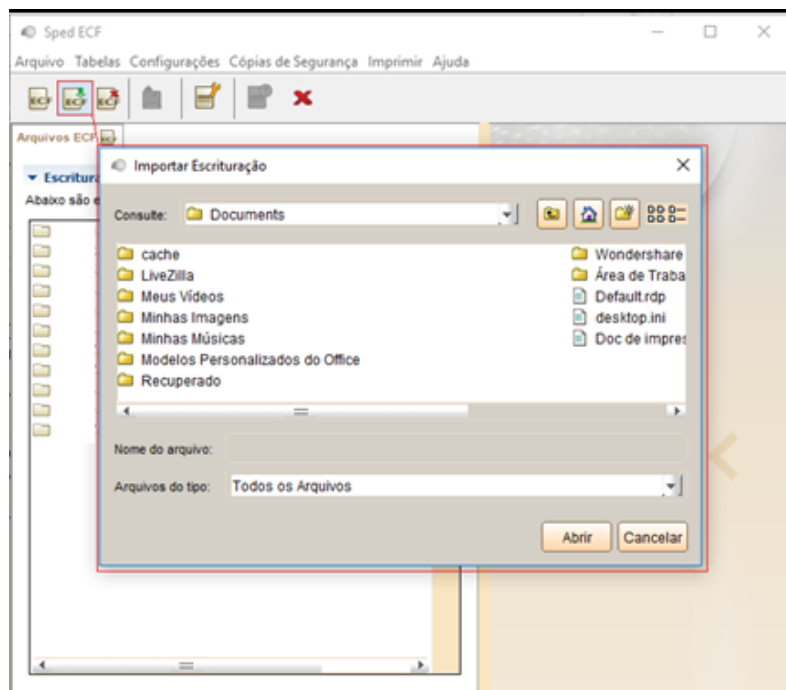
Arraste aqui o cabeçalho de uma coluna para agrupar

...	Data da Alteração Societária	Data da Saída do Quadro Societário	País	Indicador de Pessoa Física ou Pessoa Jurídica	CPF ou CNPJ	Nom
> <input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2017	01/07/2017	105	Pessoa Física	03967684100	Fular
+						

## ENTREGA DA ECF (ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL FISCAL)

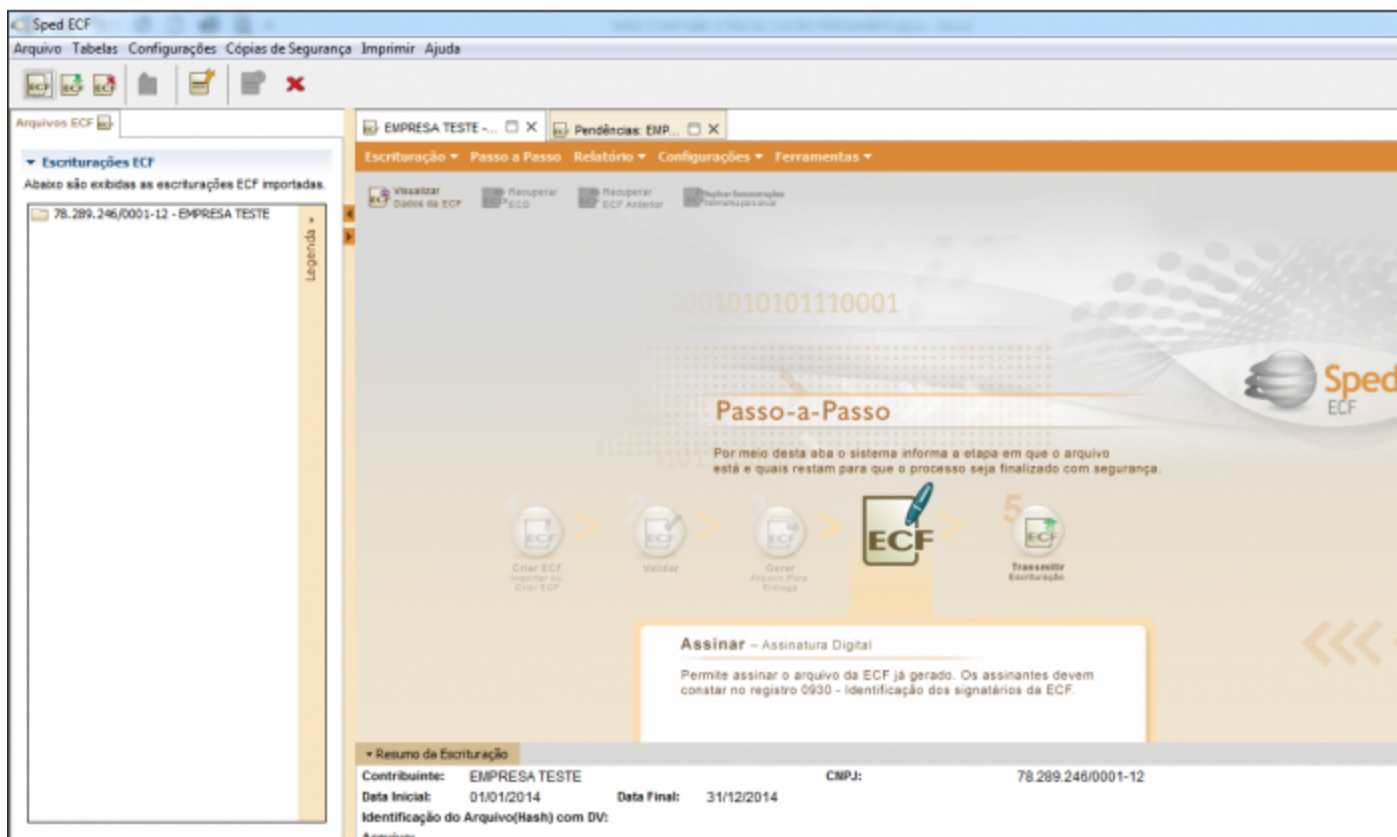
## 1) Importar arquivo PVA

Depois de Gerar o Arquivo no **Sistema Livros Fiscais**, faça a importação do mesmo no **PVA da ECF**



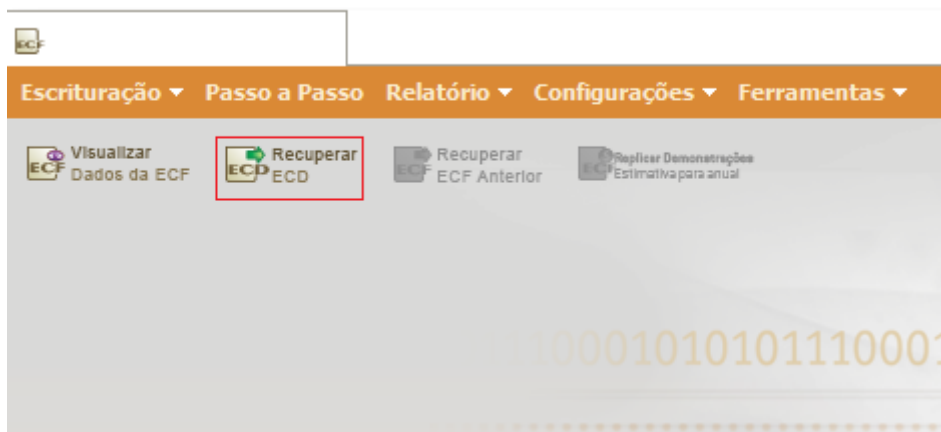
## 2) Validação do Arquivo

Após a importação realizada com sucesso e as informações conferidas, a empresa irá realizar a **validação da ECF**,



### 3) Recuperação da ECD

A Recuperação pode ser realizada no menu Escrituração, Recuperar dados da ECD ou clicando no ícone conforme a imagem abaixo




Em seguida o PVA mostrará a tela para localização do arquivo, selecione a escrituração e clique em OK

#### Dica:

**Para evitar possíveis retificações da ECD, orientamos a assinar a ECD e não transmiti-la. Antes de transmiti-la, gere a ECF e faça a recuperação da ECD assinada. Desta forma, poderá ser feita a validação e verificação na ECF de informações que podem estar divergentes entre os arquivos. Caso existam, poderão ser feitos os ajustes no sistema,**

gerar a ECD novamente, sem a necessidade de retificar o arquivo, pois ele ainda não foi transmitido).

**RECUPERAR DADOS DE ECD**  
As ECDs serão validadas na transmissão. Evite Transtornos, utilize somente as ECDs ativas na Base do SPED



**Período da ECF** 01/01/2020 a 31/12/2020

☒ Utilizar os dados recuperados da ECD para preenchimento automático do balanço e/ou DRE

**Período a ser recuperado** T00 ▾

**Incluir ECD** **Localizar**

Selecionado	Data Inicial	Data Final	Estado	Nº de Ordem	Forma	Hash	Aviso
<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2020	31/12/2020	Assinada	11	Livro Diário		ECD já recuperad...

**Selecionar ECDs** **Todas** **Nenhuma** **Inverter**

**Erro nas ECDs selecionadas**


**Períodos de apuração já recuperados**  
T01 - Primeiro Trimestre  
T02 - Segundo Trimestre  
T03 - Terceiro Trimestre  
T04 - Quarto Trimestre

**Ok** **Cancelar**

O PVA mostrará o aviso

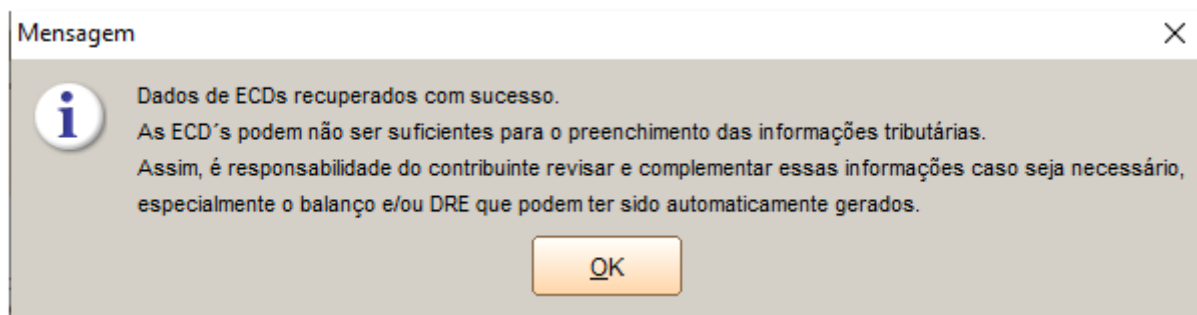
Clique em Sim

**Aviso** ✕

 Os dados atuais do mapeamento e balanço e/ou DRE serão sobrepostos. Confirma a sobreposição?

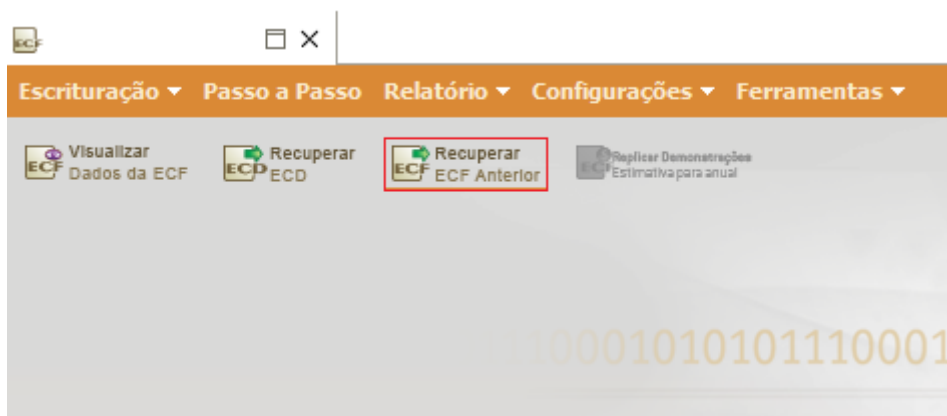
**Sim** **Não**

em seguida será apresentada a mensagem sobre sobre dados da ECD recuperados



Valide o arquivo novamente para verificar inconsistências se vc fez a recuperação da ECD

Para Recuperar ECF do ano Anterior em Escrituração>Recuperar ECF anterior



Localize o Arquivo

## RECUPERAR DADOS DE ECF ANTERIOR

A ECF anterior será validada na transmissão.  
Evite transtornos, utilize somente a ECF anterior ativa na Base da RFB.



Período da Escrituração ECF: 01/01/2020 a 31/12/2020

☐ Recuperar dados cadastrais e outros registros se houver.

(0030 , 0035, 0930, V010, V020, X280, X340, X356, X357, X410, Y590, Y600, Y612, Y620, Y630, Y640, Y650, Y672).

☐ Recuperar vinculação das contas contábeis para as contas referenciais.

Sobrepõe dados do bloco J

Recuperar via Arquivo:

Localizar

Importa uma ECF assinada como "Somente Visualização" para o Banco de Dados.

Recuperar via Banco de Dados:

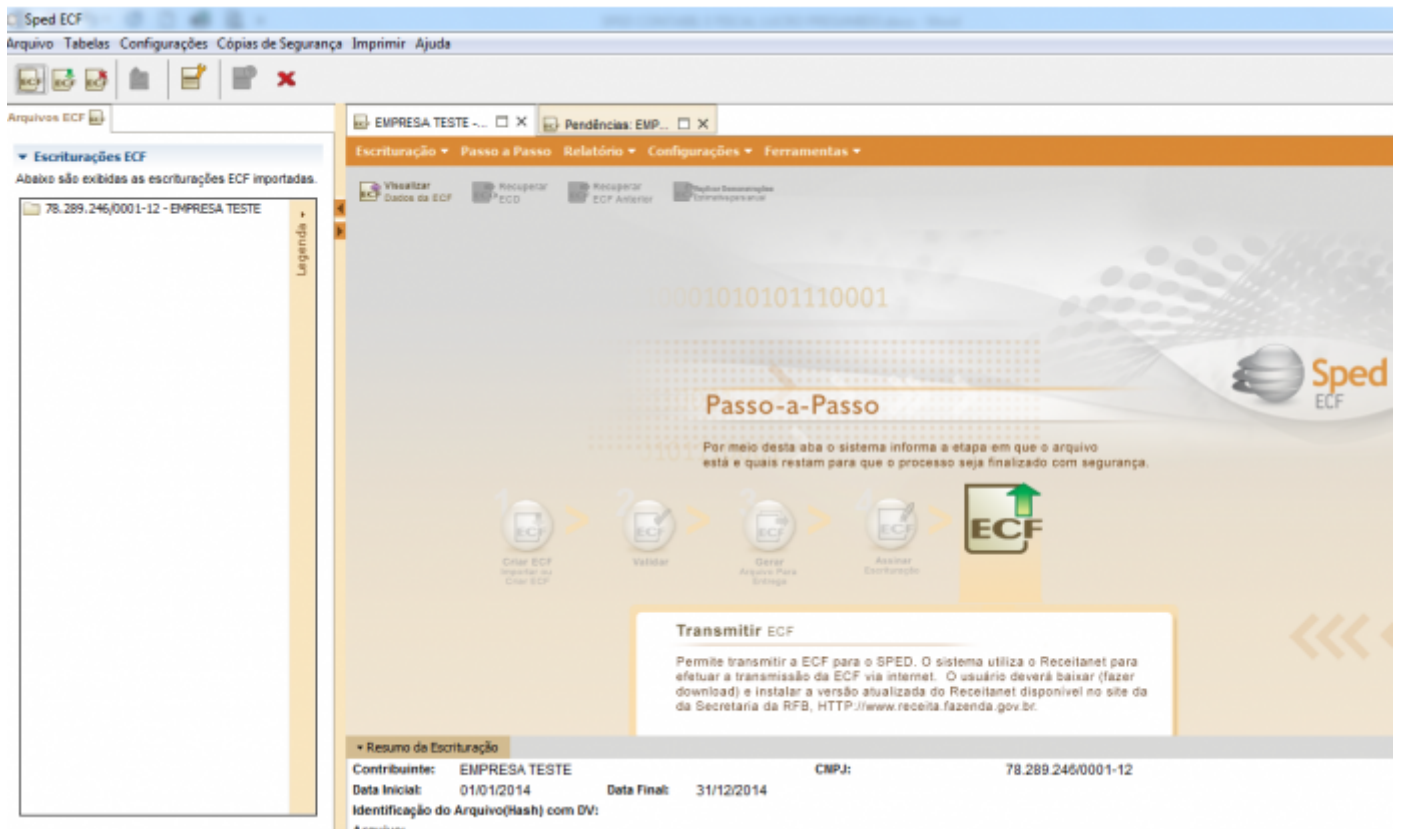
Data Inicial	Data Final	Estado	Código da SCP	Hash
01/01/2019	31/12/2019			

Recuperar

Cancelar

## 4) Transmissão do Arquivo

Depois de todas as informações conferidas e validadas faça a transmissão do Arquivo



Revision #23

Created 30 October 2023 20:44:33 by ProjetosD

Updated 8 November 2024 17:01:24 by ProjetosD