



TAF Contábil
TOTVS BackOffice (Linha Protheus)

Versão: 12.1.2410



Todos os direitos autorais reservados pela **TOTVS S.A.**

Proibida a reprodução total ou parcial, bem como a armazenagem em sistema de recuperação e a transmissão, de qualquer modo ou por qualquer outro meio, seja este eletrônico, mecânico, de fotocópia, de gravação, ou outros, sem prévia autorização por escrito da proprietária.

O desrespeito a essa proibição configura em apropriação indevida dos direitos autorais e patrimoniais da TOTVS.

Conforme artigos 122 e 130 da LEI no. 5.988 de 14 de Dezembro de 1973.



Sumário

1. Objetivo	5
2. Introdução.....	5
3. Apresentação do TAF.....	5
4. Escrituração Contábil Fiscal – ECF	6
5. SPED ECF	7
5.1. Fluxo de Utilização do SPED.....	7
6. TAF Cadastros.....	8
6.1. Complemento Cadastral	8
6.2. Cadastro de Contabilistas	11
6.3. Cadastro de Plano de Conta Contábil	12
6.4. Cadastro de Centro de Custos.....	13
7. Pontos de Atenção.....	14
8. Escrituração Contábil	16
8.1. Validador da ECD/ECF.....	16
8.2. Central de Escrituração	18
8.2. Verificar Base	20
9. Incluir Escrituração.....	23
10. Escrituração Contábil Fiscal (ECF).....	33
11. Ambiente do TAF.....	33
11.1. Processamento	33
12. Arquitetura da Integração	34
13. Monitor de Integração.....	37
13.1. Monitor de Validação.....	38
14. Geração do Arquivo da ECF	39
15. Escrituração Contábil Digital – ECD – Sped Contábil.....	42
15.1. Procedimento para Incluir uma Escrituração Selecione a Opção ECD e Clique em Incluir	44
16. Apuração do IRPJ e da CSLL (LALUR e LACS).....	53
16.1. Visão Geral do Programa	53
17. Principais Cadastros.....	54
17.1. Cadastro Filtro Lalur.....	54
17.2. Cadastro de Tributos.....	54
17.3. Contas da Parte B do LALUR	57
17.3. Períodos de Apuração.....	65
17.4. Eventos Especiais.....	67
17.5. Eventos Tributários	68
17.6. Vigência do Evento	79



17.7. Outras Funcionalidades na Rotina de Apuração do Imposto	79
18. Identificação da Conta na Parte B do e-Lalur e do e-lacs	82
18.1. Introdução	82
18.2. Objetivo	82
19. Cadastro de Apuração do e-Lalur/e-Lacs da ECF Bloco M030_ECF	85
19.1. Identificação dos Períodos e Forma de Apuração IRPJ e Lalur e Lacs	85
19.2. Regras de Layout da ECF	90



1. Objetivo

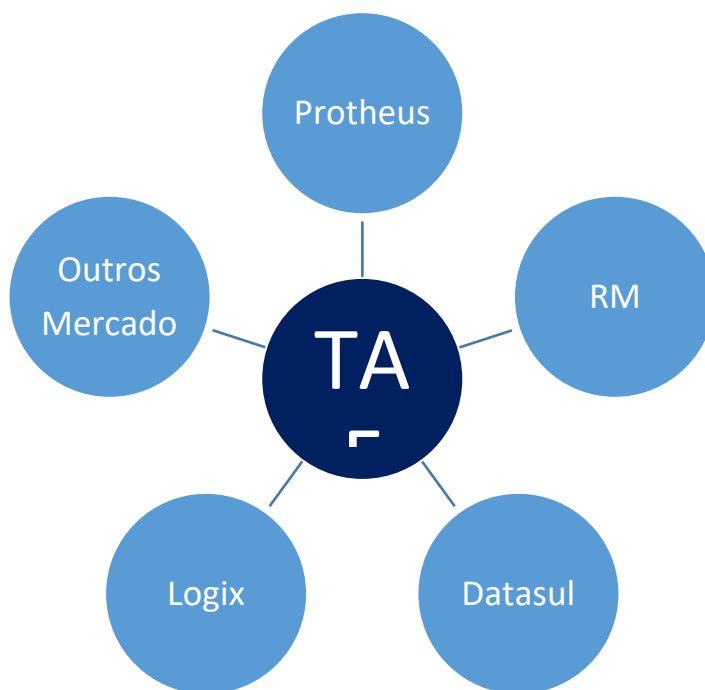
Legislações específicas dos diferentes segmentos de mercado (ex.: alimentício, combustíveis, etc.)
Legislações de todo portfólio de produto do grupo TOTVS (ERP, RH, Agroindústria, Saúde, etc.).

2. Introdução

Todos os clientes que desejam efetuar o Compliance De suas obrigações fiscais ou estejam obrigados à entrega dos arquivos SINTEGRA, SPEDs: Fiscal, Contribuições e Contábil.

3. Apresentação do TAF

- O produto TAF é um sistema desenvolvido com o objetivo de disponibilizar aos clientes contribuintes do Fisco um aplicativo flexível e completo para atendimento das obrigações fiscais junto às esferas tributárias, em âmbito nacional e internacional.
- O TAF visa atender:
 - Legislações específicas dos diferentes segmentos de mercado (Ex.: alimentício, combustíveis, etc.).
 - Legislações de todo portfólio de produto do grupo TOTVS (ERP, RH, Agroindústria, Saúde, etc.).
- TAF pode ser utilizado como um módulo Protheus.
- Pode ser uma aplicação segregada do ERP, para outros produtos TOTVS ou qualquer ERP de mercado.



- A TOTVS percebeu a necessidade de ter um produto único no atendimento das obrigações fiscais, que a representasse no mercado e fosse flexível ao ponto de integrar com qualquer sistema legado de qualquer estabelecimento, fornecendo diferenciais à concorrência, aderentes ao processo de controle, gerenciamento e manutenção das obrigações fiscais com grande usabilidade.



4. Escrituração Contábil Fiscal – ECF

A Escrituração Contábil Fiscal (ECF) substitui a Declaração de Informações Econômico-Fiscais da Pessoa Jurídica (DIPJ), a partir do ano-calendário 2014, com entrega prevista para o **último dia útil do mês de setembro do ano posterior ao do período da escrituração** no ambiente do Sistema Público de Escrituração Digital (Sped).

São obrigadas ao preenchimento da ECF todas as pessoas jurídicas, inclusive imunes e isentas, sejam elas tributadas pelo lucro real, lucro arbitrado ou lucro presumido, exceto:

I - As pessoas jurídicas optantes pelo Regime Especial Unificado de Arrecadação de Tributos e Contribuições devidos pelas Microempresas e Empresas de Pequeno Porte (Simples Nacional), de que trata a Lei Complementar nº 123, de 14 de dezembro de 2006;

II - Os órgãos públicos, às autarquias e às fundações públicas;

III - As pessoas jurídicas inativas de que trata a Instrução Normativa RFB nº 1.306, de 27 de dezembro de 2012; e

IV - As pessoas jurídicas imunes e isentas que, em relação aos fatos ocorridos no ano-calendário, não tenham sido obrigadas à apresentação da Escrituração Fiscal Digital da Contribuição para o PIS/Pasep, da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (Cofins) e da Contribuição Previdenciária sobre a Receita (EFD-Contribuições), nos termos da Instrução Normativa RFB nº 1.252, de 1º de março de 2012.

Há que se ressaltar que, caso a pessoa jurídica tenha Sociedades em Conta de Participação (SCP), cada SCP deverá preencher e transmitir sua própria ECF, utilizando o CNPJ da pessoa jurídica que é sócia ostensiva e o CNPJ/Código de cada SCP.

Uma das inovações da ECF corresponde, para as empresas obrigadas a entrega da Escrituração Contábil Digital (ECD), à utilização dos saldos e contas da ECD para preenchimento inicial da ECF. Ademais, a ECF também recuperará os saldos finais das ECF anterior, a partir do ano-calendário 2015. Na ECF haverá o preenchimento e controle, por meio de validações, das partes A e B do Livro Eletrônico de Apuração do Lucro Real (e-Lalur) e do Livro Eletrônico de Apuração da Base de Cálculo da CSLL (e-Lacs). Todos os saldos informados nesses livros também serão controlados e, no caso da parte B, haverá o batimento de saldos de um ano para outro.



Finalmente, a ECF apresentará as fichas de informações econômicas e de informações gerais em novo formato de preenchimento para as empresas.

5. SPED ECF

O que é

A Escrituração Contábil Fiscal (ECF) substitui a Declaração de Informações Econômico-Fiscais da Pessoa Jurídica (DIPJ), a partir do ano-calendário 2014, com entrega prevista para o último dia útil do mês de setembro de 2015 no ambiente do Sistema Público de Escrituração Digital (SPED).

A empresa deverá gerar o arquivo da ECF com recursos próprios. O arquivo será obrigatoriamente submetido ao programa gerador da ECF para validação de conteúdo, assinatura digital, transmissão e visualização. É possível o preenchimento da ECF no próprio programa gerador da ECF, em virtude da funcionalidade de edição de campos. A recuperação de dados da ECD é obrigatória para empresas que são obrigadas a entregar a ECD.

Como funciona

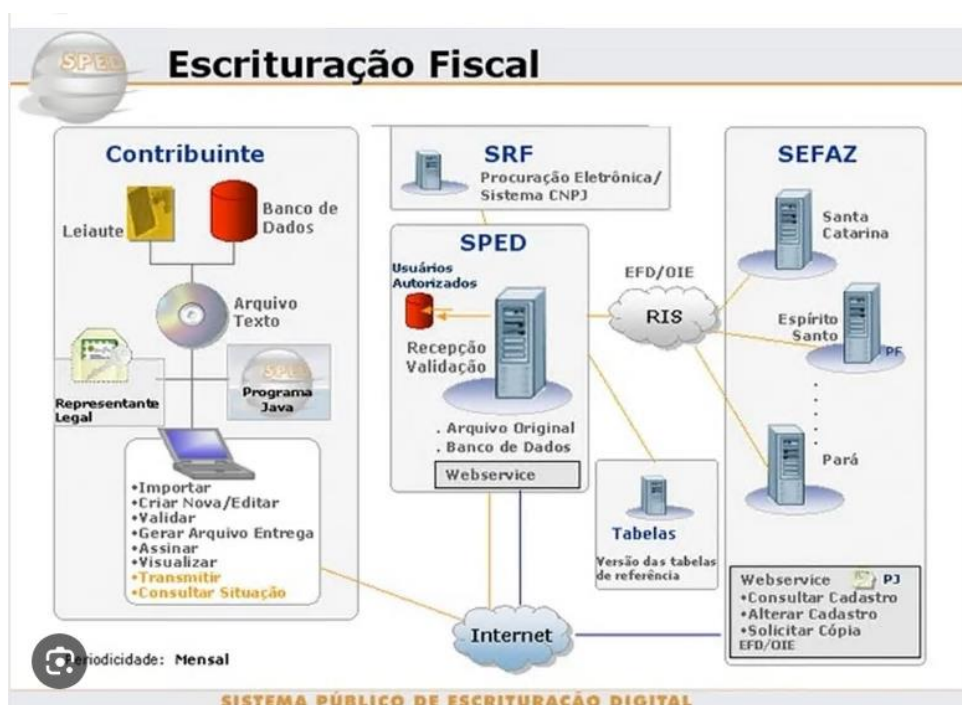
A partir do seu sistema de contabilidade, a empresa gera um arquivo digital no formato especificado no anexo ao Ato Declaratório Executivo Cofins no 20/2015 que complementa a INSTRUÇÃO NORMATIVA RFB Nº 1524, DE 08 DE DEZEMBRO DE 2014 (disponíveis no menu Legislação).

Este arquivo é submetido ao Programa Validador e Assinador – PVA fornecido pelo SPED. Através do PVA, execute os seguintes passos:

- Validação do arquivo contendo a escrituração;
- Assinatura digital do livro pela (s) pessoa (s) que têm poderes para assinar, de acordo com os registros da Junta Comercial e pelo Contabilista;

Manual de Orientação do Leiaute do SPED ECF 10 Versão 1.0

5.1. Fluxo de Utilização do SPED





6. TAF Cadastros

6.1. Complemento Cadastral

O Complemento de Empresa é o cadastro responsável por contemplar diversas informações da empresa/estabelecimento, além da configuração de filiais de destino das integrações destinadas a base de dados do TAF e das obrigações fiscais geradas pelo estabelecimento.

Nos tópicos abaixo você encontra informações detalhadas sobre as possibilidades de preenchimento dos campos "Filial TAF" e "Cod. Filial" (e da aba Outras Filiais), que além de campos obrigatórios do cadastro, são responsáveis por definir a distribuição dos dados integrados ao TAF pelo sistema de origem.

Este cadastro também é responsável pelo envio do evento S-1000 do eSocial, que possui as informações da Empresa e define o início da Empresa no ambiente do eSocial.

Disponibilizar uma interface de informações fiscais dos estabelecimentos da empresa. Informações essas que serão utilizadas na entrega de diversas obrigações fiscais.

Trata-se de um cadastro de informações do empregador previstos pelo Fisco na Emenda Constitucional nº 72/2013, através do Guia Prático EFD Social. A rotina também permite algumas manutenções e a impressão de um relatório personalizado do referido cadastro.

Procedimentos para Utilização:

1. Acesse TOTVS Automação Fiscal - TAF / Atualizações/Empresa/Complemento Cadastral

O sistema apresenta uma nova janela inicial do cadastro.

Sub-pasta Informações do Estabelecimento



Complemento Cadastral [02.9.0084] X

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Manufatura MSSQL Rh | Administrador | 07/04/2025 | Cagepa / Cagepa - Sede | X

Compl. Estabelecimento - ALTERAR

Outras Ações | Fechar | Salvar e Criar Novo | Confirmar

Complemento do Estabelecimento e-Social / Reinf Info. Controle eSocial

Informações do Estabelecimento Contato do Estabelecimento Outras Filiais Obrigações Fiscais Outras Informações

Contatos Reinf

E-mail Reinf Nome CPF Contato

Este sub-pasta contém informações diversas do estabelecimento, utilizadas principalmente no cabeçalho das obrigações fiscais. Exemplo: Bloco 0 de obrigações como SPED Fiscal, ECF, etc.

Aqui está a principal informação do TAF para realizar as integrações com o ERP, a amarração entre filiais do ERP com filiais do TAF. Esta amarração é realizada através dos campos Filial TAF e Cod Filial.

Campo Filial TAF: Faz uma consulta ao cadastro de filiais (SM0) do sistema. Neste campo deverá ser preenchido a filial correspondente do TAF de destino das informações integradas dos ERP's.

Campo Cod. Filial: Neste campo será informado o código da filial de origem dos dados de integração. O conteúdo deste campo deve ser idêntico ao conteúdo do campo TAFIL das tabelas de integração (TAFST1 e TAFST2).

Obs.: O Campo Matriz tem que ser Flagado, pois em qual Empresa irar gerar os Arquivos.

Subpasta Contato do Estabelecimento

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Manufatura MSSQL P122 | Administrador | 28/01/2025 | Teste / Matriz | X Sair

Compl. Estabelecimento - ALTERAR

Outras Ações | Fechar | Salvar e Criar Novo | Confirmar

Complemento do Estabelecimento e-Social / Reinf Info. Controle eSocial

Informações do Estabelecimento Contato do Estabelecimento Outras Filiais Obrigações Fiscais Outras Informações

Contatos e-Social

Email Fiscal Nome CPF

MARCOS CASTRO@TOTVS.COM.BR MARCOS CASTRO 312.836.167-34

DDD Tel. Telefone DDD Cel. Celular

021 35794277 021 991124277

Contatos Reinf

E-mail Reinf Nome CPF Contato

marcos.castro@totvs.com.br marcos castro 312.836.167-34

DDD Telefone Telefone DDD Celular Celular

021 35794277 021 991124277

Cadastro de Inscrição do Estabelecimento Substituto

Possui informações cadastrais de contato, como e-mail e telefone do estabelecimento.

Sub-pasta Obrigações Fiscais

Complemento Cadastral [02.9.0084] X

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Manufatura MSSQL Rh | Administrador | 07/04/2025 | Cagepa / Cagepa - Sede | X Sair

Complemento do Estabelecimento e-Social / Reinf Info. Controle eSocial

Informações do Estabelecimento Contato do Estabelecimento Outras Filiais Obrigações Fiscais Outras Informações

Codigo Obrig. Descrição

Cadastro de Inscrição do Estabelecimento Substituto

ID UF ST

DIPAM.B 2.6 (Rateio por Municípios)

UF

Consulta Padrão - Tabela de Obrigações

Imprimir browse Posicionar no browse na abertura Salvar índice de pesquisa Pesquisar Filtrar

Fonte	Descrição	Código
TAF118	SPED CONTRIBUIÇÕES	000003
TAF117	SPED FISCAL	000004
TAFXECF	ECF	000005

Data Vigenc. //

% Rateio



No Complemento de Empresa devem ser relacionadas todas as obrigações fiscais referentes a filial, esse cadastro se faz necessário pois sem a associação das obrigações com a filial, não será possível gerar e nem filtrar as obrigações na tela da Central de Obrigações.

Nesta sub-pasta será feita a amarração de estabelecimento x obrigações fiscais.

Pasta e – Social/Reinf

Que contém as seguintes Informações: Dados de Isenção, Informações de órgãos Públicos, Informações da Software House e Informações Complementares.

Em Outras Ações, ainda é possível executar outras ações no cadastro de Complemento de Empresa:

Imprimir

Imprime um relatório do cadastro relacionando as principais informações.

Gerar xml e-Social

Gera um arquivo xml na pasta \system (Startpath) no layout do eSocial.

Validar Registro

Executa as principais validações de layout das obrigações fiscais e alerta em uma tela caso encontre inconsistências no conteúdo cadastrado.

Exibir histórico de alterações

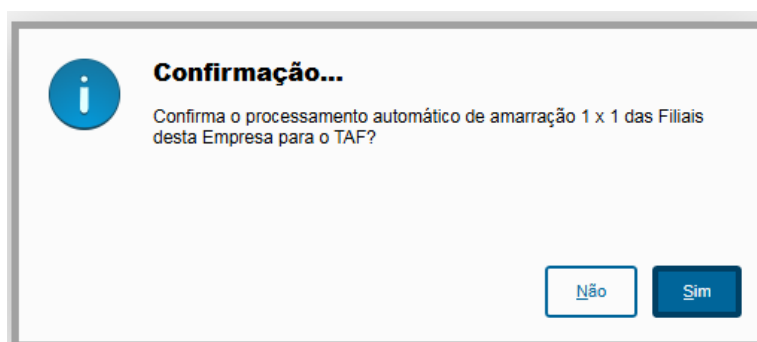
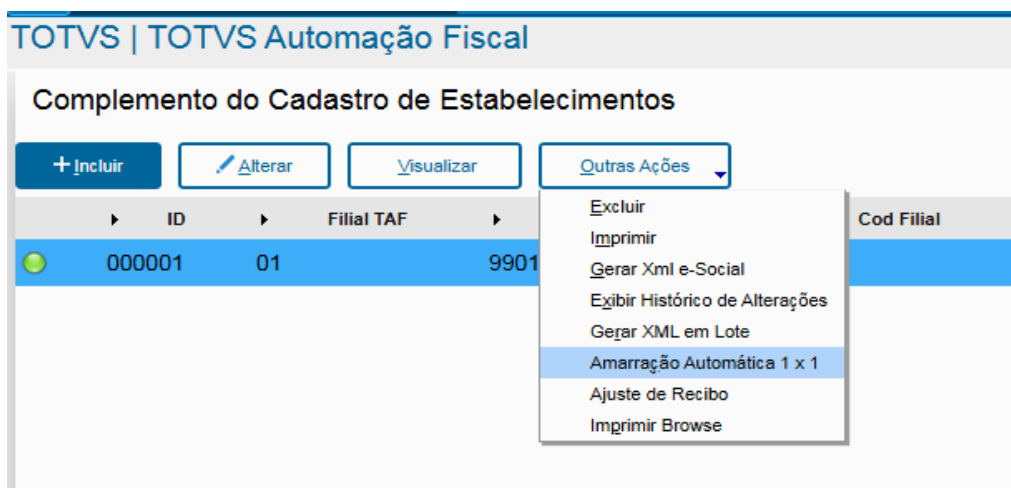
Exibe uma tela com um histórico das alterações realizadas no cadastro, de acordo com as regras de alteração do eSocial. Neste caso será gerado um histórico nos casos em que o evento sofrer uma alteração depois de ter sido transmitido ao RET.

Obs.: Poderemos utilizar o próprio cadastro de Empresa do Protheus para gerar as Empresas do TAF, por meio da seguinte Rotina.



No Cadastro de Empresa

Acesse > Outras Ações > Amarração Automática 1 x 1



6.2. Cadastro de Contabilistas

É um cadastro com as informações referentes ao Contabilista. É possível Incluir, Alterar, Validar e Visualizar, além de imprimir um relatório personalizado do cadastro.

Procedimentos

Para acessar o cadastro do Contabilista:

1. Acesse TOTVS Automação Fiscal - TAF / Atualizações/Empresa/Contabilistas. O sistema apresenta uma nova janela inicial do cadastro.
2. Selecione Alterar, Incluir, Validar, Visualizar ou Ações Relacionadas.

É possível gerar arquivos em Excel, PDF, HTML etc.



TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Manufatura MSSQL P122 | Administrador | 28/01/2025 | Teste / Matriz | X | Sair

Cadastro de Contabilistas - INCLUIR

Outras Ações | Fechar | Salvar e Criar Novo | Confirmar

Cadastro de Contabilista

CRC Tipo Estab. Nome Contab. CPF

CNPJ ID Lograd. Descr. Logr.

Endereço Número Complemento

ID Tp. Bairro Descr. Tp. Bair. Bairro

CEP ID UF Descr. UF ID Município

Descr. Mun. DDD Fone Telefone DDD Fax

Fax E-mail Cód. Qualif.

Descr. Qualif.

6.3. Cadastro de Plano de Conta Contábil

O cadastro de identificação do Plano de Contas Contábeis com algumas outras informações que foram subdivididas em outras tabelas/cadastros para facilitar a normalização dos dados, sendo C2R - Cadastro do Código da natureza da conta/grupo de contas.

As informações conforme tabela fisco baseiam-se nas seguintes informações:

Código	Descrição
01	Contas de ativo
02	Contas de passivo
03	Patrimônio líquido
04	Contas de resultado
05	Contas de compensação
09	Outras

Procedimentos

Para acessar o Cadastro Plano de Contas Contábil:

1. Acesse TOTVS Automação Fiscal - TAF / Atualizações / Cadastros/Contábeis / Plano de Contas. O sistema apresenta uma nova janela inicial do cadastro.
2. Selecione Alterar, Incluir, Visualizar ou Ações Relacionadas. É possível gerar arquivos em Excel, PDF, HTML etc.



TOTVS SmartClient HTML - TOTVS Manufatura (TOTVS) 02.9.0034

Plano de Contas [02.9.0034]

TOTVS | Contabilidade Gerencial

TOTVS Manufatura MSSQL Rh | Administrador | 08/04/2025 | Cagapa / Cagapa - Sede | F12 | X Sair

Cadastro Plano de Contas

+ Incluir | Alterar | Outras Ações

III | Pesquisar | Editar

Filial	Cod Conta	Desc Moeda 1	Classe Conta	Cond Norm
01 -CAGEPA	1	ATIVO	Sintetica	Devedora
01 -CAGEPA	11	CIRCULANTE	Sintetica	Devedora
01 -CAGEPA	111	DISPONIVEL	Sintetica	Devedora
01 -CAGEPA	1111	BENS NUMERARIOS	Sintetica	Devedora
01 -CAGEPA	111101	BENS NUMERARIOS	Sintetica	Devedora
01 -CAGEPA	111101001	CAIXA	Analitica	Devedora
01 -CAGEPA	111101002	FUNDO FIXO	Analitica	Devedora
01 -CAGEPA	111101003	CHEQUES DEVOLVIDOS NA TESOUREARIA	Analitica	Devedora
01 -CAGEPA	111101004	FUNDO FIXO REGIONAIS	Analitica	Devedora
01 -CAGEPA	1112	DEPOSITOS BANCARIOS	Sintetica	Devedora
01 -CAGEPA	111201	DEPOSITOS LIVRES	Sintetica	Devedora
01 -CAGEPA	111201001	CONTAS MOVIMENTO	Analitica	Devedora
01 -CAGEPA	111201002	CONTAS ARRECADACAO	Analitica	Devedora
01 -CAGEPA	111201003	CONTAS PLANO DE APLICACAO	Analitica	Devedora
01 -CAGEPA	111201004	OUTROS DEPOSITOS A IDENTIFICAR	Analitica	Devedora
01 -CAGEPA	111201005	BANCOS C/ CAUCAO/APLICACAO	Analitica	Devedora

MOstrar DETALHES

Observação: Consultar manual ECF no site da Receita Federal com respeito as tabelas dinâmicas para a vinculação da conta contábil com o plano de contas referencial.

6.4. Cadastro de Centro de Custos

É um cadastro padrão com as informações referentes ao Centro de Custos, previsto pelo fisco. É possível Incluir, Alterar e Visualizar, além de imprimir um relatório personalizado do cadastro.

Procedimentos

Para acessar o Cadastro de Centro de Custos:

1. Acesse TOTVS Automação Fiscal - TAF / Atualizações / Cadastros/Contábeis / Centro de Custo. O sistema apresenta uma nova janela inicial do cadastro.

2. Selecione Alterar, incluir, visualizar ou Ações Relacionadas.

É possível gerar arquivos em Excel, PDF, HTML etc.

Centro de Custo [02.9.0034]

TOTVS | Contabilidade Gerencial

TOTVS Manufatura MSSQL Rh | Administrador | 08/04/2025 | Cagapa / Cagapa - Sede | F12 | X Sair

Cadastro C Custo

+ Incluir | Alterar | Visualizar | Outras Ações

III | Pesquisar | Editar

Filial	C Custo	Classe	Cond Normal	Desc Moeda 1	Dt Fin E
01 -CAGEPA	0	Sintetico		CAGEPA	//
01 -CAGEPA	1	Analitico		TESTE TOTVS - DESCONSIDERAR NA VALIDAÇÃO	//
01 -CAGEPA	10	Sintetico		PRESIDENCIA	//
01 -CAGEPA	141	Sintetico		GERENCIA DE CONTROLE OPERACIONAL	//
01 -CAGEPA	14100000	Analitico		GERENCIA DE CONTROLE OPERACIONAL-GAB	//
01 -CAGEPA	14101000	Analitico		SUBG. DE PLANEJ. E CONTROLE OPERACIONAL	//
01 -CAGEPA	14102000	Analitico		SUBG. MACROMEDICAO E CONT DE PERDAS	//
01 -CAGEPA	14103000	Analitico		SUBGERENCIA CONTROLE E OTIM DE SIST.HIDRICO	//
01 -CAGEPA	142	Sintetico		GERENCIA DE GESTAO DE ENERGIA	//
01 -CAGEPA	14200000	Analitico		GERENCIA DE GESTAO DE ENERGIA - GAB	//
01 -CAGEPA	14201000	Analitico		SUBGERENCIA CONT. E USO ENERGIA	//
01 -CAGEPA	14202000	Analitico		SUBGERENCIA EFICIENCIA ENERGETICA	//
01 -CAGEPA	14203000	Analitico		SUBGERENCIA CONT. E USO ENERGIA	//
01 -CAGEPA	14204000	Analitico		SUBGERENCIA EFICIENCIA ENERGETICA	//
01 -CAGEPA	14205000	Analitico		SGME - SUBGER DE MERC. LIVRE E CONT. DE ENERG	//
01 -CAGEPA	143	Sintetico		GERENCIA DE MANUTENCAO	//

MOstrar DETALHES



7. Pontos de Atenção

Cadastro de Plano de Contas (CT1)

Deve-se efetuar a classificação do plano de contas de acordo com a sua natureza (CT1_NTSPED), assim como, a abertura de novas contas para atender o plano de contas emitido pela RFB. A RFB pede para que o contribuinte efetue essa manutenção, para uma melhor identificação das contas contábeis dos contribuintes.

Importante

As empresas que utilizam uma determinada conta contábil para custo e despesa (ou vice e versa), deverão efetuar a divisão destas contas, quebrando assim a mesma em uma ou mais contas. Caso as mesmas optem pela não separação do plano de contas, deve-se analisar a possibilidade de amarração de múltiplos centros de custo em seu plano referencial. As informações das naturezas das contas são: 01-Contas de Ativo, 02-Contas de Passivo; 03-Patrimônio Líquido; 04-Contas de Resultado; 05-Conta de Compensação; 09-Outras. Essa classificação irá influenciar a geração dos dados para o SPED ECF, caso ocorra de uma má classificação, o arquivo gerado poderá retornar erros de saldos, apurações e demonstrações.

Plano de Contas Referencial (CVD)

É um plano de contas, elaborado com base na DIPJ. As empresas em geral devem usar os arquivos disponibilizados pela RFB pelo Ato Declaratório Executivo COFINS nº 20/2015.

O plano de contas referencial tem por finalidade estabelecer uma relação (um DE-PARA) entre as do plano de contas da empresa e um padrão da RFB.

O Plano de Contas Referencial deve ser adotado o mesmo tanto para a ECF quanto para Escrituração Contábil Digital – ECD, mantendo o mesmo procedimento de amarração ao plano de contas da empresa.

Para a importação deve ser concatenado os arquivos contendo as contas patrimoniais e de resultados correspondentes a forma de tributação da empresa, por exemplo, considerando que empresa é pessoa jurídica em geral - lucro real - deverá concatenar os arquivos referente L100A + L300A.

Importante

Deve-se fazer a amarração de TODAS as contas, INCLUSIVE as sintéticas, esses dados serão necessários para o envio de Demonstrativo de Resultado Exercício e o Balanço Patrimonial.

Estes arquivos encontram-se no caminho de instalação do validador PVA 3.1.8, e podem ter a nomenclatura alterada:

C:\Arquivos de Programas RFB\Programas SPED\SpedContabil30\recursos\tabelas

Arquivos: SPEDCONTABIL_DINAMICO_2014\$SPEDECF_DINAMICA_L100_A*

SPEDCONTABIL_DINAMICO_2014\$SPEDECF_DINAMICA_L300_A*

A amarração do plano de contas poderá ser efetuada mediante a um pré-cadastramento pela rotina de plano de contas referencial (CTBA025) e após a vinculação pelo cadastro de plano de contas. Poderão ser utilizados vários referenciais para vários centros de custo, porem essa pratica não é recomendada pelas normas de contabilidade (CRC).

Disponibilizamos no TDN os arquivos textos contendo exemplos de arquivos textos a ser importado na rotina de Plano de Contas Referencial (CTBA025), mas por se tratar de tabelas externas da Receita, os mesmos deverão ser revisados pelo contabilista da empresa, pois é de sua responsabilidade a manutenção destas informações e sua amarração com o plano de contas da empresa, conforme segue:

- Exemplo_Plano_Ref_1_PJ_em_Geral_L100A_L300A.cve
- Exemplo_Plano_Ref_2_PJ_em_Geral_Lucro_Presumido_P100_P150.cve



- Exemplo_Plano_Ref_3_Financeiras_L100B_L300B.cve
- Exemplo_Plano_Ref_4_Seguradoras_L100C_L300C.cve
- Exemplo_Plano_Ref_5_Imunes_Isentas_em_Geral_U100A_U150A.cve
- Exemplo_Plano_Ref_6_Financeiras_Imunes_Isentas_U100B_U150B.cve
- Exemplo_Plano_Ref_7_Seguradoras_Imunes_Isentas_U100C_U150C.cve
- Exemplo_Plano_Ref_8_Entidades_Fechadas_Previdência_Complementar_U100D_U150D.cve
- Exemplo_Plano_Ref_9_Partidos_Políticos_U100E_U150E.cve
- Estes exemplos foram criados a partir das tabelas instaladas no validador do PVA DA ECD versão 3.1.8.

Cadastro de Participantes (CVC)

Cadastro opcional, tem como finalidade informar os responsáveis pela movimentação contábil da empresa. Ao efetuar o cadastro, é recomendável informá-lo em todos os lançamentos padrões que o mesmo irá participar.

Signatários (CVB)

Tem como finalidade informar os dados dos signatários da escrituração. São obrigatórias duas assinaturas: uma do contabilista e uma pela pessoa jurídica. Para a assinatura do contabilista só podem ser utilizados certificados digitais de pessoa física (e-PF ou e-CPF).

Poderão assinar a ECF, com certificado digital válido (do tipo A1 ou A3):

O e-PJ ou e-CNPJ que contenha a mesma base do CNPJ (8 primeiros caracteres) do estabelecimento;

O representante legal da empresa ou procurador constituído nos termos da Instrução Normativa RFB no 944, de 2009, com procuração eletrônica cadastrada no site da RFB.

Cadastro de Configurações de Livros (CTN) e Visão Gerencial (CTS)

Efetuar o cadastramento das visões gerenciais necessários para vários registros da ECF. Esses devem seguir as normas da contabilidade brasileira. Após os cadastramentos, efetuar a amarração das visões com os livros contábeis. Para mais informações para criação destas visões, entre em contato com o suporte e/ou o contador responsável.

Importante

Uma má estruturação da visão gerencial, poderá acarretar em lentidão do sistema e/ou travamento da rotina de escrituração.

Cadastro de Empresas (SIGAMAT – SM0)

Verifique se estão preenchidas corretamente as informações de CNPJ, Inscrição Estadual, código de município do IBGE (neste cadastro é solicitado o código da UF), NIRE, data no registro de empresas e endereço (logradouro, CEP, bairro, cidade e UF). Em caso de transmissão errada de uma dessas informações, a ECF pode ser recusada.

Importante

O campo endereço (logradouro) é tratado pelo sistema considerando-se os seguintes aspectos de digitação

- Se o Sistema encontrar uma vírgula, considerará como logradouro todo o texto anterior a esta, como número, a primeira ocorrência após a vírgula e como complemento, a segunda ocorrência. Exemplo: Endereço: Av. Braz Leme, 1671 1.AND Para o endereço acima, o logradouro será "Av. Braz Leme", o número será "1671" e o complemento "1.AND".
- Se o Sistema não encontrar a vírgula, será considerada a última ocorrência como número. Exemplo: Endereço: Av. Braz Leme SN Para o endereço acima, o logradouro será "Av. Braz Leme", o número será "SN".



Procedimento de utilização

O processo de geração da ECF dentro do Protheus é dividido em duas etapas. A primeira etapa é a escrituração dos dados, que consiste em aglutinar os dados do ERP em uma base do SPED (tabelas CSs) para que o sistema consiga separar adequadamente todos os dados contábeis. A segunda etapa consiste na geração dos dados para composição do arquivo físico, que irá ser submetido ao PVA (Programa Validador e Assinador da RFB).

Atenção Para os Parâmetros:

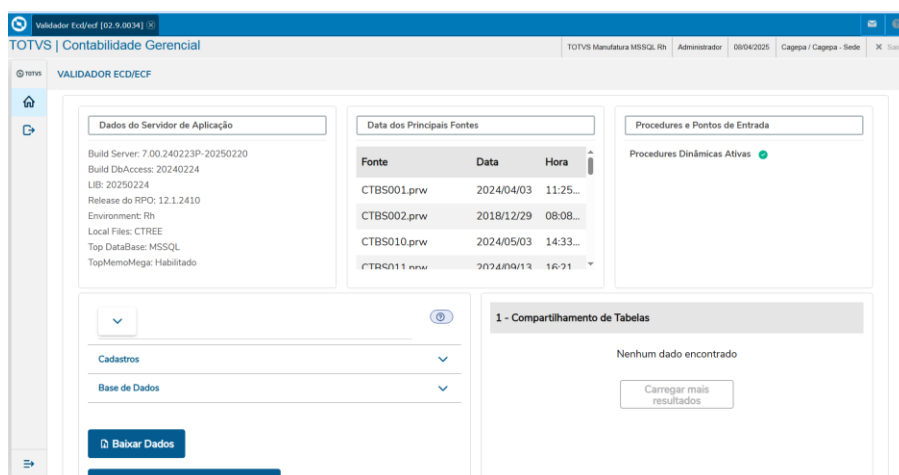
- MV_TAFTALI = "Deve ser informado no nome do TOPALIAS do seu ambiente dentro do appserver.ini"
- MV_TAFTDB = "Deve ser informado nome do banco do seu ambiente Exemplo MSSQL ou MSSQL7 informado no seu TOPBASE dentro do appserver.ini"
- MV_TAFPORT - Indica o número da porta do serviço do TopConnect
- MV_TAFVER - Release corrente do TAF
- MV_TAFWIZ = .T. (A letra 'T' deve ser maiúscula)
- MV_TAFINT = .T. (A letra 'T' deve ser maiúscula)
- MV_TAFQPRC - Alterado rotinas de processamento para utilizar a Clausula de Limitação de Registros somente quando o parâmetro MV_TAFQPRC estiver configurado com um número maior que 0, consequentemente para inibição da Cláusula deve-se preencher o parâmetro com 0.

8. Escrituração Contábil

8.1. Validador da ECD/ECF

Visão Geral

Tela para validação do ambiente e base de dados para auxiliar na entrega das escriturações contábeis.



Dependendo da quantidade de inconsistências encontradas será mostrado o aviso abaixo indicando que para completa visualização das informações é necessário exportar os dados clicando no botão 'Baixar Dados'.

4. Validações Gerais

Nos três primeiros Dash são mostradas algumas informações básicas do ambiente



* Dados do Servidor e Aplicação, exibe os dados do binário, lib, dbaccess, release do rpo, etc.

Dados do Servidor de Aplicação

Build Server: 7.00.240223P-20250220
Build DbAccess: 20240224
LIB: 20250224
Release do RPO: 12.1.2410
Environment: Rh
Local Files: CTREE
Top DataBase: MSSQL
TopMemoMega: Habilitado

*Exibe a data das principais fontes envolvidas na entrega do ECD / ECF.

Data dos Principais Fontes		
Fonte	Data	Hora
CTBS001.prw	2024/04/03	11:25...
CTBS002.prw	2018/12/29	08:08...
CTBS010.prw	2024/05/03	14:33...
CTBS011.prw	2024/09/13	16:21

*Valida se existem os pontos de entrada ECDCHVCAB, CTBTXCACHE e ECDCHVMOV e se as procedures dinâmicas estão ativas, parâmetro [MV_CTBSPRC](#).

Procedures e Pontos de Entrada

Procedures Dinâmicas Ativas ✓

5 - Validações do ECD

Nesta tela serão mostradas diversas validações de cadastro e base de dados referente a Escrituração Contábil Digital, conforme abaixo:

Cadastros

ECD

stros

▼

ECF

de Dados

▼



Base de Dados

Base de Dados

Base de Dados

☐ 1 - Os planos de contas listados abaixo possuem a natureza da conta do plano referencial (CVD_NATCTA) diferente da natureza da conta do plano associada (CT1_NTSPED)

☐ 2 - Os ID_Conta_Referencial (CEZ_IDCODC) abaixo não existem na estrutura da visão gerencial utilizada (Tabela CHA)

☐ 3 - Os ID_Conta_Referencial (CAQ_IDCODC) abaixo não existem na estrutura da visão gerencial utilizada (Tabela CHA)

☐ 4 - As contas superiores (C1O_CTASUP) abaixo não existem no plano de contas utilizado (Tabela CT1)

8.2. Central de Escrituração

Acesse Ambiente Contabilidade Gerencial, acesse >Atualizações>Escrituração Cont. >Central de Escrituração.

O processo de geração da Escrituração Contábil Digital é dividido em duas etapas.

A primeira etapa é a escrituração dos dados, que consiste em aglutinar os dados do Microsiga Protheus em uma base do SPED, para que o sistema separe adequadamente todos os dados contábeis.

A segunda etapa consiste na geração do arquivo físico, a ser submetido ao PVA (Programa Validador e Assinador da RFB).

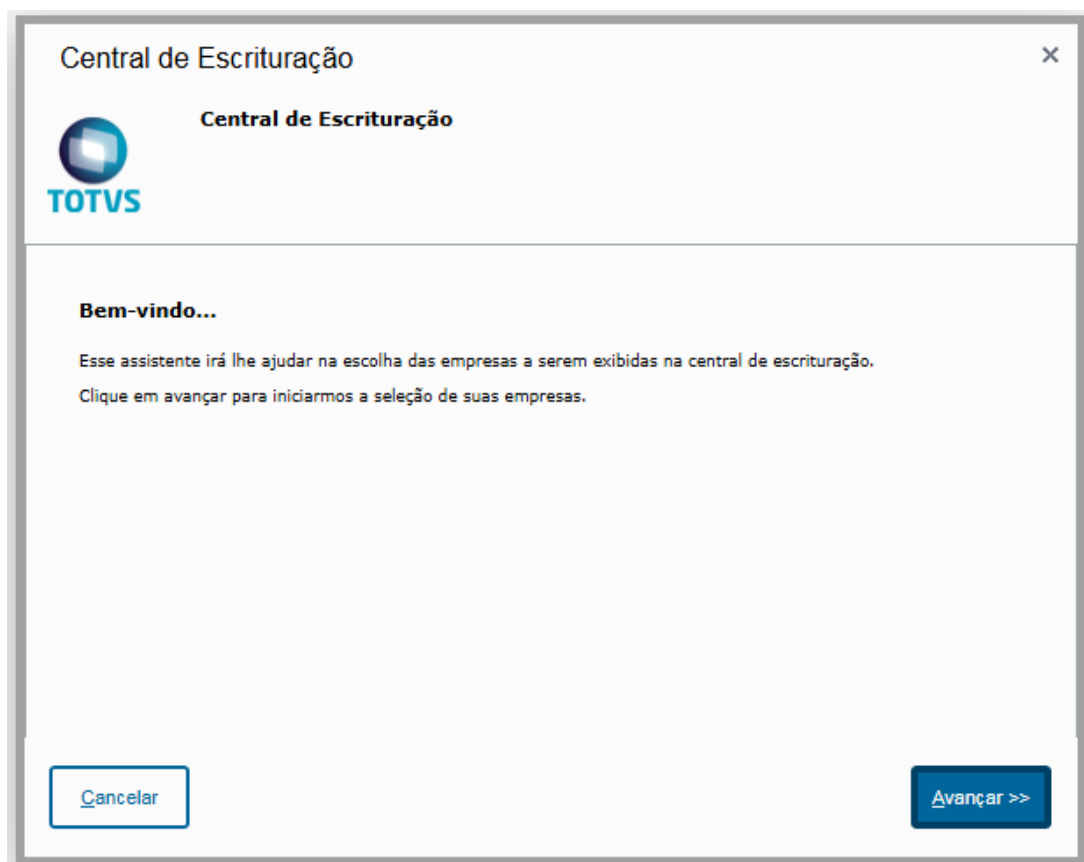
Esta rotina unifica todo processo de escrituração e geração do arquivo para validação do PVA-SPED Contábil (Programa Validador da Escrituração do SPED), facilitando o processamento dos dados.

Esta rotina unifica o processo de escrituração e gera o arquivo para validação do PVA-FCONT Contábil (Validador da Escrituração do FCONT).

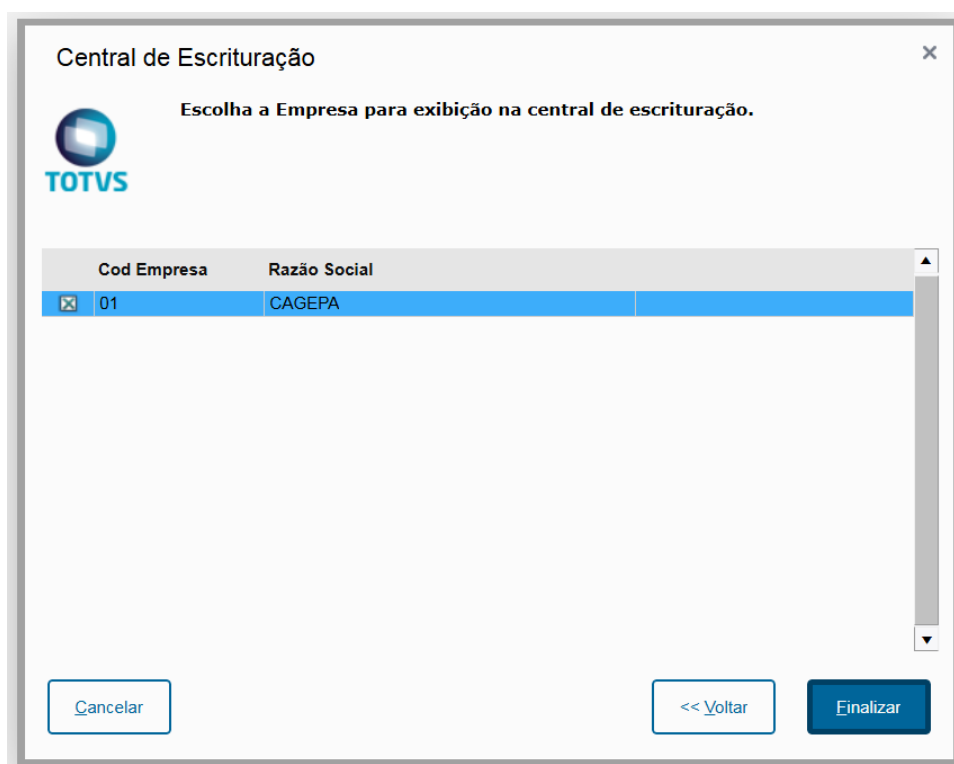
No módulo de Contabilidade gerencial do Protheus para apresentação da Central de Escrituração. Clique em Central de Escrituração ou localize a rotina por seu código CTBS001:

Mudar esta tela

Selecione Avançar



Escolha a Empresa para exibição na Central de Escrituração e em seguida selecione Finalizar.





Apresentação do layout da Central de Escrituração.

8.2. Verificar Base

Este procedimento, efetua a pré-validação da base dados, evitando assim, alguns problemas no momento da escrituração. Desta feita, é recomendável que utilize este recurso antes da escrituração.

1 - Pre-Validação do principais Cadastros, selecione Avançar.



Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Atenção
Pré-validação dos principais cadastros

Bem-vindo...

Essa rotina tem como objetivo efetuar a Pré-validação dos principais cadastros em todas as filiais da empresa

Cancelar Avançar >>

2- Parâmetros.

Informe neste passo, a data inicial e final da escrituração, calendário e a contas iniciais e finais em seguida selecione Avançar.

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

**Informe neste passo, a data inicial e final da escrituração.
Clique em avançar para iniciar a pré-validação**

Período Inicial da Escrituração: 01/02/2005

Período Final da Escrituração: 08/04/2025

Calendário ? 225

Conta De ? 1

Conta Até ? 511101003

Cancelar << Voltar Avançar >>



3 - Selecione quais filiais deverão ser processadas e selecione confirmar.

Seleção de Filiais

Outras Ações Cancelar Confirmar

Filial	Nome da empresa	CNPJ
<input type="checkbox"/> 01GRRP0014	BELEM DO BREJO DO CRUZ	09.123.654/0014-00
<input type="checkbox"/> 01GRRP0038	UIRAUNA	09.123.654/0038-79
<input type="checkbox"/> 01GRRP0043	SAO BENTO	09.123.654/0043-36
<input type="checkbox"/> 01GRRP0044	POMBAL	09.123.654/0044-17
<input type="checkbox"/> 01GRRP0053	AGUIAR	09.123.654/0053-08
<input type="checkbox"/> 01GRRP0055	JERICO	09.123.654/0055-70
<input type="checkbox"/> 01GRRP0056	RIACHO DOS CAVALOS	09.123.654/0056-50
<input type="checkbox"/> 01GRRP0063	MARIZOPOLIS	09.123.654/0063-80
<input type="checkbox"/> 01GRRP0065	SAO JOSE DA LAGOA TAPADA	09.123.654/0065-41
<input checked="" type="checkbox"/> 01SEDE0001	CAGEPA - SEDE	09.123.654/0001-87

Marca Todos - <F4> Desmarca Todos - <F5> Inverte Seleção - <F6>

Nro.Elemento(s) 80 Máx. Elem. p/ Seleção 80 Elem.Selecionado(s) 1

4- Em caso de erro será apresentado a seguinte tela (*versão 2410*):

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Resultado da pré-validação

Erro

- NÃO EXISTE CADASTRO DE CONTABILISTA (CVB)
- NÃO EXISTE CADASTRO DE PARTICIPANTE (CVC)
- NÃO EXISTE LANÇAMENTOS CONTÁBEIS (CT2) | PERÍODO: 01/02/2005 ATÉ 08/04/2025

Imprim. Erro

Cancelar << Voltar Avançar >>

5 – Selecione a opção Imprimir Erros

coloque aqui o seu logo
SIGA/CTBXFUNV.12
Hora.: 15:24:27 - Grupo de empresa: CAGEPA / Filial: CAGEPA - SEDE

TraceLog de Processamento

Folha.: 1
DT.Ref.: 08/04/2025
Emissão: 08/04/2025

Trace/Log Processamento

- NÃO EXISTE CADASTRO DE CONTABILISTA (CVB)
- NÃO EXISTE CADASTRO DE PARTICIPANTE (CVC)
- NÃO EXISTE LANÇAMENTOS CONTÁBEIS (CT2) | PERÍODO: 01/02/2005 ATÉ 08/04/2025



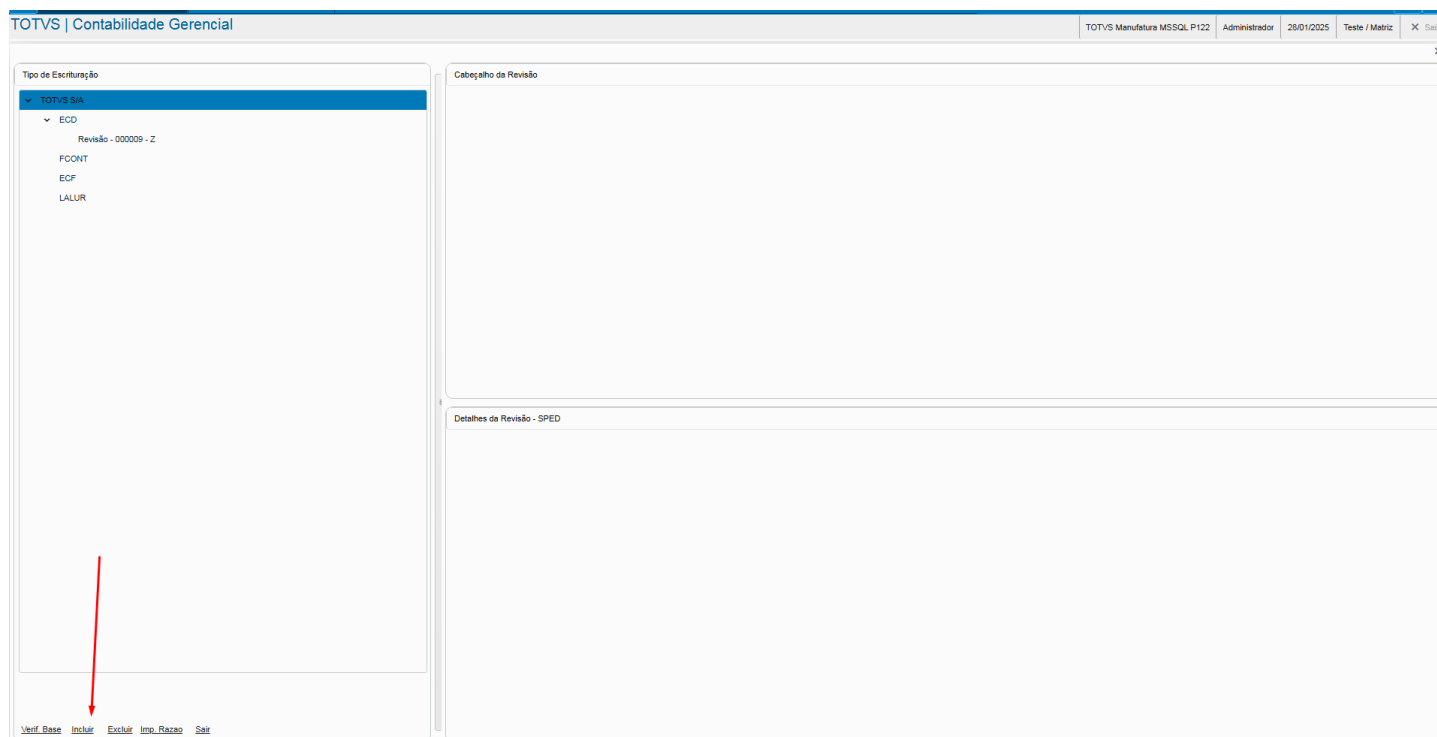
6 – Caso não tenha erro:



7 – Selecione avançar e proceda os devidos ajuste e execute novamente o processo e selecione Finalizar.

9. Incluir Escrituração

1. Procedimento para incluir uma escrituração selecione a opção ECF e clique em incluir.





- [ECF] - Seleção o leiaute da ECF.

Informe o leiaute da ECF? ?

- ☐ Leiaute 1.0
- ☐ Leiaute 2.0
- ☐ Leiaute 3.0
- ☐ Leiaute 4.0
- ☐ Leiaute 5.0
- ☐ Leiaute 6.0
- ☐ Leiaute 7.0
- ☐ Leiaute 8.0
- ☐ Leiaute 9.0
- ☒ Leiaute 10.0

Ok Cancelar

2. Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil, selecione Avançar.

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Atenção

TOTVS

Bem-vindo...

Essa rotina tem como objetivo ajudá-lo na Escrituração Contábil Fiscal - ECF.
Siga atentamente os passos, pois iremos efetuar a exportação dos seus dados contábeis.

Cancelar Avançar >>

3. Escolha qual o tipo de Escrituração que irá efetuar e em seguida selecione Avançar.

1. Centralização	O preenchimento desse parâmetro é obrigatório. Se escolher a opção Sem Centralização , só poderá preencher apenas uma filial ou empresa na tela seguinte. Caso contrário, poderá preencher mais de uma filial, porém é obrigatório informar a matriz a consolidadora. Obs. O preenchimento das filiais/empresas e matriz ocorrerão na tela seguinte.
2. Tipo de Escrituração	Preenchido automaticamente com conteúdo ECF.
3. Leiaute	Preenchimento automático com leiaute 1, mas pode ser aberto futuramente quando existir mais de um leiaute.



Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 02 - Escolha qual o tipo de escrituração que irá efetuar.

Centralização ?

☐ Com Centralização (Escrituração Centralizada)

☒ Sem Centralização (Escrituração Descentralizada)

Qual o Tipo de Escrituração ?

☐ ECD

☐ FCONT

☒ ECF

Informe o leiaute da ECF ?

☐ Leiaute 1.0

☐ Leiaute 2.0

☒ Leiaute 3.0

4. Quais são as Filiais e a Matriz que essa empresa centralizadora e em seguida selecione Avançar.

1. Filial	Preencher apenas uma filial quando selecionado anteriormente "Com Centralização" ou caso contrário, poderá preencher mais de uma filial, porém é obrigatório informar a matriz consolidadora.
2. Matriz	Somente deve ser preenchido quando for selecionado "Sem centralização"

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 03 - Quais são as filiais que essa empresa centralizadora?

Filial

Filial	Razão Social	CNPJ
<input type="checkbox"/> 01GRRP0014	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654001400
<input type="checkbox"/> 01GRRP0038	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654003879
<input type="checkbox"/> 01GRRP0043	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654004336
<input type="checkbox"/> 01GRRP0044	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654004417
<input type="checkbox"/> 01GRRP0053	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654005308
<input type="checkbox"/> 01GRRP0055	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654005570
<input type="checkbox"/> 01GRRP0056	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654005650
<input type="checkbox"/> 01GRRP0063	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654006380
<input type="checkbox"/> 01GRRP0065	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654006541
<input checked="" type="checkbox"/> 01SEDE0001	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAÍ	09123654000187

Matriz ☐ ?

5. Informe os dados da Empresa escolhida para Escrituração e selecione em seguida Avançar.



Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 04 - Informe os dados da empresa escolhida para escrituração.

Indicador Início de Período ?

- ☒ 0 - Regular
- ☐ 1 - Abertura
- ☐ 2 - Resultante Cisão/Fusão ou remanescente.
- ☐ 3 - Resultante de Mudança de Qualificação da Pessoa Jurídica
- ☐ 4 - Início de obrigatoriedade da entrega no curso do ano calendário

Indicador de Situação Especial ?

- ☒ 0 - Normal
- ☐ 1 - Extinção
- ☐ 2 - Fusão
- ☐ 3 - Incorporada
- ☐ 4 - Incorporadora
- ☐ 5 - Cisão Total

Cancelar << Voltar Avançar >>

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 04 - Informe os dados da empresa escolhida para escrituração.

Patr. Remanescente de Cisão(%) 00000

Retificadora ?

- ☐ S - ECF Retificadora
- ☒ N - ECF Original
- ☐ F - ECF Original com mudança de forma de tributação

Número do Recibo Anterior ?

Tipo da ECF ?

- ☒ 0 - ECF de empresa não participante como sócio Ostensivo
- ☐ 1 - ECF de empresa participante como sócio Ostensivo
- ☐ 2 - ECF da SCP

Cancelar << Voltar Avançar >>

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 04 - Informe os dados da empresa escolhida para escrituração.

CNPJ da SCP ?

Data Situação Especial/Evento ? / /

Método de Avaliação de Estoque Final ?

- ☐ 1 - Custo Médio Ponderado
- ☐ 2 - PEPS
- ☐ 3 - Arbitramento
- ☐ 4 - Custo Específico
- ☐ 5 - Valor Realizável Líquido
- ☐ 6 - Inventário Periódico
- ☐ 7 - Outros
- ☐ 8 - Não há

Cancelar << Voltar Avançar >>

6. Informe os Parâmetros de Tributação e sem seguida selecione Avançar.



Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 05 - Informe os Parâmetros de Tributação.

TOTVS

Indicador de Optante pelo Refis ?

☐ S - Sim

☒ N - Não

Indicador de Optante pelo Paes ?

☐ S - Sim

☒ N - Não

Forma de Tributação do Lucro ?

☒ 1 - Lucro Real

☐ 2 - Lucro Real/Arbitrado

☐ 3 - Lucro Presumido/Real

☐ 4 - Lucro Presumido/Real/Arbitrado

☐ 5 - Lucro Presumido

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 05 - Informe os Parâmetros de Tributação.

TOTVS

Período de Apuração do IRPJ e CSLL ?

☐ T - Trimestral

☐ A - Anual

Qualificação da Pessoa Jurídica ?

☐ 01 - PJ em Geral

☐ 02 - PJ Componente do Sistema Fin.

☐ 03 - Sociedades Seguradoras, de C:

Forma de Trib. no Período ?

Forma de Apur. da Estimativa ?

Tipo de Escrituração ?



Importante:

INFORME OS PARÂMETROS DE TRIBUTAÇÃO

Forma de Trib no Período:

Forma de Tributação no Período: Forma de tributação no período considerando para cada trimestre no formato XXXX onde X é igual a:

0 – ZERO – Não informado – trimestre não compreendido no período de apuração.

R – Real

P – Presumido

A – Arbitrado

E – Real Estimativa

Observação: Caso a 0010.FORMA_TRIB seja igual "3" (Presumido/Real) ou "4" (Presumido/Real/Arbitrado) e houver opção pelo REFIS (0010.OPT_REFIS), o período tributado pelo lucro real deve ter somente a forma de apuração trimestral (Caso em que deve ser utilizado "R" em 0010.FORMA_TRIB_PER) ou somente a forma de apuração correspondente à anual/estimativa (Caso em que deve ser utilizado "E" em 0010.FORMA_TRIB_PER).

Forma de Apur da Estimativa:

Forma de Apuração da Estimativa Mensal: Indicação da forma de apuração da estimativa mensal, quando 0010.FORMA_APUR = "A", considerando o formato XXXXXXXXXXXX onde X é referente a um mês e é igual a:

0 – Fora do Período: Fora do período de apuração/ Forma de tributação diferente de "R" ou "E".

E – Receita Bruta: Estimativa com base na receita bruta e acréscimos.

B – Balanço ou Balancete: Estimativa com base no balanço ou balancete de suspensão/redução.

Os meses correspondentes a trimestres marcados em 0010.FORMA_TRIB_PER como diferente de "R" e "E" devem estar preenchidos com zero "0".

Os meses correspondentes a trimestres marcados em 0010.FORMA_TRIB_PER iguais a "R" ou "E" devem estar preenchidos com "E" ou "B".

7. Informe os parâmetros de Tributação e, seguida selecione Avançar.

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 05 - Informe os Parâmetros de Tributação.

TOTVS

Critério de reconhecimento de receitas ?

☐ 1 - Regime de Caixa

☐ 2 - Regime de Competencia

Declaração País a País ?

☐ S - Sim

☒ N - Não

Codigo Identif. Bloco W ?

DEREX ?

☐ S - Sim

☒ N - Não

Cancelar << Voltar Avançar >>



Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 06 - Informe os Parâmetros de Tributação.

PJ Sujeita a Aliquota de CSLL ?

☐ 09%
☐ 17%
☐ 20%
☐ 15%

Quantidade de SCP da PJ ? * 000

Administradora de Fundos e Clubes de Investimento ?

☐ S - Sim
☒ N - Não

Participações em Consórcios de Empresas ?

<< Voltar Avançar >>

8. Informe os parâmetros de Filtro em seguida selecione Avançar.

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 07 - Informe os Parâmetros de Filtro.

Data Inicial ? * / /

Data Final ? * / /

Apuração do Exercício(LFP) ? / /

Calendário ? *

Moeda ? *

Tipo de Saldo ? *

Plano de Contas De ?

Plano de Contas Até ?

<< Voltar Avançar >>

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 07 - Informe os Parâmetros de Filtro.

Conta Patrimônio De ?

Conta Patrimônio Até ?

Conta Resultado De ?

Conta Resultado Até ?

Considera Vis. p/ Bal. Patrim. e DRE ?

☐ 1 = Sim
☒ 2 = Não

Cod. Conf. Bal. Patrim ?

Cod. Conf. Dem. Resul ?

<< Voltar Avançar >>



Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Passo 07 - Informe os Parâmetros de Filtro.

TOTVS

Considera Vis. p/ Bal. Patrim. e DRE ?

☐ 1 = Sim

☒ 2 = Não

Cod. Conf. Bal. Patrim ?

Cod. Conf. Dem. Resul ?

Processa C. Custo ? ?

☐ S - Sim

☒ N - Não

Plan. Conta Ref. ?

9. Informar os parâmetros de Filtros em seguida selecione Avançar.
10. Informe os Parâmetros de filtro em seguida selecione Avançar.
11. Informações Econômicas / Gerais em seguida selecione Avançar.
12. Etapa para Configuração Finalizada Selecione Finalizar.

Passo 01 - Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Etapa de Configuração Finalizada!

TOTVS

Clique no botão finalizar para fechar o wizard e iniciarmos a exportação dos dados para ECF.



Escrituração

Exportação de Dados
Parâmetros Iniciais...

TOTVS

Cod Empresa ? 01

Empresa/Unidade/Filial ? 01SEDEQI

Revisao ? 000001

Tipo Escrituracao ?

Cancelar Avançar >>

13. Selecione Sim/Não, para o processo prosseguir.
14. Exportação de Dados Selecione Avançar.
15. Exportação de Dados Finalizada Selecione Finalizar.

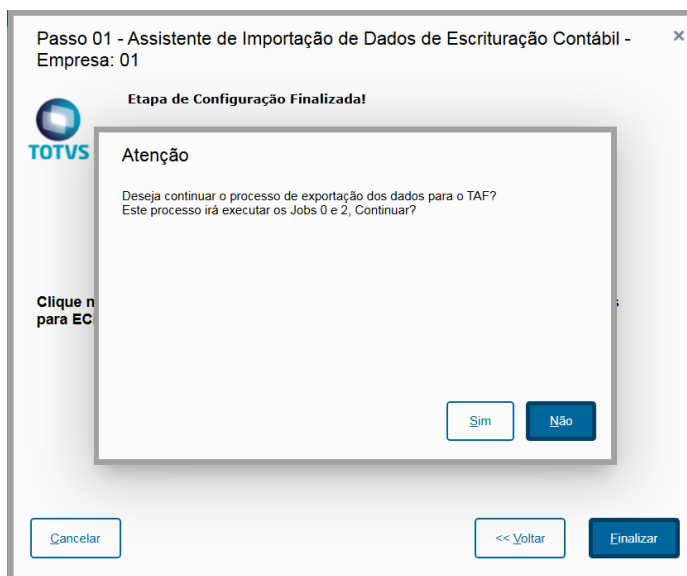
Escrituração

Exportação de Dados Finalizada

TOTVS

Clique no botão finalizar para fechar o wizard e iniciar a exportação dos dados para o TAF (ToTvs Automação Fiscal).

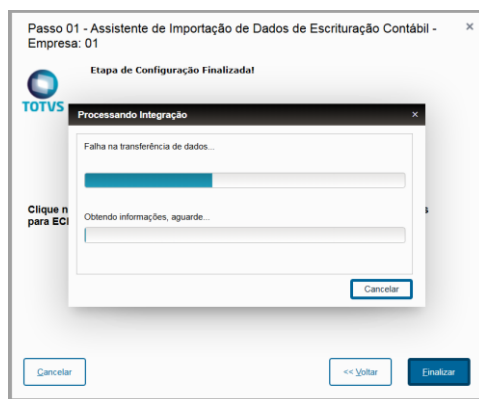
Cancelar << Voltar Finalizar



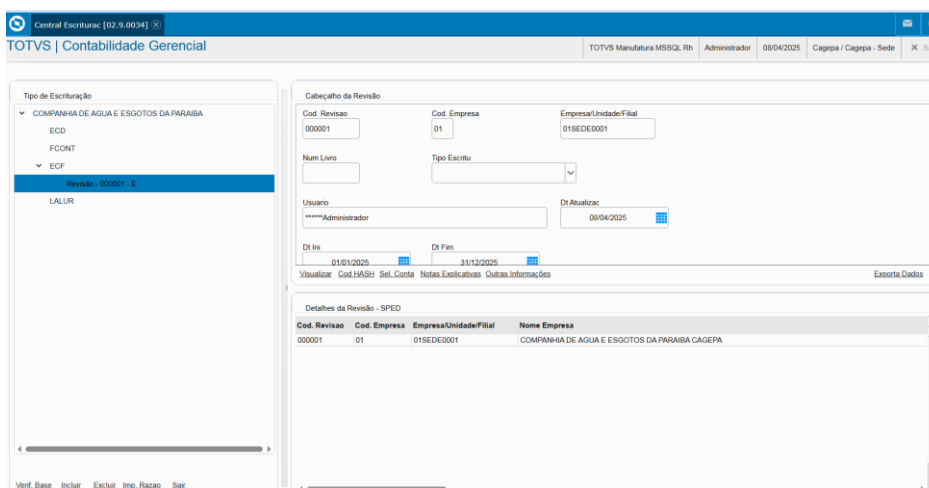
Neste ponto os JOB 0 e 2 serão executados automaticamente.

JOB 0 - ST1 x ST2 – Integra os registros da tabela compartilhadas ST1 no domínio do ERP para ST2 no domínio do TAF.

JOB 2 - ST2 x TAF – Integra os registros da tabela compartilhada do TAF para as tabelas normalizadas do TAF.



16. Selecione Não para acessar Monitor de Integração do TAF e selecione Finalizar.





Importante:

Todos os registros já foram importados automaticamente para o ambiente do TAF e já foi criado um Ticket para esta movimentação.

10. Escrituração Contábil Fiscal (ECF)

Após executar a Rotina no Escrituração ECF no ambiente SIGACTB (Contabilidade Gerencial), é necessário acessar o ambiente do TAF, para a geração do arquivo da ECF.

A aplicação TAF - TOTVS Automação Fiscal fornece aos ERPs, entre as suas funcionalidades de integração, uma interface de gerenciamento e monitoramento dos eventos de integração. Essa interface visa facilitar o dia-a-dia do administrador de ambiente e/ou usuários em relação às integrações realizadas para o TAF.

Acesse o ambiente do TAF

TOTVS
Linha Protheus
Boas-vindas, Administrador.

Data base
09/04/2025

Grupo
01

Filial
01SEDE0001

Ambiente
84

Papel de trabalho

☒ Usar as informações acima em todas as sessões.

Voltar Entrar

11. Ambiente do TAF

11.1. Processamento

O TAF (TOTVS Automação Fiscal) foi criado com o objetivo de consolidar dados e layouts, a fim de fornecer recursos de validação e consistências desses dados para posterior envio às plataformas governamentais.

O software controlador dos processos empresariais gerará uma mensagem eletrônica contendo as informações fiscais, contábeis e trabalhistas, no formato pré-definido pela TOTVS, de maneira a garantir a integridade dos dados. Esta mensagem eletrônica será então submetida a processos de integração e validação de estrutura, com o intuito de consistir a integridade e conteúdo da mensagem, definindo assim se esta está apta a ser importada ao sistema consolidador.

Após receber todos os dados necessários, o TAF submete as informações importadas a outros processos como validação e consistência de layout. O objetivo final é gerar os dados para importação/transmissão dos arquivos em formato pré-definido pela Secretaria de Fazenda Estadual de jurisdição do contribuinte emissor, Prefeitura ou Receita Federal.



Qual Objetivo da Rotina:

Esta rotina tem como objetivo permitir a execução manual dos processos internos (Jobs) do TAF, quando selecionado mais de um processo o sistema realizará o controle garantindo a correta ordem de execução. A TOTVS recomenda aos clientes a configuração dos processos abaixo para execução automática através da rotina de Schedule disponível no ambiente SIGACFG (Configurador)

Definição/Termos Técnicos:

** TAFST1 – Trata-se de uma tabela de integração criada pelo TAF na base de dados do sistema origem, sendo populada por ele conforme layout de integração, toda as informações contidas nesta tabela serão integradas para o TAF.

** TAFST2 - Trata-se de uma tabela de integração criada na base de dados do TAF, sua função é garantir que todas as mensagens geradas na tabela TAFST1 sejam processadas e integradas com o TAF.

Processos Referentes de Integração do ERP com o TAF:

Limpar tabela TAFST1 – Este processamento excluir da tabela TAFST1 todos os registros que já foram integrados com o TAF.

Transfere Registros da TAFST1 para TAFST2 – Este processamento realiza a transferencia dos registros não integrados da tabela TAFST1(ERP) para a tabela TAFST2(TAF).

Transferir Registros da TAFST2 para o TAF - Este processamento realiza a transferencia dos registros não integrados da tabela TAFST2 para as tabelas de negocios do TAF.

Validade Base do TAF: Este processamento realiza a validação de todos os registros que existem na base do TAF, após o processamento o usuario deve analisar o Gerenciado de Integração, para as possiveis inconsistencias encontradas. Esta rotina é semelhante ao validador do PVA.

Selecione > Miscelânea > Integração > Gerenciador de Integração.



Selecione o período de Data De a Data Até e o Método de Visualização em seguida selecione Confirmar.



Selecção de Filiais

X

Gerenciador de In...

Outras Ações

Cancelar

Confirmar

Filial	Nome da empresa	CNPJ
<input type="checkbox"/> 01GRRP0014	BELEM DO BREJO DO CRUZ	09.123.654/0014-00
<input type="checkbox"/> 01GRRP0038	UIRAUNA	09.123.654/0038-79
<input type="checkbox"/> 01GRRP0043	SAO BENTO	09.123.654/0043-36
<input type="checkbox"/> 01GRRP0044	POMBAL	09.123.654/0044-17
<input type="checkbox"/> 01GRRP0053	AGUIAR	09.123.654/0053-08
<input type="checkbox"/> 01GRRP0055	JERICO	09.123.654/0055-70
<input type="checkbox"/> 01GRRP0056	RIACHO DOS CAVALOS	09.123.654/0056-50
<input type="checkbox"/> 01GRRP0063	MARIZOPOLIS	09.123.654/0063-80
<input type="checkbox"/> 01GRRP0065	SAO JOSE DA LAGOA TAPADA	09.123.654/0065-41
<input checked="" type="checkbox"/> 01SEDE0001	CAGEPA - SEDE	09.123.654/0001-37

Marca Todos - <F4>

Desmarcar Todos - <F5>

Inverte Selecção - <F6>

Nro.Elemento(s)

80

Máx. Elem. p/ Selecção

80

Elem.Selecionado(s)

1

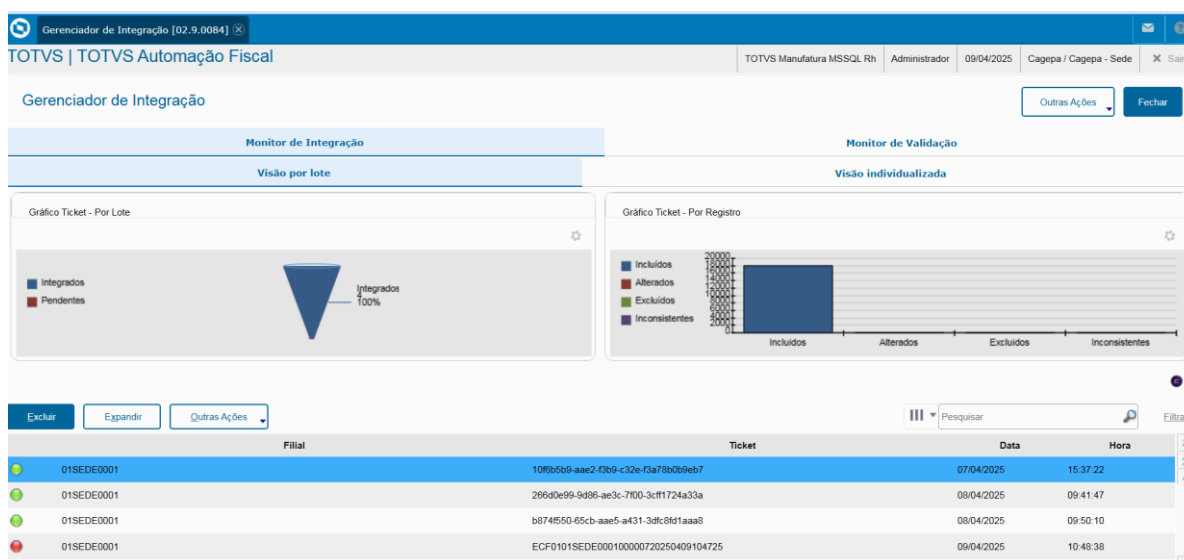
Interface e suas propriedades

Dentro da interface de gerenciamento de Integração podemos encontrar os seguintes containers:

- Monitor de Integração
- Visão Por Lote
- Gráfico Ticket - Por Lote
- Gráfico Ticket - Por Registro
- Monitor de Integração
- Monitor de Validação

Abaixo, pode visualizar a interface em uso. A seguir, o detalhamento de cada container e seus conceitos.

ECF
LALUR





13. Monitor de Integração

Responsável pelo gerenciamento de TICKET e TAFKEY.

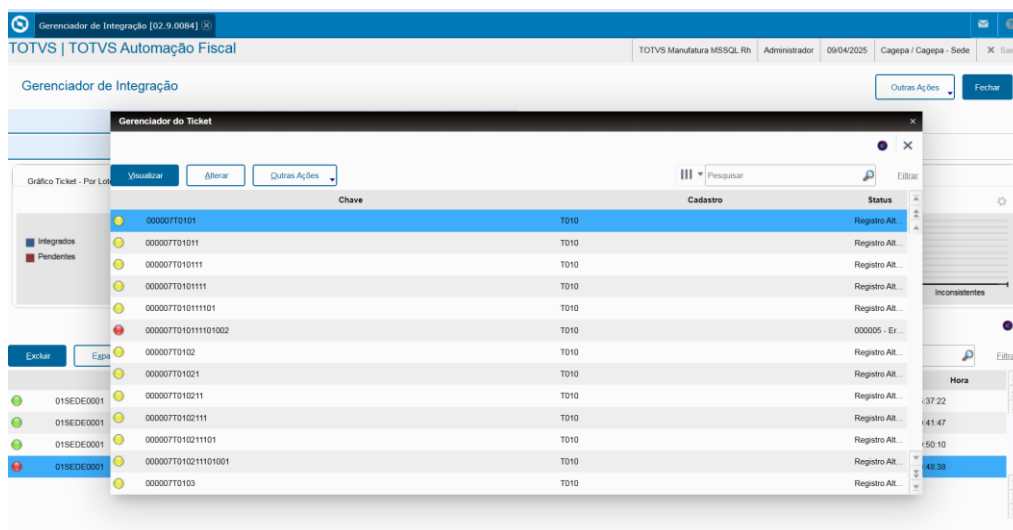
Conceito de TICKET

Trata-se de um código que será gerado no momento da execução do Job 0 - zero (entenda mais sobre os processos de integração clicando aqui) e que será gravado na tabela TAFST2, utilizada no mecanismo de integração (TAFST1 e TAFST2).

É gerado a partir de um componente de UUID, gerador de chave única universal, portanto não se repetirá.

O seu objetivo é possibilitar o rastreamento de um lote de registros enviados ao TAF, ou seja, toda vez que um novo processo de integração for executado, independente da quantidade de registros integrados, será gerado um novo TICKET.

Os TICKETS podem ser gerenciados através do Monitor de Integração, conforme imagem abaixo.

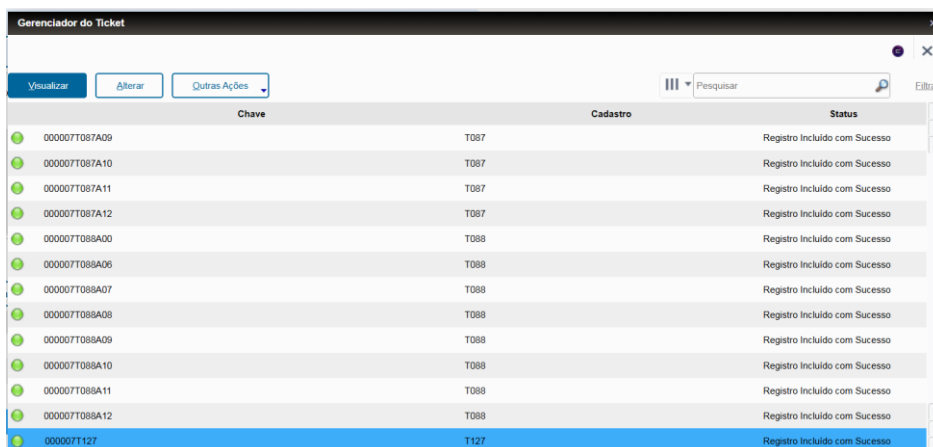


Conceito de TAFKEY

Representa uma chave de identidade da mensagem para controle do ERP em futuras consultas, atualizações, etc. Esta identidade (key) tem o objetivo de evitar duplicidades de informações.

É gerado pelo extrator, um para cada registro integrado, e composta por informações do próprio ERP.

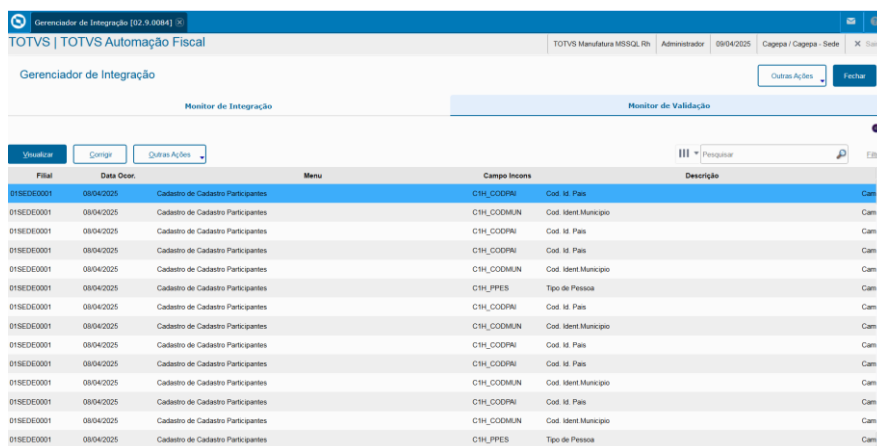
Selecione a Opção Expandir





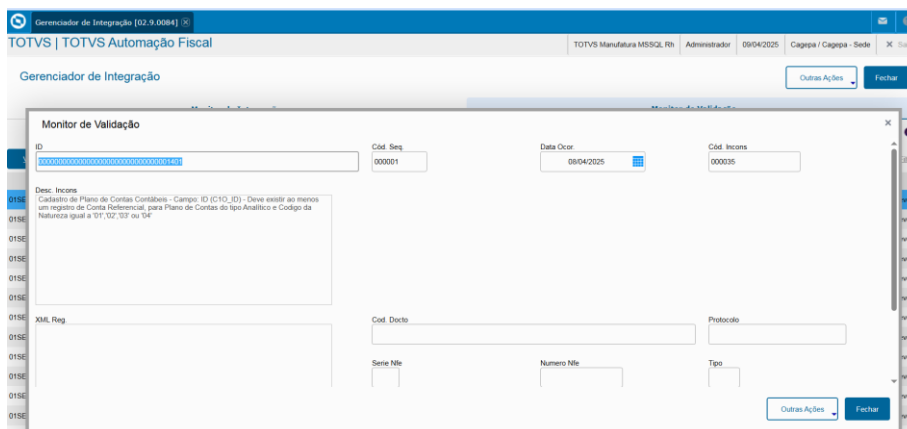
13.1. Monitor de Validação

Disponibiliza as informações geradas na tabela CU0, através do Job 3 - três (entenda mais sobre os processos de integração clicando aqui), e possibilita a correção das inconsistências na própria interface, sem a necessidade de acessar o cadastro no Menu do sistema.



Filial	Data Ocor.	Menu	Campo Incons.	Descrição	
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODPAR	Cod. Id. Pais	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODMUN	Cod. Ident. Municipio	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODPAR	Cod. Id. Pais	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODPAR	Cod. Id. Pais	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODMUN	Cod. Ident. Municipio	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_PPES	Tipo de Pessoa	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODPAR	Cod. Id. Pais	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODMUN	Cod. Ident. Municipio	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODPAR	Cod. Id. Pais	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODPAR	Cod. Id. Pais	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODMUN	Cod. Ident. Municipio	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODPAR	Cod. Id. Pais	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_CODMUN	Cod. Ident. Municipio	Cam
01SEDE0001	09/04/2025	Cadastro de Cadastro Participantes	CHM_PPES	Tipo de Pessoa	Cam

Através do botão Visualizar, é possível visualizar as informações do registro em foco na tabela CU0. Entre essas informações, estão o código, descrição e data da inconsistência.



Monitor de Validação

ID: 01SEDE0001 Cod. Seq: 000001 Data Ocor.: 09/04/2025 Cod. Incons.: 000035

Desc. Incons.: Cadastro de Plano de Contas Contábeis - Campo: ID (C10_ID) - Deve existir ao menos um registro de Conta Referencial para Plano de Contas do tipo Analítico e Código da Natureza igual a '01', '02', '03' ou '04'

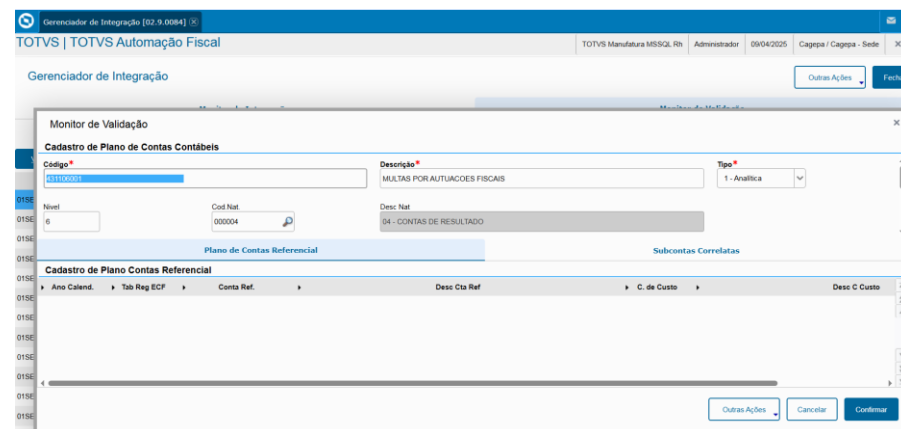
XML Reg: [Empty field]

Cod. Dcto: [Empty field] Protocolo: [Empty field]

Serie Nfe: [Empty field] Numero Nfe: [Empty field] Tipo: [Empty field]

Outras Ações Fechar

Através do botão Corrigir, é possível ajustar as informações do cadastro pelo próprio monitor de Validação, conforme imagem abaixo:



Monitor de Validação

Cadastro de Plano de Contas Contábeis

Código: 01SEDE0001 Descrição: MULTAS POR AUTUAÇÕES FISCAIS Tipo: 1 - Analítica

Nível: 6 Cod. Nat.: 000004 Desc. Nat.: 04 - CONTAS DE RESULTADO

Plano de Contas Referencial Subcontas Correlatas

Cad. Calend. Tab. Reg. ECF Conta Ref. Desc. Cta Ref. C. de Custo Desc. C. Custo

Outras Ações Cancelar Confirmar



14. Geração do Arquivo da ECF

Após ter sido realizado a validação dos registros gerados no ambiente Contabilidade Gerencial e Integrado ao ambiente do TAF, iremos proceder a geração do arquivo.

1º – Passo:

Verificar se o Período de Escrituração esta criado no ambiente do TAF.

Acesse > Atualizações > Configs TAF > Parâmetro de Cálculo > Visualizar.

Parâmetros da Tributação

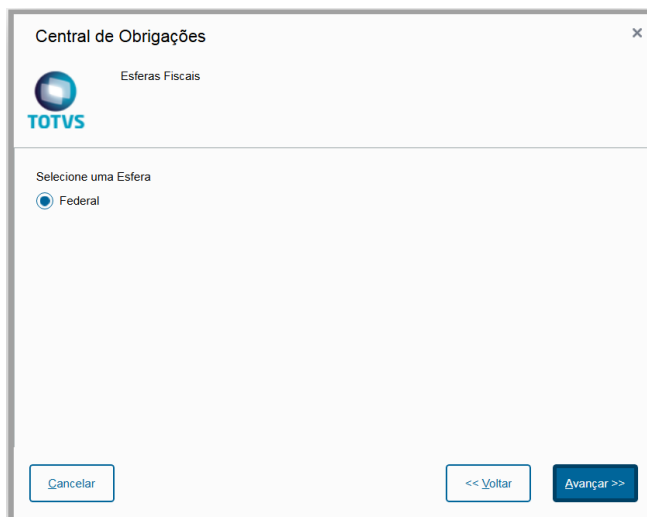
2º – Passo:

Acesse > Miscelânea > Obrigações Fiscais > Central de Obrigações.

Wizard de Obrigações Fiscais Selecione a Opção Avançar



Selecione a Esfera de Competência em seguida selecione Avançar.



Central de Obrigações

Esferas Fiscais

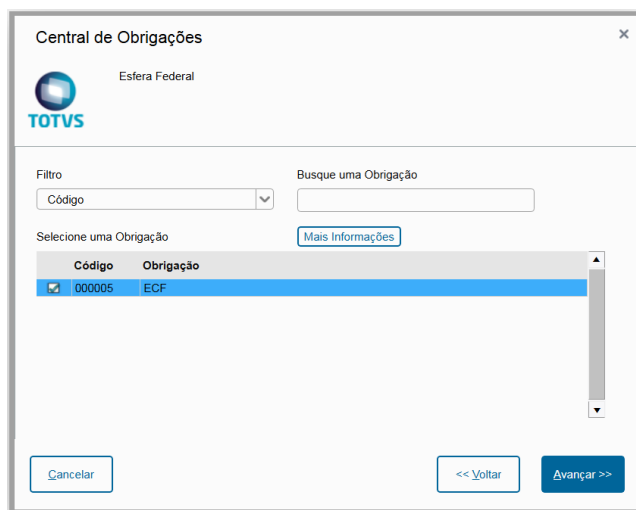
TOTVS

Selecione uma Esfera

☒ Federal

Cancelar << Voltar Avançar >>

Selecione a opção ECF em seguida selecione Avançar



Central de Obrigações

Esfera Federal

TOTVS

Filtro: Código

Busque uma Obrigação

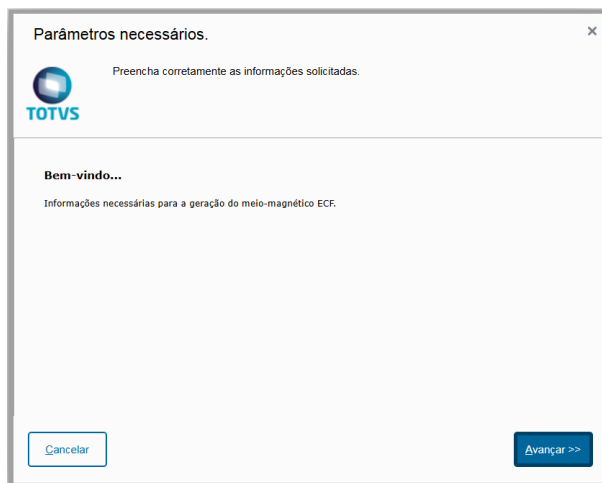
Selecione uma Obrigação

Mais Informações

Código	Obrigação
<input checked="" type="checkbox"/> 000005	ECF

Cancelar << Voltar Avançar >>

Selecione Avançar para iniciar processo de parametrização da Rotina.



Parâmetros necessários.

Preencha corretamente as informações solicitadas.

TOTVS

Bem-vindo...

Informações necessárias para a geração do meio-magnético ECF.

Cancelar Avançar >>



Informe o Indicador do Período, Diretoria Para geração do arquivo, nome do arquivo em seguida selecione Avançar.

The dialog box titled 'Parâmetros necessários.' (Necessary Parameters) is for 'Parâmetros para Geração' (Parameters for Generation). It contains the following fields:

- Identificador Período:** 9afede24-2df6-ea3c-d546-447ecaefceea
- Período:** 01/01/2025 - 31/12/2025
- Diretório do Arquivo Destino:** (Empty field)
- Nome do Arquivo Destino:** ECF_2025
- Versão:** 0010

Buttons at the bottom: Cancelar, << Voltar, and Avançar >>.

Informe o tipo de arquivo e selecione Finalizar.

The dialog box titled 'Parâmetros necessários.' (Necessary Parameters) is for 'Tipo de Arquivo' (File Type). It contains the following fields:

- Escrituração Retificadora?:** N-ECF original
- Número do Recibo da ECF Anterior:** (Empty field)

Buttons at the bottom: Cancelar, << Voltar, and Finalizar.

Selecione o Contador responsável pelo envio do arquivo e selecione Finalizar.
Selecione Fechar.

The dialog box titled 'Central de Obrigações' (Central of Obligations) shows a success message: 'Arquivo Gerado com Sucesso!' (File Generated Successfully!). The message is displayed with a yellow warning icon and the TOTVS logo. A 'Fechar' (Close) button is visible next to the message. The dialog also has 'Cancelar', '<< Voltar', and 'Avançar >>' buttons at the bottom.

Visualize o arquivo gerado.

[illegible]

15. Escrituração Contábil Digital – ECD – Sped Contábil

O que é ECD?

Essa obrigação converte a tradicional escrituração contábil em um processo totalmente digital, englobando registros do livro diário, livro razão, livro caixa e até os livros de balanços diários.

Empresas – incluindo aquelas tributadas pelo Lucro Real, pelo Simples Nacional, pelo Lucro Presumido e até mesmo as pessoas jurídicas inativas – **utilizam a ECD para enviar informações que serão comprovadas para apurar desde a base de cálculo até a margem de lucro.**

Além disso, a obrigação conta com mecanismos que facilitam a entrega, como a utilização da assinatura digital e a integração com os livros auxiliares e o plano de contas.

Esse processo é essencial para a conciliação fiscal e contábil e serve de base para a elaboração das demonstrações financeiras, do balanço de verificação e dos Relatórios de Controladoria.

Ao assegurar registros detalhados, a ECD contribui para a transparência no mercado financeiro, além de fortalecer a gestão financeira e a gestão de despesas dentro da contabilidade empresarial.

Quais empresas devem entregar a ECD.

Empresas tributadas pelo Lucro Real: que apuram seus tributos com base no Lucro Real são obrigadas a apresentar a ECD.

Empresas tributadas pelo Lucro Presumido: aquelas que distribuírem lucros ou dividendos sem incidência do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte (IRRF), em valor superior à base de cálculo do imposto diminuída de todos os impostos e contribuições, devem entregar a ECD.

Entidades imunes e isentas: que tenham recebido receitas, doações, incentivos, contribuições, auxílios, convênios e ingressos assemelhados superiores a R\$4.800.000 no ano-calendário estão obrigadas a entregar a ECD.



Prazo de entrega da ECD e ECF em 2025

• Data limite da ECD em 2025

A ECD deve ser transmitida ao Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) até às 23h59min59s (horário de Brasília) desta data.

Passos para atualização do sistema e geração do arquivo SPED Contábil ECD:

1º Passo: Calendário Contábil Cadastrado (CTBA010) conforme o período de apuração:

- CADASTRO DE CALENDÁRIO CONTABIL

2º Passo: Cadastro do plano de contas (CTBA020)

- Campos tabela "CT1", CT1_NATCTA ,CT1_NTSPED ,CVN_CLASSE e CVD_NATCTA devem estar preenchidos: COMO GERAR O REGISTRO I050: PLANO DE CONTAS
- O mapeamento para os planos de contas referenciais é facultativo, se optar por fazer o relacionamento segue link com modelos:
Arquivos Modelos - Plano Referencial / Visões Gerenciais
Para importar veja Como importar Plano referencial?

3º Passo: Verifique o Cadastro do Contabilista (CTBA015) :

- CTBA015 REGISTRO J930: Identificação dos Signatários da Escrituração

4º Passo: Verifique o cadastro do participante (CTBA016) :

- CTBA016 Cadastro de Participantes e **Registro 0150: Tabela de Cadastro do Participante como gerar**

5º Passo: Verifique o cadastro da Visão Gerencial (CTBA161), deve ser configurada por um analista in loco de acordo com a regra da empresa, temos disponíveis visões genéricas como modelo que podem ser alteradas;

- Arquivos modelos Visão Gerencial
- Como importar Visão Gerencial?
- Através da rotina CTBA130 realize a Amarração Visão Gerencial ao Livro
- Verifique todos os pontos ECD : J150 e ECD : J100

Obs : Caso J150 esta sendo gerado desordenado verifique : J100 e J150 MV_GRVISOR ORDEM DA VISAO GERENCIAL e RELATORIO J150 (DRE) NO PGE NÃO CORRESPONDE AO EMITIDO NO ROTHEUS

6º Passo: Validações de ambiente

O compartilhamento das tabelas CTG, CTO, CQD e CTE estejam iguais Compartilhamento de Tabelas

- O compartilhamento das tabelas CQ0, CQ1, CQ2, CQ3, CQ4, CQ5, CQ6, CQ07 CQ8, CQ9, CT2 e CTC. estejam iguais, conforme orientado no link MP - SIGACTB: Como realizar compartilhamento de tabelas no Contabilidade Gerencial (SIGACTB)?

O compartilhamento das tabelas do CTB devem estar conforme Tabela De/Para das Tabelas CTx para CSx para elaboração ECD :TABELAS ECD

- Como alterar o compartilhamento de tabelas após bloqueio realizado a partir da LIB versão 20181015



- Verifique o tamanho dos campos "Conta contábil", "Centro de Custo", "Item Contábil" e "Classe Valor" ALTERAÇÃO DO TAMANHO DAS ENTIDADES CONTÁBEIS e Tamanho do campo código das entidades contábeis Adicionais e GRUPO DE PERGUNTAS CTB211

Os campos CTT_CUSTO, CTD_ITEM e CTH_CLVL consultado via APSDU na tabela SX3 devem ter o mesmo tamanho do informado no respectivo grupo de campos.

7º Passo: Conferência dos dados

Imprima no período que irá realizar a apuração e confira os dados dos relatórios, "Razão Contábil (CTBR400)", "Balancete(CTBR040)", "DRE (CTBR510)" e "Balanço Patrimonial (CTBR500)".

8º Passo: Execução dos processos

Verifique apuração de resultados foi executada e se as conta de receita e despesa foram zeradas, se precisar de auxílio veja: **Como realizar a apuração de resultados no Protheus**

Observações adicionais sobre a apuração:

- Ao consultar a chave LP na rotina Dados Auxiliares CTB (CTBA007) deve conter 1 registro de apuração com final Z, para cada apuração, com montagem da **CHAVE DE APURAÇÃO CTBA211**
- Caso a rotina de apuração não esteja sendo finalizada verifique a **Limitação número documento na apuração de resultado e Tabela Processadas na execução da apuração de resultado**

9º Passo: Performance

- **Habilitar procedures dinâmica na geração da ECD**
- Verifique todos os pontos descrito na documentação: <http://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pageId=235586425>

10º Passo: Limpeza das tabelas da ECD

Caso sua revisão esteja sendo gerada com informações já excluída do cadastro e ou movimento realize a **LIMPEZA TABELA CSB**, posteriormente gere uma nova revisão.

15.1. Procedimento para Incluir uma Escrituração Selecione a Opção ECD e Clique em Incluir

1 – Escrituração Contábil.

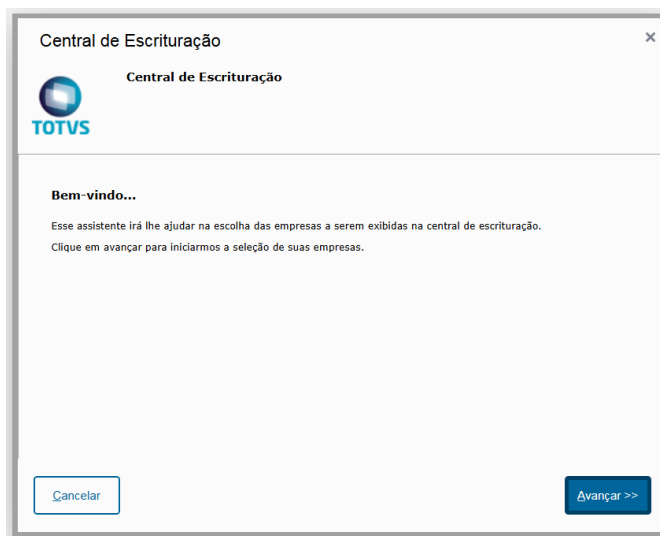
Escrituracao Cont.

Selecione a rotina de cadastro na lista abaixo

• Validador Ecd/ecf • Central Escriturac

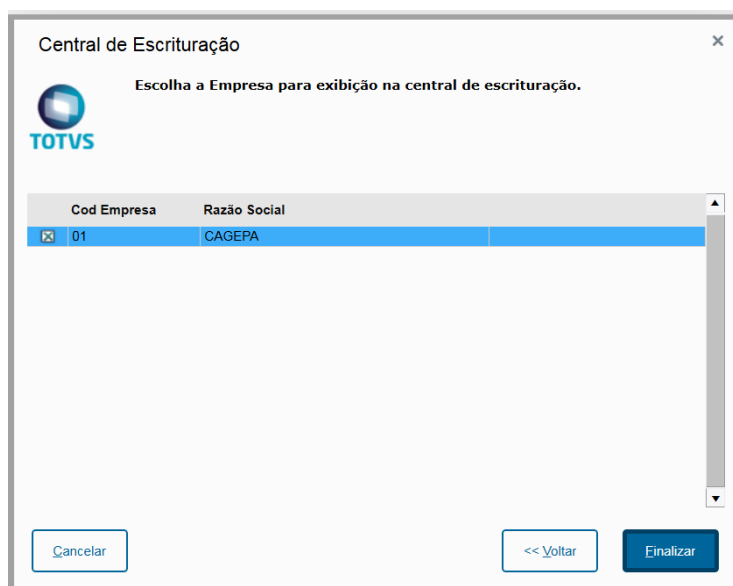
Selecione Central de Escrituração.

2 – Central de Escrituração.



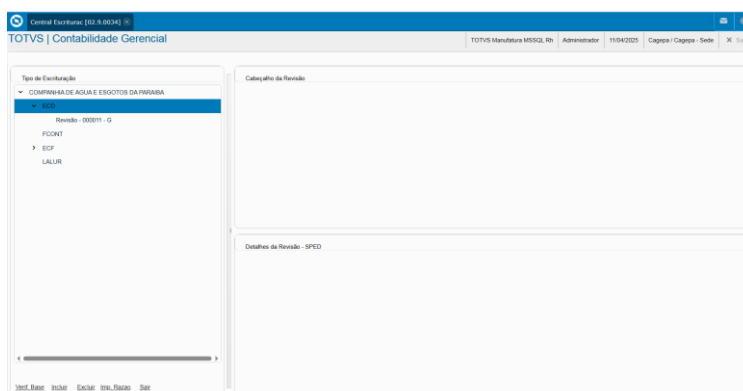
Avançar.

2 – Escolha a Empresa para exibição na centra de escrituração.



Finalizar

3 – Tipo de Escrituração.





Selecione Incluir

4 – Informe o Leiaute ECD.

Informe o leiaute da ECD ?

- ☐ Leiaute 1
- ☐ Leiaute 2
- ☐ Leiaute 3
- ☐ Leiaute 4
- ☐ Leiaute 5
- ☐ Leiaute 6
- ☐ Leiaute 7
- ☐ Leiaute 8
- ☒ Leiaute 9

Ok Cancelar

Selecione OK

5 – Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil – Empresa. – 01.

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Atenção

Bem-vindo...

Essa rotina tem como objetivo ajudá-lo na Escrituração Contábil Digital. Siga atentamente os passos, pois iremos efetuar a importação dos seus dados contábeis.

Cancelar Avançar >>

Selecione Avançar.

6 – Escolha o tipo de escrituração que irá efetuar.

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Escolha qual o tipo de escrituração que irá efetuar.

Qual o Tipo de Escrituração ? ?

- ☒ Sped Contábil
- ☐ FCONT

Informe o leiaute da ECD ?

- ☐ Leiaute 1
- ☐ Leiaute 2
- ☐ Leiaute 3
- ☐ Leiaute 4
- ☐ Leiaute 5
- ☐ Leiaute 6
- ☐ Leiaute 7
- ☐ Leiaute 8
- ☒ Leiaute 9

Cancelar << Voltar Avançar >>

Selecione Avançar.



7 – Informe os dados da empresa escolhida para a escrituração.

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe os dados da empresa escolhida para escrituração.

TOTVS

Tipo Escrituração ?

☐ Com Centralização (Escrituração Centralizada)

☒ Sem Centralização (Escrituração Descentralizada)

Situação Especial ?

☒ 0-Normal

☐ 0-Abertura

☐ 1-Cisão

☐ 2-Fusão

☐ 3-Incorporação

☐ 4-Extinção

☐ 5-Transformação

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe os dados da empresa escolhida para escrituração.

TOTVS

Indicador Início de Período ?

☒ 0-Início no primeiro dia do ano

☐ 1-Abertura

☐ 2-Resultante Cisão/Fusão ou remanescente.

☐ 3-Início Obrigatoriedade Entrega ECD

Indicador de existência de NIRE ?

☒ 0-Empresa não possui NIRE

☐ 1-Empresa possui NIRE

Indicador de finalidade da escrituração ?

☒ 0 - Original

☐ 1 - Substituta

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe os dados da empresa escolhida para escrituração.

TOTVS

☐ 1-Empresa possui NIRE

Indicador de finalidade da escrituração ?

☒ 0 - Original

☐ 1 - Substituta

Hash da Escrituração Substituída

NIRE da Escrituração Substituída

Indicador Empr. Grande Porte ?

☒ 0 - Empresa não é entidade sujeita a auditoria independente.

☐ 1 - Empresa é entidade sujeita a auditoria independente.



Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe os dados da empresa escolhida para escrituração.

Indicador Empr Grande Porte ?

☒ 0 - Empresa não é entidade sujeita a auditoria independente.
☐ 1 - Empresa é entidade sujeita a auditoria independente.

Tipo da ECD (SCP) ?

☒ 0 - ECD de empresa não participante de SCP como sócio ostensivo.
☐ 1 - ECD de empresa participante de SCP como sócio ostensivo.
☐ 2 - ECD da SCP.

Plano Contas Referencial ?

☒ 1-PJ em Geral (L100A + L300A da ECF)
☐ 2-PJ em Geral- Lucro Presumido (P100 + P150 da ECF)
☐ 3-Financeiras (L100B + L300B da ECF)
☐ 4-Sociedades (L100C + L300C da ECF)

Selecione Avançar.

8 – Quais são as filiais que essa empresa centralizadora.

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Quais são as filiais que essa empresa centralizadora?

Empresa/Unidade/Filial	Razão Social	CNPJ
<input type="checkbox"/> 01GRRP0038	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654003879
<input type="checkbox"/> 01GRRP0043	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654004336
<input type="checkbox"/> 01GRRP0044	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654004417
<input type="checkbox"/> 01GRRP0053	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654005308
<input type="checkbox"/> 01GRRP0055	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654005570
<input type="checkbox"/> 01GRRP0056	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654005650
<input type="checkbox"/> 01GRRP0063	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654006380
<input type="checkbox"/> 01GRRP0065	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654006541
<input checked="" type="checkbox"/> 01SEDE0001	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAI	09123654000187

Matriz: 0 ?

9 - Informe neste passo, quais as inscrições de sua empresa.

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe neste passo, quais as inscrições de sua empresa.

Outras Inscrições ?

☒ 00-Não ha
☐ 01-Bco Cent. do Brasil / BACEN
☐ 02-Super. de Seg. Privados / SUSEF
☐ 03-Comis. de Val. Mobiliários / CVM
☐ 04-Agência Nacional de Transportes
☐ UF-Secretarias de Estado
☐ MI-Múltiplas Inscrições

Unidade Federativa ? PB

Inscrição ? 1605/2029

Código da SCP ?



TAF CONTÁBIL – TOTVS BACKOFFICE (LINHA PROTHEUS)



Selecione Avançar.

10 – Informe neste passo, quais os dados principais para a escrituração. Passo 1/3.
Passo 1/3

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe neste passo, quais os dados principais para a escrituração. PASSO 1/3

Indicação da Escrituração ?

☒ G-Geral
☐ R-Diário Resumido
☐ A-Diário Auxiliar
☐ B-Balancete Diário

Numero de Ordem do Livro ? * 000001

Natureza do Livro ? * Sped. Geral

<< Voltar Avançar >>

Passo 2/3

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe neste passo, quais os dados principais para a escrituração. PASSO 2/3

Período Inicial Lcto ? * 01/01/2025

Período Final Lcto ? * 31/12/2025

Apuração do Exercício(L/P) ? 31/12/2025

Calendário ? * 225

Moeda ? * 01

Tipo Saldo (Societário) ? * 1

Conta De ? 1

Conta Até ? 511101003

<< Voltar Avançar >>

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe neste passo, quais os dados principais para a escrituração. PASSO 2/3

Moeda ? * 01

Tipo Saldo (Societário) ? * 1

Conta De ? 1

Conta Até ? 511101003

Plano Contas Referencial ? 000001

Versão ? 0001

Arquivo Trimestral Unificado ?

☐ 1-Sim
☒ 2-Não

<< Voltar Avançar >>



Passo 3/3

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

Informe neste passo, quais os dados principais para a escrituração. PASSO 3/3

TOTVS

Período Inicial Demonst. ? 01/01/2025

Período Final Demonst. ? 31/12/2025

Cod. Conf. Bal. Patrim. ? 001

Cod. Conf. DRE ? 002

Outras Demonstrações ?

Processa C. Custo ?
☒ 1-Não
☐ 2-Sim

J210: Indicador do tipo de demonstração ?

Cancelar << Voltar Avançar >>

11 – Etapa de Configuração Finalizada

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

TOTVS

Etapa de Configuração Finalizada!

Clique no botão finalizar para fechar o wizard e iniciarmos a exportação dos dados.

Cancelar << Voltar Finalizar

Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01

TOTVS

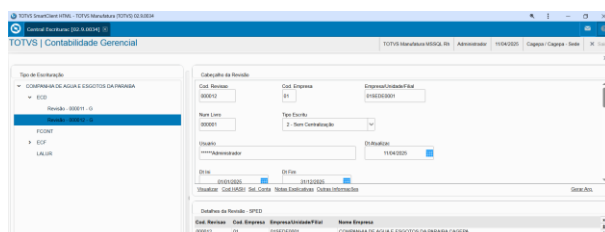
Etapa de Configuração Finalizada!

Aguarde gravando dados

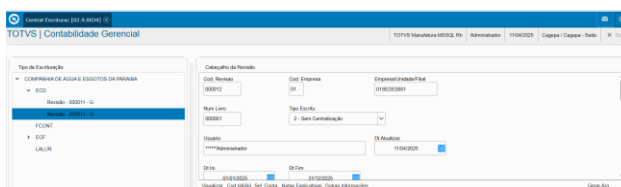
Aguarde, processando

Clique no botão finalizar para fechar o wizard e iniciarmos a exportação dos dados.

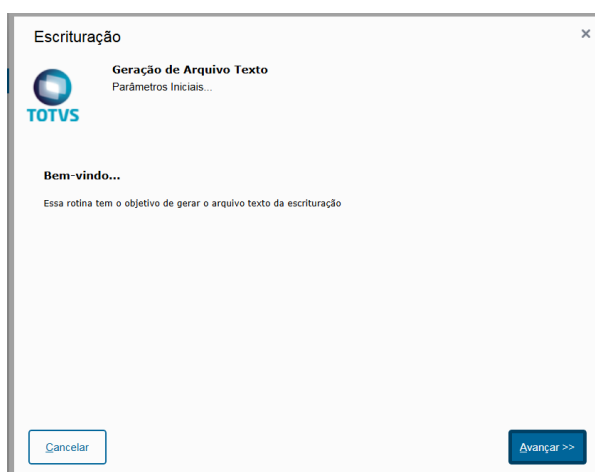
Cancelar << Voltar Finalizar



12 - Gerar Arquivo



13 – Geração do arquivo texto.





Selecione Avançar.

14 – Dados da Escrituração

Escrituração

Dados da Escrituração

TOTVS

Cod Empresa ? 01

Empresa/Unidade/Filial ? 01SEDE01

Revisao ? 000012

Tipo Escrituracao ? 2

Cancelar << Voltar Avançar >>

15 – Dados do Arquivo

Escrituração

Dados do Arquivo

TOTVS

Nome do arquivo ? * SPED_ECD

Diretório de Gravação ? * comex\ Procurar

☐ Deseja separar seções em arquivos?

Cancelar << Voltar Finalizar

Selecione Finalizar.

Gerando Arquivo Texto

Registro: I052:Indicacao dos codigos de aglutinacao



```
||0000|LECD|01012025|31122025|COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAIBA CAGEPA|09123654000187|PB|160572029|2507507|216348||0  
|0001|01  
|0007|00|160572029| | | | | | | | | | | | |
|0990|4|  
|1001|0|  
|1010|G|9.00|  
|1030|TERMO DE ABERTURA|1|Sped_Geral|2459|COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DA PARAIBA CAGEPA|09123654000187||JOAO PESSOA|31|  
|1050|01011980|01|S|1|1|1|ATIVO|  
|1050|01011980|01|S|2|1|1|CIRCULANTE|  
|1050|01011980|01|S|3|1|1|1|DISPONIVEL|  
|1050|01011980|01|S|4|1|1|1|BENS NUMERARIOS|  
|1050|01011980|01|S|5|1|1|1|1|BENS NUMERARIOS|  
|1050|01011980|01|A|6|1|1|1|1|001|1|1|1|CAIXA|  
|1051||1.01.01.01.01|  
|1052||00100000000003|  
|1050|01011980|01|S|4|1|1|2|1|1|DEPOSITOS BANCARIOS|  
|1050|01011980|01|S|5|1|1|2|01|1|1|2|DEPOSITOS LIVRES|  
|1050|01011980|01|A|6|1|1|2|01|001|1|1|2|01|CONTAS MOVIMENTO|  
|1051||1.01.01.02.01|  
|1052||00100000000003|  
|1050|01011980|01|S|4|1|1|3|1|1|TITULOS VINCULADOS AO MERCADO ABERTO|  
|1050|01011980|01|S|5|1|1|3|01|1|1|3|APLICACOES FINANCEIRAS|  
|1050|01011980|01|A|6|1|1|3|01|001|1|1|3|01|APLICACOES FINANCEIRAS|  
|1051||1.01.01.99.01|  
|1052||00100000000003|  
|1050|01011980|01|S|3|1|1|2|1|1|CREDITOS|  
|1050|01011980|01|S|4|1|1|2|1|1|2|CONTAS A RECEBER|  
|1050|01011980|01|S|5|1|1|2|01|1|1|2|1|FATURAMENTO SERVICO DE AGUA E ESGOTOS|  
|1050|01011980|01|A|6|1|1|2|01|001|1|1|2|01|RESIDENCIAL|
```

16. Apuração do IRPJ e da CSLL (LALUR e LACS)

16.1. Visão Geral do Programa

O LALUR\LACS são livros fiscais cuja finalidade é demonstrar a passagem do lucro contábil para o lucro fiscal (art's. 262 e 263 do RIR/99) obrigatório para os contribuintes destinados à apuração do tipo Lucro Real e sujeitos à tributação do Imposto de Renda e Contribuição Social. Neles devem ser registradas todas as operações que influenciam a composição do Lucro Real que servirá de base de cálculo para apuração do valor devido do IRPJ e CSLL. A Parte B do LALUR\LACS contempla todos os lançamentos que serão considerados na apuração do lucro fiscal em períodos posteriores e que não constem na escrituração comercial, como por exemplo, provisão para devedores duvidosos, prejuízos fiscais, incentivo fiscal para o PAT, ente outros. O controle é individualizado por conta ou fato.

Esta demanda não é específica da ECF e atualmente os clientes prestam suas informações de forma segregada do ERP, utilizando controles paralelos; e na ECF em 2015, todos fizeram uma transcrição desses controles para o TAF com o objetivo de centralizar as informações, ou diretamente no PVA, ambos de forma manual.

No TAF, foram criados controles sistêmicos de forma a automatizar o LALUR e LACS com o mínimo de esforço manual do usuário e dependência de controles paralelos, e consequentemente, apurar o IRPJ e a CSLL automaticamente, para posteriormente gerar a ECF com os blocos M e N.

- Principais Cadastros
 - Cadastro de Complemento de Empresa
 - Cadastro de Tributos
 - Períodos de Apuração
 - Contas da Parte B do LALUR
 - Evento Tributário
 - Vigência dos Eventos Tributários



- Processo de Apuração dos impostos
- Simulação da Apuração

Pré-requisitos

Para proceder com a apuração dos tributos é essencial que o cadastro de plano de contas, lançamentos contábeis e centros de custo sejam preenchidos. Estas informações podem ser digitadas manualmente ou importadas por arquivo texto.

17. Principais Cadastros

17.1. Cadastro Filtro Lalur

Acesse Ambiente Contabilidade Gerencial, acesse >Atualizações>Escrituração Cont. >Cadastros>Cad.Lalur

Ao clicar em incluir informe o código da configuração que será configurada, este código será usado na exportação dos lançamentos para o modulo TAF.

Posicione na grade inferior e informe as contas que devem ser consideradas na apuração do LALUR.

Obs. Informe as contas que serão extraídos os saldos para o TAF.

TOTVS Contabilidade Gerencial				
Cadastro Filtro LALUR				
<div>+ Incluir Alterar Visualizar Outras Ações</div>				
▶	Codigo	Empresa Orig	Filial Orig.	▶ Conta Origem Cta Orig.Fim
	220	99	01	3102040010 3102040010
	220	99	01	3202040002 3202040002
	220	99	01	4101010001 4101010001
	221	99	01	3102040010 3102040010
	221	99	01	3202040002 3202040002
	221	99	01	4101010001 4101010001
	222	99	01	3102040010 3102040010
	222	99	01	3202040002 3202040002
	222	99	01	4101010001 4101010001

17.2. Cadastro de Tributos

O Cadastro de Tributos é uma estrutura que contém todas as particularidades de cada tributo e os atributos necessários para que o sistema processe a apuração do mesmo.

Para cada regime de tributação existe uma estrutura diferente e este documento define as especificações técnicas para a criação de um cadastro de tributos, listando suas regras, consistências e seu comportamento.

Este cadastro será utilizado para qualquer obrigação fiscal que será enviada através do TAF (TOTVS Automação Fiscal).

Deverá ser feito o cadastro dos Tributos IRPJ e CSLL com as respectivas informações para a sua apuração de acordo com o regime desejado.



Acesse > Atualizações > Cadastros > Genéricos > Configuração de Tributos

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

LALUR - Cadastro de Tributos

+ Incluir Alterar Visualizar Outras Ações

III Pesquisar

Código	Descrição	Tipo Aliq.	Valor Aliq.	Tipo Trib.	Comp. Trib.	Per. Apur.
000001	CSLL (CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO REAL)	Fixa	9,0000 000018	Federal	Comp. Trib.	Anual
000002	IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA)	Fixa	15,0000 000019	Federal	Comp. Trib.	Anual

Consulta Padrão - Código Tributo

Há filtros aplicados ao browse Remover

Imprimir browse Posicionar no browse na abertura Salvar índice de pesquisas III Pesquisar Filtros

Cod Tributo	Descrição	ID
18	CSLL (CONTRIBUICAO SOCIAL SOBRE O LUCRO LIQUIDO)	000018
19	IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA)	000019

Cancelar Visualizar OK

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

Cadastro de Tributos - ALTERAR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Dados do Tributo

Código* 000002 Descrição* IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA) Tipo Aliq.* 2 - Fixa Valor Aliq. 15,0000

Tipo Trib.* 000019 Desc. Tp Trib. 19 - IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA) Cód. Receita* 000122

Desc. Cód Rec. 2362 - IRPJ - PJ OBRIGADAS AO LUCRO REAL - ENTIDADES NÃO FINANCEIRAS - ESTIMATIVA MENSAL Comp. Trib.* 1 - Federal Per. Apur.* 1 - Anual Perc. Adição 2,0000

Informações específicas IRPJ

Aliq. Ad IRPJ 10,0000 Parc. Isenta 20,000.00 Aliq. Pres 1 1,6000 Desc. Aliq 1 REVENDA A VAREJO DE COMBUSTIVEIS E GAS NATURAL

Aliq. Pres 2 6,0000 Desc. Aliq 2 OUTRS RECEITAS NÃO ESPECIFICADAS(EXCETO PRESTAÇÃO DE SERVIÇO) Aliq. Pres 3 16,0000

Desc. Aliq 3 SERVIÇOS GERAIS COM RECEITA BRUTA ATÉ R\$120.000,00/ANO Aliq. Pres 4 32,0000 Desc. Aliq 4 SERVIÇOS EM GERAL PARA OS QUAIS NÃO HAJA PREVISÃO DE EPRCENTUAL ESPECÍFICO

Aba Superior

Dados do Tributo

Código* 000002 Descrição* IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA) Tipo Aliq.* 2 - Fixa Valor Aliq. 15,0000

Tipo Trib.* 000019 Desc. Tp Trib. 19 - IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA) Cód. Receita* 000122

Desc. Cód Rec. 2362 - IRPJ - PJ OBRIGADAS AO LUCRO REAL - ENTIDADES NÃO FINANCEIRAS - ESTIMATIVA MENSAL Comp. Trib.* 1 - Federal Per. Apur.* 1 - Anual Perc. Adição 2,0000

Principais Campos

Código – Informar o código de acordo com a padronização da empresa. (gerencial)

Descrição – Informar a descrição deste tributo de acordo com a padronização da empresa. (gerencial)

Tipo Trib. – Campo selecionado no início do cadastro, pois existem informações específicas de acordo com o tributo selecionado.



Tipo Aliq. – Selecionar a opção:

1 - Variável = Alíquotas variáveis são aquelas que dependem de entidade externa para serem definidas como, por exemplo, as alíquotas do IPI que variam de acordo com o produto que está envolvido na operação.

2 - Fixa = Alíquotas fixas são aquelas que independem de outro fator. São exemplos de tributo com alíquota fixa o IRPJ e CSLL.

Valor Aliq. – Informar a alíquota para o cálculo do imposto. Deve representar neste campo o valor de alíquota do tributo. Obrigatório em caso de alíquota fixa.

Cód. Receita – Informar o código a que se refere o tributo. Deve representar o código de receita de pagamento do DARF (guia).

Comp.Trib – Informar a competência do tributo em questão, podendo ser:

1 = Federal

2 = Estadual

3 = Federal

Per. Apur – Informar o período de apuração, podendo ser:

1 = Anual

2 = Mensal

3 = Trimestral

Obs.: No caso da empresa fazer a apuração Lucro Real Anual, ela precisa fazer apurações mensais por Estimativa, ou seja mesmo a empresa sendo Lucro Real o cadastro de apuração tem que estar mensal.

Perc. Adição – Informar o percentual de adição por doação que é dedutível.

Obs.: caso tenha esta operação.

Aba inferior

Informações específicas IRPJ			
Aliq Ad IRPJ 10,0000	Parc. Isenta 20,000,00	Aliq Pres 1 1,6000	Desc. Aliq 1 REVENDA A VAREJO DE COMBUSTIVEIS E GAS NATURAL
Aliq Pres 2 8,0000	Desc. Aliq 2 OUTRAS RECEITAS NÃO ESPECIFICADAS(EXCETO PRESTACAO DE SERVICO)	Aliq Pres 3 16,0000	
Desc. Aliq 3 SERVICOS GERAIS COM RECEITA BRUTA-ATE R\$120.000,00/ANO	Aliq Pres 4 32,0000	Desc. Aliq 4 SERVICOS EM GERAL PARA OS QUAIS NÃO HAJA PREVISAO DE EPRCENTUAL ESPECIFICO	

Principais Campos

Aliq Ad IRPJ – Informar a alíquota aplicável no cálculo do adicional do imposto de renda.

Parc. Isenta – Informar o valor da parcela isenta mensal do lucro real para fins de cálculo do adicional do imposto de renda.

Obs.: Os dois campos acima são específicos para o Imposto de Renda, para a Contribuição Social eles não aparecem.

Aliq. Pres. 1, 2, 3 e 4 – Informar os percentuais a serem aplicados sobre a receita bruta mensal para as estimativas mensais (lucro real) ou para determinação do lucro presumido para que possa ser feito o cálculo.

Desc. Aliq 1, 2, 3 e 4 – Informar nestes campos as descrições desejadas para a alíquota de presunção do lucro.

Obs.: São alíquotas que serão usadas na Estimativa da Receita bruta ou no Lucro presumido Arbitrário, precisa informar todas as atividades que ele tem ou seja se ele tem as quatro atividade deverá informar as quatro, caso contrário informar somente as que ele tem.

Obs.: Estas informações que estão aqui são default do sistema, quando criamos o Perdido de Apuração estas informações serão levadas para lá, caso seja feita alguma alteração aqui esta alteração não é refletida no Perdido de Apuração, o que o Sistema considera é para realizar a Apuração é o que está no cadastro do Perdido.



17.3. Contas da Parte B do LALUR

Neste cadastro deve ser criada uma lista de contas que irão afetar a apuração dos tributos. São contas de Adição, Exclusão, Dedução/Compensação de tributo e Compensação de base negativa/Compensação de Prejuízo.

Informe a qual tributo a conta pertence. Ela pode pertencer a somente um tributo ou ao dois simultaneamente. Só deve-se lembrar que neste caso todos os lançamentos que forem feitos nesta conta devem ser feitos duas vezes: Um para o IRPJ e outro para a CSLL.

Onde o cliente controla todos os saldos que irão afetar períodos de apuração posterior.

Exemplo: prejuízos fiscais apurados, adições que ele precisa excluir futuramente ou o contrário exclusão que ele vai adicionar no futuro.

Primeira coisa que precisamos para cadastrar a Parte B do Lalur, para qual empresa quero incluir estas contas o sistema vai apresentar para seleção as filiais cuja a matriz que estão com o flag da matriz cadastrado no complemento de empresas ou para as filiais que são SCP.

Acesse > Atualizações > Cadastros > Contábeis > Conta da Parte B

Próxima informação identificação da Pessoa Jurídica, para que eu preciso disto porque lá dentro do Cadastro da Parte B, existem alguns campos que fazer referência aos códigos da ECF, como ECF tem 3 tabelas eu preciso saber em qual delas a empresa se encaixa



Aba Conta Parte B

Principais Campos:

Código: É um código gerencial, sem critério de formação.

Descrição: É uma descrição gerencial, sem critério de formação.

Data Final: Tem que ser obrigatoriamente o último dia do período de apuração, que gerou aquela conta a ser controlada lá na Parte B.

Exemplo: A empresa vai começar a usar esta apuração agora em 2017, então ela precisa fazer o imput de tudo aquilo que ela estava controlando fora do sistema até 31/12/2016, então se a empresa tinha lá 100 contas controlando no Excel, então ele tem que pegar estas 100 contas cadastrar vai colocar a data final em 31/12/2016 e colocar o saldo inicial para estas contas, se esta conta estiver sendo criada durante o ano calendário por exemplo uma empresa de Lucro Real trimestral e ela apurou prejuízo fiscal no segundo trimestre logo a data final da conta será 30/06/2017, atenção para este campo pois a ECF válida.

Data Limite: Caso o cliente tenha por legislação período máximo de utilização, por exemplo PAT (Despesa de Alimentação do Trabalhador), onde a empresa tem 2 anos para fazer a dedução, após estes 2 anos perde o saldo que ela tem lá.

Natureza da Conta: Temos 4 situações (Adição, Exclusão, Compensação de Prejuízo de Cálculo Negativo e Dedução/Compensação de Tributos).

Atenção isto gera muita confusão, este cadastro representa o efeito da conta na apuração dos pedidos subsequentes, exemplo estou fazendo uma lançamento contábil de provisão de ações trabalhista e esta despesa ela indedutível de acordo como a legislação tributária, logo eu tenho que adicionar este valor ao resultado contábil da empresa e quando esta provisão despesa realmente acontecer ela deverá ser excluída, isto tem que ser controlado lá na Parte B, então no período que ele está adicionando este valor, ele vai criar uma conta na Parte B, cuja a natureza será de exclusão, ou seja nos períodos subsequentes esta conta vai diminuir meu lucro ela vai um valor de exclusão.

CNPJ/Relacionamento: Caso a conta seja oriunda de alguma transação por exemplo de fusão, cisão ou transformação, deverá ser informado o CNPJ da empresa relacionada.



Obs.: Para cada conta a ser incluídas temos que associar os tributos que irão ser afetados.

Aba Tributo Parte B da Conta

Tributos da Conta da Parte B							
Código	Descrição	Saldo Ini	Ind Sid Ini	Saldo Atual	Ind Sid Atual	Cód Lançamen	Desc Lançame
		0,00		0,00			
Observações							
Memo							

Principais Campos

Código: Código do Tributos (Consulta padrão F3).

Saldo Inicial: Só irei informa se for carga inicial ou seja cliente está iniciando em 2017 logo vou fazer a carga inicial de 2016 se a Apuração se for gerada pela apuração do período corrente este Saldo Inicial tem que ser ZERO, o PVA valida este campo este campo não é editável, este saldo é atualizado pelo sistema.

Cod.Lançamento: Código que gerou a conta (Exemplo uma provisão não dedutível), não é um campo obrigatório. Observação: Campo memo caso o cliente deseje colocar alguma observação, podemos incluir mais de um tributo.

Obs.: Para cada tributo colocado eu tenho que colocar o Lançamento do tributo.

Aba lançamento da Conta na Parte B

Lançamentos na Conta da Parte B							
Código	Data	Valor	Tipo	Vlr Diferido	Histórico	Origem	Ativ. Rural
000001	//	0,00		Não	Memo	Manual	

Lançamentos na Conta da Parte B							
Código	Data	Valor	Tipo	Vlr Diferido	Histórico	Origem	Ativ. Rural
000001	30/06/2025	50.000,00 Débito		Não	Memo	Manual	

Principais Campos

Data: Data do lançamento.

Valor: Valor do lançamento.

Tipo: Tenho 3 opções (Débito, Crédito e Constituição do Saldo).

Histórico: Campo histórico que é obrigatório na ECF.

Origem: Este campo tem 2 situações (Manual ou Automático), no caso de ser automático que é gerado pelo sistema no momento do encerramento do período que pode ser de baixa ou de constituição, isto tudo parametrizado no evento tributaria o que será visto mais adiante. Com isso o lançamento é associado ao tributo.

Obs.: Para cada lançamento podemos associar a um processo judicial, caso exista.

Aba Processo Judicial dos lançamentos da Conta na Parte B

Processo Judicial e Administrativo dos Lançamentos na Conta da Parte B	
Código	Descrição

Estes lançamentos sofrem validação.

Obs.: Eu só consigo incluir um processo se a natureza for Dedução de/Compensação de Tributo.



Natureza*

4 - Dedução/Compensação de Tributo

Processo Judicial e Administrativo dos Lançamentos na Conta da Parte B

Código	Descrição
--------	-----------

Principais Campos

Código: Selecionar o código referente ao processo.

Importante: Temos dois processos na Parte B:

1º- Lançamento em Lote – Para empresas de concessão de Serviços Públicos e de acordo com 12.973. Ele tem que fazer as despesas teve de construções, **ele** faz em 5 anos em parcelas fixas, logo ao invés dele fazer todo mês um lançamento ele poderá fazer em lote.

Acesse > Outras Ações > Lançamento por Lote

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

Cadastro de Conta da Parte B

+ Incluir

Alterar

Visualizar

Outras Ações

Código	Descrição

Excluir

Imprimir

Lançamentos em Lote

Reclassificação do Prejuízo Fiscal

Imprimir Browse



Lançamentos em Lote ✕

Tributo
 ?

Descrição

Data Inicial
 ?

Data Final
 ?

Periodicidade
 ▼

Tipo de Valor
 ▼

Valor
 ?

Percentual
 ?

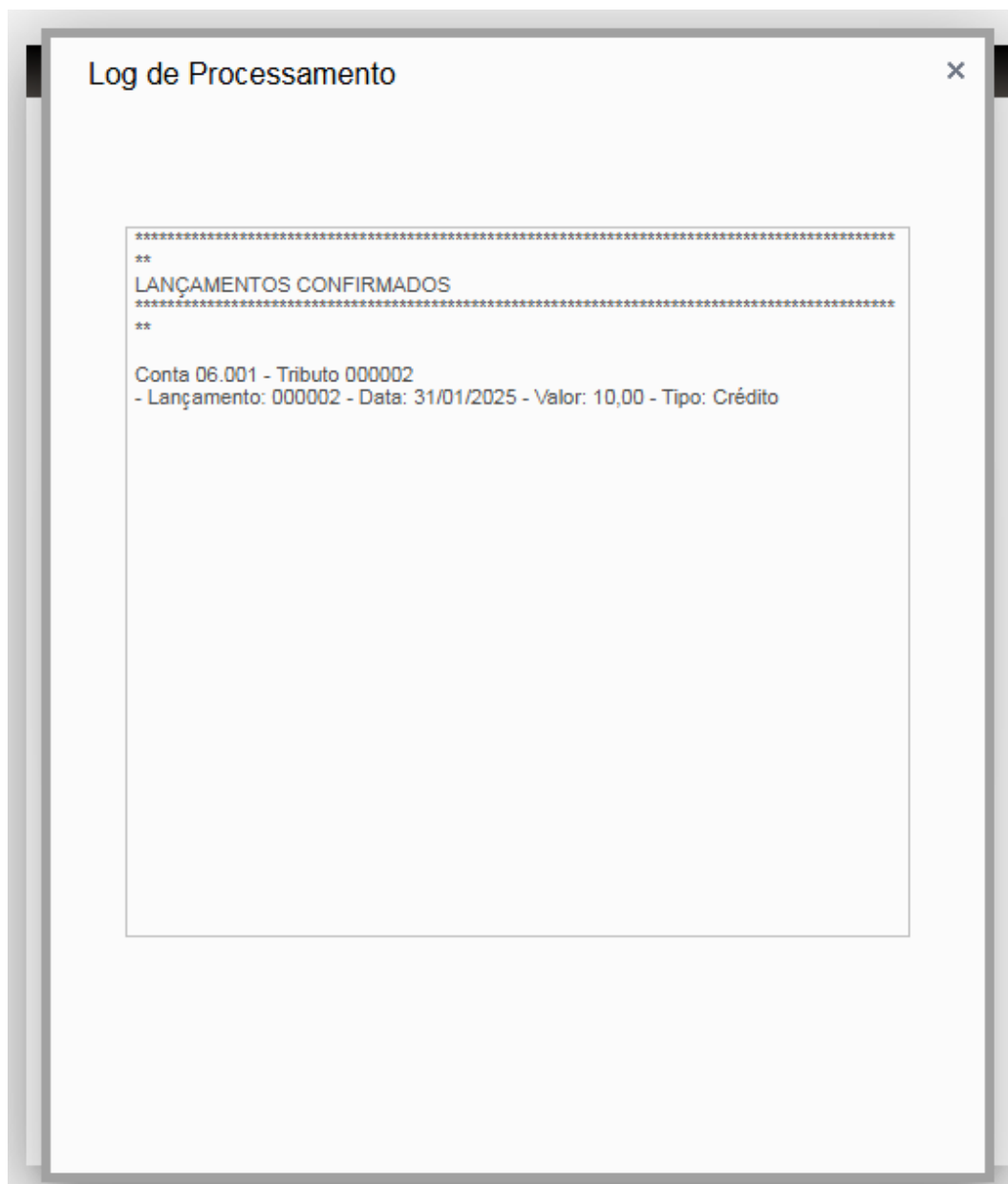
Tipo do Lançamento
 ▼

Realização de Valores Diferidos
 ▼

Histórico

Ok

Cancelar



Principais Campos

Tributo: Selecciona o Tributo.

Data inicial: **Data inicial do lançamento.**

Dat Final: **Data final do lançamento.**

Periodicidade: **Se é por Mensal?Trimestre.**

Tipo de Valor: **Temos as seguintes situações:**

Valor Fixo: O Campo valor é habilitado e informe o valor e sistema ira gera vários lançamentos no mesmo valor, logo o saldo da conta será abatido do valor informado.

Quotas Fixas: Sistema ira pegar saldo da conta e ira dividir para o período informado, logo irá zerar o saldo da conta.

Percentual: Informa o percentual a ser aplicado no período.

Obs.: **O saldo da conta será zerado conforme método utilizado.**



Tipo de Lançamento: **Debito/Credito/Constituição de Saldo.**

Realização de Valores Diferido; **Sim/Não.**

Histórico: **Digitar os históricos.**

Verificando os lançamentos efetuados.

Lançamentos na Conta da Parte B									
Código	Data	Valor	Tipo	Vlr Diferido	Histórico	Origem	Ativ. Rural		
000001	20/12/2025	50.000,00 Débito		Não	Memo	Manual			
000002	31/01/2025	10,00 Crédito		Sim	Memo	Automático			

2º - Reclassificação(Transferência) do Prejuízo Fiscal - Outro processo associado é a transferência de Prejuízo não operacional só poderá ser compensado com lucro não operacional, logo existe um recurso na legislação permite que a empresa reclassifique o prejuízo de não operacional para operacional, deverá executar o processo de Reclassificação de Prejuízo Fiscal, logo seleciona uma conta de prejuízo para o qual ele deseja fazer o lançamento e seleciona um conta de destino que também deverá ser uma conta de prejuízo e data do lançamento que se deseje fazer a reclassificação, a data e o valor e manda reclassificar.

O sistema irá fazer um lançamento a credito na conta de origem e um lançamento a debito na conta de destino.

Acesse > Outras Ações >

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

Cadastro de Conta da Parte B

+ Incluir

Alterar

Visualizar

Outras Ações

Código
06.001

Excluir

Imprimir

Lançamentos em Lote

Reclassificação do Prejuízo Fiscal

Imprimir Browse



Reclassificação do Prejuízo Fiscal

Tributo	Descrição
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Conta de Destino	Descrição
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Data do Lançamento	Valor
<input type="text" value=" / /"/>	<input type="text" value="0,00"/>
Histórico	
<input type="text"/>	

Ok Cancelar

Principais Campos

Tributo: Conta de Prejuízo que será feito lançamento

Conta Destino: Conta de destino que também deverá ser uma conta de prejuízo.

Data lançamento: Data da reclassificação.

Valor: O valor da transferência

Histórico: Histórico da operação.

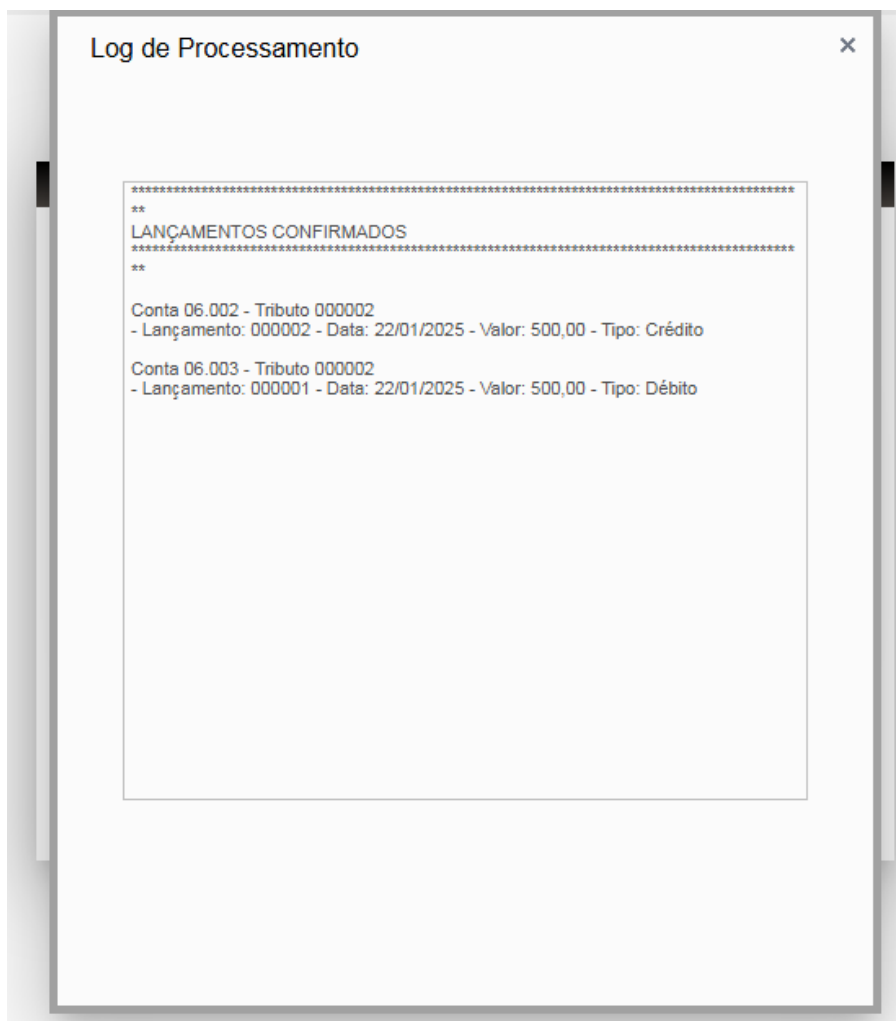
Reclassificação do Prejuízo Fiscal

Tributo	Descrição
7F017D94-52D4-758t	000002 - IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PI
Conta de Destino	Descrição
F45B55F9-4ABB-865	06.003 - COMPENP.
Data do Lançamento	Valor
22/01/2025	500,00
Histórico	
Reclassificação	

Ok Cancelar



Obs. Sistema irá fazer um lançamento a crédito na conta de origem e um lançamento a débito na conta de destino.



Lançamentos na Conta da Parte B									
Código	Data	Valor	Tipo	Vlr Diferido	Histórico	Origem	Ativ. Rural		
000001	01/01/2025	1.000,00	Crédito	Não	Memo	Manual			
000002	22/01/2025	500,00	Crédito	Não	Memo	Reclassificação do Prejuízo			

Lançamentos na Conta da Parte B									
Código	Data	Valor	Tipo	Vlr Diferido	Histórico	Origem	Ativ. Rural		
000001	22/01/2025	500,00	Débito	Não	Memo	Reclassificação do Prejuízo			

17.3. Períodos de Apuração

Nesta entidade será armazenada todos os valores que o sistema processou para apurar o tributo, neste momento tenho que informa ao sistema se estou incluindo um tributo para a Matriz ou para uma SCP, se não for uma desta situação o sistema não deixa fazer a inclusão.



O sistema apresenta 2 abas (Identificação e Guia).

Acesse > Atualizações > Encerramento de Período > Apuração de Impostos > Incluir

Código	Descrição	Tipo do Tribut
000001	CSLL (CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO REAL)	18 - CSLL (CONTRIBUIÇÃO)
000002	IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA)	19 - IRPJ (IMPOSTO SOB

Identificação

☐ Per. Anual

Início Per. 01/01/2024

Fim Período 31/12/2025

Status 1 - Aberto

Descrição

Tributo 000002

Desc. Tribut IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA)

Valor POEB 0,00

Defaults do Tributo

Aliq. Apur. 15,00

Aliq. Adic. 10,00

Parc. Isenta 20.000,00

%Ad. Doação 2,00

Aliquotas por Atividade

Aliq. Atv1 1,00

Aliq. Atv2 8,00

Aliq. Atv3 16,00

Aliq. Atv4 32,00

Forma de Apuração - Lucro de exploração

Form. Apur. LC

Principais Campos:

Aba Identificação

Per.Anual: Quando a empresa faz o Lucro Real anual ela precisa criar 13 período de apuração uma para cada estimativa mensal ou seja uma para cada mês do ano e 13 terceiro período que chamamos de ajuste anual, logo quando estivermos criando este 13 período a data final que é 31/12/XXXX vai coincidir com a estimativa mensal de dezembro, logo existe uma Flag para que o sistema entenda que aquele período é o do ajuste anual.

Início do período: Mês de início.

Fim do período: Data final do período.

Descrição: Campo Livre.



Valor Poeb: Campo usado por instituição de ensino que aderiram ao Prouni, neste caso tem um incentivo fiscal no Imposto de Renda e na Contribuição Social, desta forma eu preciso informa o valor da POEB para o sistema calcular esta dedução.

Obs.: Só preencher este campo se for uma instituição de ensino.

Aba: Default do Tributo

Defaults do Tributo

Aliq. Apur.	Aliq. Adic.	Parc. Isenta	%Ad. Doação
15,00	10,00	20.000,00	2,00

Aliq.Apuração: O valor da alíquota vem como default do cadastro de tributos quando foi criado, caso precise para uma nova alíquota ajusto neste cadastro (Faço este procedimento quando o período de apuração já está criado) edito e faço acerto.

Obs.: Quando eu encerro o período de apuração ou quando o sistema calcula o imposto ele irá calcular usando esta informações e não as que estão no cadastro do tributo, e isso gera suporte porque o usuário vai alterar no cadastro do Tributo ele irá dizer que está alterando no cadastro de tributos e o sistema não está alterando a informação, caso o período de apuração já esteja criado ou ele altera manualmente neste local ou excluir o período e inclui novamente, para que os novos default sejam carregados novamente.

17.4. Eventos Especiais

Devera também se informado se é para a Matriz ou SCP.

Este cadastro deverá ser utilizado quando o cliente estiver iniciando as atividades, encerrando as atividades, fazendo uma fusão ou cisão linkadas no manual da ECF.

A necessidade deste cadastro é que quando vou criar um período de apuração para um Tributo.

Exemplo: Vamos imaginar que a minha empresa iniciou sua atividade em 15/02/XXX, se tentar incluir um período de apuração com esta data o sistema não irá permitir.

Por este motivo que tenho que utilizar este cadastro, ou seja o período deverá iniciar no primeiro dia do mês ou no dia seguinte de um Evento Especial.



Atenção

O Período deverá iniciar no primeiro dia do ano ou no dia seguinte à um Evento Especial.

Fechar

Acesse > Atualizações > Cadastros > Eventos Tributários > Eventos Especiais

Cadastro de Eventos Especiais - INCLUIR

Cadastro de Eventos Especiais

Data*

Descrição*

Principais campos:

Data: Data do Evento Especial.

Descrição: Descrição do Evento.

17.5. Eventos Tributários

Este cadastro é o coração de tudo que foi dito a até o presente momento. É aqui que eu concateno o cadastro e todas as novas implementações que foram ditas até este momento.

Em outras palavras o Evento Tributário é uma máquina de cálculo ou uma memória de cálculo.

Por exemplo, hoje quando todo cliente apura o imposto de renda a contribuição ele provavelmente utiliza uma planilha em Excel, onde ele tem várias linhas e nestas linhas ele tem informação como conta contábil, lalur e que vai pegando os valores e ai ele lança os valores destas contas e no final através de formulas ele tem o valor do imposto a pagar a ideia deste cadastro é a mesma, pegar esta planilha e jogar dentro do TAF.

Quando for incluir uma novar tenho que falar, deverá também ser informado se é para a Matriz ou SCP.
A primeira informação a ser colocada é forma de tributação da empresa.

O Evento Tributário é uma estrutura que contém o "molde" de apuração dos tributos IRPJ e CSLL. Para cada regime de tributação existe uma estrutura diferente.



Empresa de Lucro Real Estimativa por Balanço

Se a empresa apura trimestralmente ela só vai ter o evento de Lucro Real.

Se a empresa apura o lucro real anual, ela vai ter no mínimo 2 (dois) eventos para cada tributo (2 para IRPJ e 2 para CSLL).

Por que no mínimo?

Um para estimativa supondo que todo o ano foi apurado ou por receita bruta ou por levantamento de balanço e um segundo para fazer o ajuste anual.

Acesse > Atualizações > Cadastro > Eventos Tributário > Eventos Tributário

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

Cadastro de Evento Tributário

[+ Incluir](#) [Alterar](#) [Visualizar](#) [Outras Ações](#)

Código	Descrição	Cód. Tribut.	Tributação
000001	APURAÇÃO CSLL	000001	LUCRO REAL
000002	APURAÇÃO IRPJ	000001	LUCRO REAL

Forma de Tributação

Forma de Tributação do Evento Tributário

?

[Ok](#) [Cancelar](#)

Selecionar a Forma de Tributação da Empresa e clique em OK.

Esta seleção permite apresentar na tela diferentes campos e grupos referentes ao cálculo do IRPJ e CSLL.

Consulta Padrão - Trib. CSLL IRPJ

[Imprimir browse](#) ☒ Posicionar no browse na abertura ☒ Salvar índice de pesquisa Pesquisar [Filtrar](#)

Código	Descrição
000001	LUCRO REAL
000002	LUCRO REAL - ESTIMATIVA POR LEVANTAMENTO DE BALANÇO
000003	LUCRO REAL - ESTIMATIVA POR RECEITA BRUTA
000004	LUCRO REAL - ATIVIDADE RURAL
000005	LUCRO REAL - LUCRO DA EXPLORAÇÃO
000006	LUCRO PRESUMIDO
000007	LUCRO ARBITRADO

[Cancelar](#) [Visualizar](#) [OK](#)



Forma de Tributação

Forma de Tributação do Evento Tributário

000002 ? LUCRO REAL - ESTIMATIVA POR LEVANTAMENTO DE BALANÇO

Ok Cancelar

Aba Identificação

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

Evento Tributário - INCLUIR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Identificação Regras Tributárias Lançamento Manual

Cadastro de Evento Tributário

Código * 1704

Descrição * ESTIMATIVA MENSAL POR LANCAMENTO POR BALANCETE

Cód. Tribut. * 000002

Tributação LUCRO REAL - ESTIMATIVA POR LEVANTAMENTO DE BALANÇO

Tributo 000002

Desc. Tribut. IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA)

Ativ. Rural

Desc. Evento

Principais Campos

Código – Informar o código de acordo com a padronização da empresa. (gerencial)

Descrição – Informar a descrição deste evento de acordo com a padronização da empresa. (gerencial)

Cód. Trib. – Campo selecionado no início do cadastro. Responsável por definir a forma de tributação do evento tributário.

Ativ. Rural – Informar a atividade rural.

Tributo – Informar qual meu evento tributário foi criado para o cálculo do Lucro Real se for o caso. Caso contrário deixar em branco.

Obs.: De acordo com a forma de tributação o TAF irá montar as próximas abas.

Estas Abas são chamadas de grupos tributários são 2 grandes grupos o primeiro é a montagem da base de cálculo como o sistema faz para chegar a base de cálculo do imposto e segundo grande grupo como o sistema faz para chegar ao valor do imposto a pagar. Logo são dois grandes grupos.

Aba Regras Tributárias

Nesta aba é definido como será feito a apuração do tributo com base no evento tributário cadastrado. Esta aba foi dividida em 2 (dois) GRANDES grupos tributários: Base de cálculo e Cálculo do tributo.



Como o Sistema Monta a Base de Cálculo:

No grupo de base de cálculo o caso da estimativa por levantamento de balanço eu tenho resultado operacional, resultado não operacional, tenho também dois grupos de adição, um de exclusão e um de valor de compensação de prejuízo.

Logo seu pego meu resultado operacional e somo minhas adições, subtraio minhas exclusões e subtraio minhas compensações de períodos anteriores eu tenho minha base de cálculo ou seja eu tenho o meu lucro real calculado, este grupo de base de cálculo é a Parte A do Lalur.

Cálculo do Tributo:

Depois de apurada a base de cálculo e depois de Apurado o Lucro Real eu tenho Adicionais do Tributo, Deduções do Tributo e tenho compensação do tributo

Base de cálculo – Como o sistema irá realizar a base de cálculo, ou seja, refere-se à parte A do LALUR.

Cálculo do tributo – Cálculo do tributo em si, chegando ao valor do lucro real, com base nesse valor, será calculado o imposto, e a partir disso será feito as deduções e compensações permitidas pela legislação.

Cada grupo tributário é utilizado e apresentado conforme a forma de tributação selecionada para o Evento Tributário. A tabela a seguir demonstra os grupos existentes, sua distribuição e em qual forma de tributação cada grupo será apresentado.



Aba	Grupo	Lucro Real	Lucro Real - Estimativa por Receita Bruta	Lucro Real - Estimativa por levantamento de balanço	Lucro Presumido	Lucro Arbitrado	Imune	Isenta	Lucro Real - Lucro da exploração	Lucro Real - Atividade Rural
Base de Cálculo	Resultado Contábil *	X		X						X
	Receita Bruta - Alíquota 1		X		X	X				
	Receita Bruta - Alíquota 2		X		X	X				
	Receita Bruta - Alíquota 3		X		X	X				
	Receita Bruta - Alíquota 4		X		X	X				
	Demais Receitas		X		X	X				
	Base de Cálculo						X	X		
	Adições do Lucro	X		X						X
	Adições por doação	X		X						X
	Exclusões do Lucro	X		X						X
	Exclusões da Receita		X		X	X				
	Compensação de Prejuízo	X		X						X
	Adicionais do Tributo	X	X	X	X	X				
	Receita Líquida p/Atividade								X	
	Lucro da Exploração								X	
Cálculo do Tributo	Deduções do Tributo	X	X	X	X	X	X	X		
	Compensação do Tributo	X	X	X	X	X	X	X		

O Grupo "Resultado Contábil" será subdividido em "Resultado Contábil - Operacional" e "Resultado Contábil - Não operacional". Estes grupos não serão apresentados no Cadastro de Evento devendo ser informado através dos Lançamentos Manuais: digitado manualmente pelo usuário ou importado através da integração do TAF. Os Resultados Operacional e Não Operacional precisam ser informados separadamente para que seja possível o controle distinto dos prejuízos, se for o caso, conforme determina a legislação. O prejuízo contábil deve ser integrado com sinal negativo (-). No processamento da apuração o Resultado Contábil será o somatório do Resultado operacional e Resultado Não operacional.

Obs.: Na ECF, o resultado contábil (Lucro Líquido Antes do IRPJ/CSLL) é calculado pelo PVA em função dos mapeamentos e saldos contábeis (Blocos J e K). Portanto, se houver divergência entre DRE e os valores informados no Evento Tributário para apuração, obviamente, o cálculo do tributo também será divergente entre PVA e TAF.

Aba > Regra Tributaria > Base de Cálculo > Resultado Operacional

Principais Campos

Origem: Informar: 1=Conta Contábil ou 2=Lalur Parte B

Identificação: Informar uma descrição para identificar o item.

Operação: Selecione dentre as opções, 1=Soma ou 2=Subtração.

Cada Item (linha) que é inserido possui um efeito dentro do grupo (Adição do Lucro)

Exemplo de Soma: Preciso que o valor seja somado ao total das adições que eu vou fazer no período.

Informo no campo operação = Soma

Exemplo de Subtração:

Seleciono uma conta sintética para que o sistema considere todas as contas pertencentes aquele grupo, porém uma conta não deve ser considerada.



Cria-se uma linha somente com a conta que não deve ser considerada e informo subtração.

Filial: Informar uma filial.

Conta Contábil: Informar a conta contábil

Pode ser selecionada somente a conta analítica ou a conta sintética que irá englobar todas as contas que pertencem aquele grupo.

Obs.: Posso pegar uma conta sintética, assim pego todo o grupo

Resultado Operacional							
Seq. Item	Origem	Descrição	Operação	Filial	Conta Contábil (Sintética / Analítica)	Desc. Conta	
000001	Conta Contábil	RECEITA	Soma	9901			

Tipo – Informar o tipo de operação que o sistema deve buscar referente a conta informada. Podendo ser:

1 = Débito

2 = Crédito

3 = Movimentação da conta (para este caso o sistema verifica a natureza)

4 = Saldo anterior

5 = Saldo atual

Id. C. Custo – Opção para informar o centro de custo (filtro para verificar somente por centro de custo).

Evento Tributário - INCLUIR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Identificação Regras Tributárias Lançamento Manual

Base de Cálculo Cálculo do tributo

Resultado Operacional Resultado Não Operacional Adições do Lucro Adições Doação Exclusões do Lucro Compensação de Prejuízo/Base Negativa

Resultado Operacional

Conta Contábil (Sintética / Analítica) Desc. Conta Tipo Id. C. Custo Centro Custo

Centro de Custo

Se Confirmar

ID	C. de Custo	Desc C Custo
<input checked="" type="checkbox"/> 000001	11000	FABRICA
<input type="checkbox"/> 000002	11001	VENDAS
<input type="checkbox"/> 000003	11002	ADMINISTRATIVOS
<input type="checkbox"/> 000004	11003	ENGENHARIA
<input type="checkbox"/> 000005	11004	OPERAÇÃO
<input type="checkbox"/> 000006	11005	ALMOXARIFADO
<input type="checkbox"/> 000007	11006	CONTROLADORIA
<input type="checkbox"/> 000008	11007	ADMINISTRAÇÃO DE GENTE
<input type="checkbox"/> 000009	11008	DIRETORIA
<input type="checkbox"/> 000010	11009	CENTRAL DE SERVIÇOS
<input type="checkbox"/> 000011	11010	CUSTOS INDIRETOS FABRICA
<input type="checkbox"/> 000012	11011	MAO DE OBRA INDIRETA

Histórico Padrão

Seq. Históri	Seq. Item	Origem	Descrição	Operação	Filial	Conta Contábil (Sintética / Analítica)	Desc. Conta	Tipo	Id. C. Cust	Centro Custo	Código Lalur	Desc. Lalur
000001	000001	Conta Contábil	RECEITA	Soma	9901			Movimentação de Conta			M300A178	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ


Código LALUR - Código da tabela dinâmica Lalur concatenado com o código sequencial do cadastro. É necessário que o tributo esteja informado e que os parâmetros de abertura da ECF estejam preenchidos para que as opções sejam apresentadas corretamente. Caso não preencha esse campo as informações não serão apresentadas no ECF.

Resultado Operacional												
Seq. Item	Origem	Descrição	Operação	Filial	Conta Contábil (Sintética / Analítica)	Desc. Conta	Tipo	Id. C. Cust	Centro Custo	Código Lalur	Desc. Lalur	
000001	Conta Contábil	RECEITA	Soma	9901			Movimentação de Conta			M300A178	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	

Obs.: Incluo quantos itens tributários for necessário.

O código da Tabela Dinâmica é o mesmo, porque o resultado dos dois é que será o lucro líquido antes do Imposto de Renda.



Resultado Operacional											III <input type="text" value="Pesquisar"/>		
Seq. Item	Origem	Descrição	Operação	Filial	Conta Contábil (Síntica / Analí)	Desc. Conta	Tipo	Id. C. Cust	Centro Custo	Código Latur	Desc. Latur		
000001	Conta Contábil	RECEITA	Soma	9901			Movimentação da Conta			M300A2	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ		
000002	Conta Contábil	DESPESA	Subtração	9901			Movimentação da Conta			M300A2	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ		

Histórico Padrão: Na parte inferior do cadastro é possível informar a partir do histórico padrão para desconsiderar ou considerar os lançamentos com aquele histórico.

O sistema vai calcular a movimentação da conta selecionada conforme exemplo abaixo, desconsiderando os lançamentos informados na parte inferior da tela.

Histórico Padrão				Processo Jud./Admin.	
Seq. Históri	Hist. Padrão	Desc. Hist.		Ação	
000001					

Obs.: Quando fazemos a Apuração de Resultado, no modulo SGACTB precisamos de ter um Histórico Padrão, logo se eu estou aqui no Grupo de Resultado Operacional, parametrizando as minhas contas de Receita e Despesas que em dezembro estarão zeradas por causa das transferências eu posso pegar um histórico padrão para desconsiderar o histórico, o sistema ira desconsiderar as contas que estão com este histórico ou considerar as contas que estão com estes históricos.

Processo Jud./Admin.: Caso haja algum processo judicial/administrativo associado a algum item que está sendo incluído, pode ser incluído o processo.

Histórico Padrão				Processo Jud./Admin.	
Seq. Process	Processo	Desc. Proces			
000001					

Obs.: Logo o processo é o mesmo para qualquer grupo que se for incluído.


Obs.: Após parametrizarmos o Evento Tributário, isto nada mais é que um molde ou seja uma memória de cálculo, até o presente momento não falamos em valores, falamos sim de origem de valores, vai naquela outra pega o debito, vai naquela outra e pega o saldo, vai lá no lalur e pega esta conta.


Obs.: Qual a diferença entre a aba Adição do Lucro e Adição da Doação?

Para a Adição do Lucro o sistema vai pegar o valor processado no item e vai adicionar no lucro.

Para a Adição por doação segundo a legislação o valor que foi doado apenas 2% é dedutível.

Aba > Regra Tributaria > Base de Cálculo > Adição de Lucro

Identificação			Regras Tributárias			Lançamento Manual		
Base de Cálculo			Cálculo do tributo					
Resultado Operacional	Resultado Não Operacional	Adições do Lucro	Adições Doação	Exclusões do Lucro	Compensação de Prejuízo/Base Negativa			
Adições do Lucro								
▶ Seq. Item	▶ Origem	▶ Descrição	▶ Operação	▶ Filial	▶ Conta Contábil (Síntica / Analítica)	III ▼ <input type="text" value="Pesquisar"/> 		
000001								

Identificação			Regras Tributárias			Lançamento Manual		
Base de Cálculo			Cálculo do tributo					
Resultado Operacional	Resultado Não Operacional	Adições do Lucro	Adições Doação	Exclusões do Lucro	Compensação de Prejuízo/Base Negativa			
Adições do Lucro								
▶ Seq. Item	▶ Origem	▶ Descrição	▶ Operação	▶ Filial	▶ Conta Contábil (Síntica / Analítica)	III ▼ <input type="text" value="Pesquisar"/> 		
000001								
	2 - Latur - Parte B	▼ PARTE B	Soma	9901				
	1 - Conta Contábil							
	2 - Latur - Parte B							



Principais Campos

Origem: Selecione 1= Origem Contábil ou 2= Lalur parte B.

Descrição: Informa a descrição.

Operação: 1=Soma ou 2=Subtração.

Filial: Informar uma filial.

Conta Contábil: Informar a conta contábil

Pode ser selecionada somente a conta analítica ou a conta sintética que irá englobar todas as contas que pertencem aquele grupo.

Obs.: Posso pegar uma conta sintética, assim pego todo o grupo.

Adições do Lucro

Seq. Item	Origem	Descrição	Operação	Filial	Conta Contabil (Sintética / Analítica)	Desc. Conta
300001	Lalur - Parte B	PARTE B	Soma	9901	3202	DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Tipo – Informar o tipo de operação que o sistema deve buscar referente a conta informada. Podendo ser:

1 = Débito

2 = Crédito

3 = Movimentação da conta (para este caso o sistema verifica a natureza)

4 = Saldo anterior

5 = Saldo atual

Id. C. Custo – Opção para informar o centro de custo (filtro para verificar somente por centro de custo).

Efeito do Lalur: Informa o efeito do Lalur. Eu tenho que Constituir Saldo para depois poder excluir

1= Não se aplica.

2= Constituir Saldo da Conta.

3= Baixa Saldo da Conta.

Código LALUR - Código da tabela dinâmica Lalur concatenado com o código sequencial do cadastro. É necessário que o tributo esteja informado e que os parâmetros de abertura da ECF estejam preenchidos para que as opções sejam apresentadas corretamente. Caso não preencha esse campo as informações não serão apresentadas no ECF.

Código da Parte B: Código da Conta onde irei constituir o saldo.

Atenção: Se estou em um grupo de adições a minha conta precisa ser uma conta de Exclusão.

Qual a Conta da Parte B que vai receber qual o valor que está sendo adicionado

Adições do Lucro

Seq. It	Origem	Descrição	Operação	Filial	Conta Contabil	Desc. Conta	Tipo	Id. C. Custo	Centro Custo	Efeito Lalur	Código Lalur	Desc. Lalur
000001	Conta Contábil	PARTE B	Soma	9901	3102030001	13º SALÁRIO	Movimentação da Conta			Constituir saldo da Conta	M300A147	(-) DESPESAS PRE-OPERACIONAIS

Aba Compensação de Prejuízo/Base Negativa

Na aba Compensação Prejuízo/Base Negativa a única origem possível para seleção é LALUR – Parte B.

B

Compensação de Prejuízo/Base Negativa

Seq. Item	Origem	Descrição	Operação	% Ded. Comp.	Cód. Limite	Desc. Limite	Filial
000001	Lalur - Parte B			0.00			

Principais Campos

Origem: Lalur Parte B (Este campo é fixo) a Receita exige que seja



Obs.: Ao contrário do Resultado Operacional que só faz sentido pegar da contabilidade, quando falamos em compensação de prejuízo ou base negativa a Receita exige que a origem daquele valor seja Parte B, logo este conteúdo é Fixo.

% Ded./Comp. – Informar o percentual limite de Dedução/Compensação.

A legislação permite compensar apenas 30% do lucro. Com isso o sistema vai verificar se o valor que está compensando está ultrapassando este limite previsto. Caso ultrapasse o sistema vai impedir a finalização da apuração até que o valor do lançamento que foi feito na conta seja ajustado.

Cód. Limite – Informar o código do Limite de dedução/compensação.

Compensação de Prejuízo/Base Negativa							
Seq. Item	Origem	Descrição	Operação	% Ded./Comp.	Cód. Limite	Desc. Limite	
000001	Lalur - Parte B			30,00	000004	LUCRO REALANTES DA COMPENSAÇÃO DO PREJUÍZO	

Obs.: Então quando o sistema for encerrar o período de apuração, o sistema ira verificar se o valor que esta lançado lá conta de prejuízo ultrapassa este valor.

Aba Cálculo do Tributo

O preenchimento é semelhante aos demais grupos

Base de Cálculo				Cálculo do tributo			
Adicionais do Tributo				Deduções do Tributo		Compensação do Tributo	
Adicionais do Tributo							
<div><div>III</div><div><div>Pesquisar</div><div></div></div></div>							
» Seq. Item	» Origem	» Descrição	» Código ECF	» Desc. ECF	» Operação	» Filial	»
000001							

Obs.: Após parametrizarmos o Evento Tributário, isto nada mais é que um molde ou seja uma memória de cálculo. Até o presente momento não falamos em valores, falamos sim de origem de valores, vai naquela outra pega o debito, vai naquela outra e pega o saldo, vai lá no lalur e pega esta conta.

Aba Lançamento Manual

O cadastro de lançamento manual serve como anexo ao cadastro de evento tributário, para atender situações onde seja necessário acrescentar algum valor a apuração que não seja possível ser recuperado da contabilidade e/ou da Parte B do Lalur.

Os Lançamentos desta aba são gerados nos Blocos M300 e M350.



Identificação			Regras Tributárias		Lançamento Manual									
Código	Cód Grupo	Desc Grupo	Código ECF	Descr ECF	Código Lalur	Descr Lalur	Data	Valor	Tipo	Histórico	Tipo Ativ	Prouni	% de Redução	Cód ECF Luc
000001	09	ADIÇÕES DO LUCRO			M300A2	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	30/01/2025	11.000,00	Soma	Memo			0,00	

Principais Campos:

Cod.Grupo: Deverá informar o grupo para o lançamento.

Código Lalur: Informar o código referente ao lançamento.

Data: Data do lançamento

Valor: Valor a ser lançado

Tipo: 1= Soma, 2=Subtrair

Histórico: Informar o histórico do lançamento.

Obs.: Quando o lançamento é manual para a ECF vai com relacionamento 4 que é sem relacionamento, logo passa a ser obrigatório o preenchimento.

Aba processo Judicial e Administrativo dos Lançamentos Manuais.

Caso tenha algum processo judicial amarrado ao lançamento vou na Aba Processo Judicial.

Atenção: Conforme a Regra de Tributação que eu seleciono, o cenário e outro, como exemplo: Vamos selecionar Lucro Real - Lucro da Exploração.



Forma de Tributação

Forma de Tributação

Forma de Tributação do Evento Tributário

000005 ? LUCRO REAL - LUCRO DA EXPLORAÇÃO

Ok Cancelar

O cenário é bem diferente.

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Manufatura MSSQL P122 Administrador 26/01/2025 Teste / Matriz X Sair

Evento Tributário - INCLUIR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Identificação Regras Tributárias Lançamento Manual

Cadastro de Evento Tributário

Código * Descrição * Cód. Tribut. *

000005 LUCRO REAL - LUCRO DA EXPLORAÇÃO

Evento Tributário - INCLUIR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Identificação Regras Tributárias Lançamento Manual

Base de Cálculo

Receita Líquida por Atividade Lucro da Exploração

Receita Líquida por Atividade

Seq. Item	Origem	Descrição	Código ECF	Desc. ECF	Operação	Filial
000001						

Histórico Padrão

Processo Jud./Admin.

Histórico Padrão

Seq. Históri	Hist. Padrão	Desc. Hist.	Ação
000001			

Só temos o Grupo Base da Cálculo, um grupo de Receita Líquida por atividade e os itens que irão compor o Lucro da Exploração.



17.6. Vigência do Evento

Determina o período do evento em vigor. O cadastro é feito por evento e por tributo.

No período seguinte caso veja a necessidade de alterar o evento tributário, basta criar uma nova vigência do evento, pois não poderá ser alterado o evento anterior.

Vigência do Evento Tributário - INCLUIR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Cadastro de Vigência do Evento Tributário

Data Inicial* 01/01/2025 Data Final* 31/12/2025 Descrição* AJUSTE ANUAL IRRF 2025 Cód Ev Trib* 1704

Desc Ev Trib ESTIMATIVA MENSAL POR LANCAMENTO POR BALANCETE Cód Tributo 000002 Desc Tributo IRPJ (IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA JURIDICA)

Obs.: Com este cadastro o Sistema sabe qual Evento está válido para fazer a Apuração.

Cadastro de Vigência do Evento Tributário

+ Incluir Alterar Visualizar Outras Ações

Data Inicial	Data Final	Descrição	Cód Ev Trib	Desc Ev Trib	Cód Tributo
01/01/2025	31/12/2025	AJUSTE ANUAL IRRF 2025	1704	ESTIMATIVA MENSAL POR LANCAMENTO POR BALAN...	000002

Acesse > Atualizações > Cadastros > Eventos Tributários > Vigência

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Manufatura MSSQL P122 Administrador 28/01/2025 Teste / Matriz

Cadastro de Vigência do Evento Tributário

+ Incluir Alterar Visualizar Outras Ações

Data Inicial	Data Final	Descrição	Cód Ev Trib	Desc Ev Trib	Cód Tributo
01/01/2025	31/12/2025	AJUSTE ANUAL IRRF 2025	1704	ESTIMATIVA MENSAL POR LANCAMENTO POR BALAN...	000002

Principais Campos

Data Inicial: Data inicial a ser considerada.

Data Final: Data final a ser considerada.

Descrição: Descrição (gerencial).

Cod.Ev.Tributo: Código do Evento a ser considerado.

17.7. Outras Funcionalidades na Rotina de Apuração do Imposto

Encerramento do Período

O sistema irá pegar o Evento e irá processar o cálculo.

Acesse > Atualizações > Encerramento de Período > Apuração de Impostos

Selecione o período e o Evento

Acesse > Outras Ações > encerrar período

Cadastro do Período de Apuração

+ Incluir Alterar Visualizar Outras Ações

Início Per.	Fim Período	Descrição
01/01/2020	31/12/2020	AJUSTE ANUAL IRPJ - 2020
01/01/2020	31/12/2020	APURAÇÃO ANUAL CSLL - 2020
01/01/2021	31/12/2021	APURAÇÃO ANUAL IRPJ - 2021
01/01/2021	31/12/2021	APURAÇÃO ANUAL CSLL - 2021
01/01/2025	31/12/2025	

Outras Ações

- Excluir
- Imprimir
- Encerrar Período
- Gerar Lançamentos da Parte B do LALUR
- Reabertura do Período
- Gerar Documento de Arrecadação
- Estornar Documento de Arrecadação
- Enviar para ECF
- Relatório LALUR Parte A - Estimativa por Balanço
- Relatório LALUR Parte B - Estimativa por Balanço
- Incluir Período em Lote
- Encerrar Período em Lote
- Reabrir Período em Lote
- Imprimir Browse



Encerrando Período 01/01/2025 à 31/12/2025 000002

Aplicando regras do tributo

Obtendo informações, aguarde...

Cancelar

Atenção

Não existem lançamentos da Parte B Automáticos pendentes para este período

Fechar

Acesse > Outras Ações > Encerrar período

Obs. Ele inclusive já valida da necessidade da inclusão na Parte B e já faz Automaticamente.

Obs.: Após o Encerramento do período o Sistema habilita mais duas abas dentro do período:

Aba Apuração – Qual Evento Tributário que foi utilizado para fazer o encerramento e qual o valor a pagar do tributo para aquele período de apuração.

Cadastro de Período de Apuração - ALTERAR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Identificação Apuração Detalhamento Guias

Apuração

Evento	Desc. Evento	Val a Pagar
1704	ESTIMATIVA MENSAL POR LANÇAMENTO POR BALANCETE	1.650,00

Aba Detalhamento – Todos os itens tributários que foram processados dentro do Evento selecionado.

Cadastro de Período de Apuração - ALTERAR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Identificação Apuração Detalhamento Guias

Detalhamento

Seq. Detalhe	Origem	Cód Grupo	Desc Grupo	Valor	Cód. Tab ECF	Ativ. Rural	C.
000001	Lançamento Manual	09	ADIÇÕES DO LUCRO	11.000,00	2 - LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	Não	



Geração do Documento de Arrecadação

Acesse > Outras Ações > Gerar Documento de Arrecadação

TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

Cadastro do Período de Apuração

+ Incluir Alterar Visualizar Outras Ações

Início Per. Fim Período

01/01/2025 31/12/2025

Excluir
Imprimir
Encerrar Período
Gerar Lançamentos da Parte B do LALUR
Reabertura do Período
Gerar Documento de Arrecadação
Estornar Documento de Arrecadação
Enviar para ECF
Relatório LALUR
Relatório LALUR Parte B - Estimativa por Balanço
Incluir Período em Lote
Encerrar Período em Lote
Reabrir Período em Lote
Imprimir Browse

Selecione o Código da Receita e Selecione Ok.

Parâmetros

Cod. Receita Des. Receita

000185 ? CSLL - DEMAIS PJ QUE APURAM O IRPJ COM BASE

Vencimento Prefixo Número

15/01/2025 ? CSL 15012025

Cancelar Ok

Não existe nesta situação Imposto a Pagar.

Gerando Documento de Arrecadação 000002

Gerar título

Deseja gerar o título de arrecadação no módulo financeiro?

Não Sim

Cancelar

Obs.: Caso exista imposto a Pagar o sistema iria gerar a guia na aba guia.



Lançamentos da Parte B.

Caso aconteça algum problema no encerramento poderemos executar a rotina de Gerar Lançamentos Parte B do Lalur.

Selecione Finalizar

18. Identificação da Conta na Parte B do e-Lalur e do e-lacs

18.1. Introdução

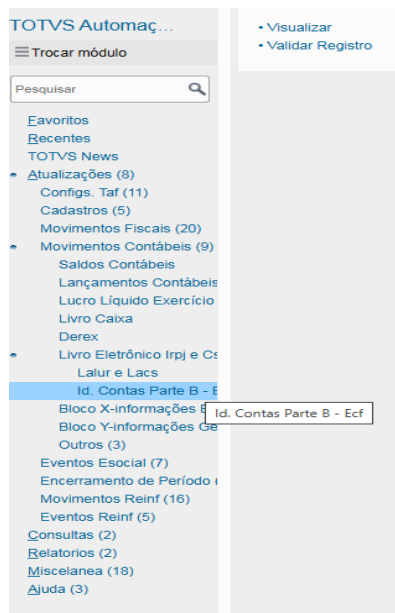
O Bloco M - Identificação da Conta na Parte B do e-Lalur e do e-Lacs trata-se de um cadastro de informações referentes a identificação das Contas na Parte B do e-Lalur e do e-Lacs para empresas enquadradas pelo Lucro Real previstos pelo Ato Declaratório Executivo Cofis nº 60, de 26 de agosto de 2015, através do Manual de Orientação da ECF. A rotina também permite algumas manutenções e a impressão de um relatório personalizado do referido cadastro.

18.2. Objetivo

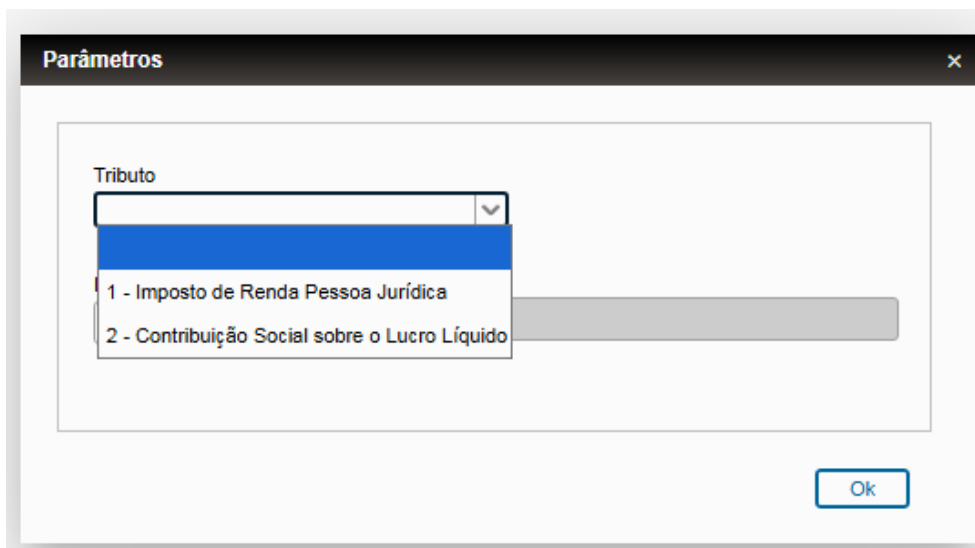
Disponibilizar uma interface para realizar o cadastro das informações referentes a identificação das Contas na Parte B do e-Lalur e e-Lacs para empresas enquadradas no Lucro Real em determinados períodos.



Acesse > Atualizações > Movimentos Contábeis > Livros Eletrônico > IRPJ e CSLL
Selecione Id.Conta Parte B – ECF



Selecione o Tributo





Selecione a Identificação da Pessoa Jurídica

Clique em OK

Principais Campos

Período: Informar o período.

Cod.Conta: Informar o código da conta.

Descrição da Conta: Informar a descrição da Conta.

Data de Criação: Informar data de criação da conta.

Cod.Lanç.Origem: Código Lançamento e-Lalur (Consulta Padrão F3).

Data Limite: Informar a data limite.

Tributo: Preenchimento automático.

Saldo Inicial: Informar o saldo Inicial.

Ind.Saldo: 1=Prejuízo ou Valores, 2=Valores que aumentam o Lucro Real.



19. Cadastro de Apuração do e-Lalur/e-Lacs da ECF Bloco M030_ECF

O Bloco M - Apuração IRPJ/CSLL para Lucro Real trata-se de um cadastro de informações referentes a apuração do IRPJ e CSLL para empresas enquadradas pelo Lucro Real previstos pelo Ato Declaratório Executivo Cofis nº 60, de 26 de agosto de 2015, através do Manual de Orientação da ECF. A rotina também permite algumas manutenções e a impressão de um relatório personalizado do referido cadastro.

O layout da ECF (Escrituração Contábil Fiscal) prevê para o Bloco M (Apuração e-Lalur/e-Lacs) alguns motores de cálculo pré-estabelecidos, visando melhorar a usabilidade do lançamento manual no produto TAF implementamos esses motores, conforme abaixo:

- Implementado motor de cálculo previsto no **registro M300**
- Implementado motor de cálculo previsto no **registro M305**
- Implementado motor de cálculo previsto no **registro M310**
- Implementado motor de cálculo previsto no **registro M350**
- Implementado motor de cálculo previsto no **registro M355**
- Implementado motor de cálculo previsto no **registro M360**

A seguir vamos detalhar todos os passos necessários para correta implantação e entraremos em maiores detalhes de como os motores devem ser utilizados no produto.

19.1. Identificação dos Períodos e Forma de Apuração IRPJ e Lalur e Lacs

Importante

O Período selecionado se refere ao cadastro de Parâmetros de Abertura ECF (TAF372) (Atualizações->Movimentos ECF->Bloco 0 - Abertura->Parâmetros de Abertura ECF) e é utilizado para o sistema buscar a Qualificação da Pessoa Jurídica referente ao Período referido. Caso a Qualificação da Pessoa Jurídica não esteja preenchida, não serão carregados os códigos de lançamentos para o e-Lalur e e-Lacs.

Acesse > Atualizações > Movimentos Contábeis > Livros Eletrônico IRPJ e CSLL

Selecione Lalur e Lacs

Filtal	Dt Ini Per	Dt Fin Per	Per Apur
01-MATRIZ	01/01/2017	31/12/2017	A00

Tela de Parâmetros, para seleção do Período de Escrituração e período de Escrituração disponível para seleção. Selecione Confirma e OK.



TOTVS | TOTVS Automação Fiscal

TOTVS Série T MSSQL P122 | Administrador | 26/07/2017 | Teste / M

Identificação dos Períodos e Formas de Apuração do IRPJ e-Lalur / e-Lacs

+ Incluir | Alterar | Visualizar | Outras Ações

III Pesquisar

Filial: 01-MATRIZ | Dt Ini Per: 01/01/2017 | Dt Fin Per: 31/12/2017 | Per Apur: A00

Parâmetros...

Período de Escrituração

01/01/2017 | 31/12/2017

Ok | Cancelar

Consulta Padrão - Parâm. Abertura ECF

Imprimir | Browse | Posicionar no browse na abertura | Salvar índice de pesquisa | III Pesquisar

Per. Inicial: 01/01/2017 | Per. Final: 31/12/2017

Cancelar | Visualizar

Processamento, carregando os códigos de Lançamentos referente ao e-Lalur e e-Lacs

Carregando Informações Lalur

Carregando registro: 241.15

Cancelar

Após o processamento, a interface para o cadastro das informações referentes ao Bloco M será exibida, com os códigos de lançamentos para e-lalur e e-Lacs já carregados, de acordo com a Qualificação da Pessoa Jurídica informada nos Parâmetros de Abertura ECF (TAF372).

Apur Etalurelacs Lucro Real - INCLUIR

Outras Ações | Fechar | Salvar e Criar Novo | Confirmar

Identificação dos Períodos e Formas de Apuração do IRPJ e da CSLL das Empresas e-Lalur / e-Lacs

Dt Ini Per*: 01/01/2025 | Dt Fin Per*: 31/12/2025 | Per Apur*: A00 | Desc: Per Apu: ANUAL

Lançamentos da Parte A do e-Lalur

Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac.	Vir Lcto	Hist Lcto
1	ATIVIDADE GERAL	Rótulo		0,00	
2	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	Lucro		0,00	
5	ADIÇÕES	Rótulo		0,00	
6	PROVISÕES OU PERDAS ESTIMADAS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00	
7	CUSTOS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00	

Conta da Parte B do e-Lalur

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento

Cta Parte B	Descr Cta B	Vir Tot Lcto	Ind Lcto
		0,00	

Aba "Identificação dos Períodos e Formas de Apuração do IRPJ e da CSLL das Empresas e-Lalur / e-Lacs" é equivalente ao registro M030 do Layout de ECF, não sofrerá modificações com essa implementação.



Apur Elalurelacs Lucro Real - INCLUIR

Outras Ações Fechar Salvar e Criar Novo Confirmar

Identificação dos Períodos e Formas de Apuração do IRPJ e da CSLL das Empresas e-Lalur / e-Lacs

De Iní Per* 01/01/2025 De Fin Per* 31/12/2025 Per Apur* ADI Desc Per Apo ANUAL

Aba "Lançamentos da Parte A do e-Lalur" é equivalente ao registro M300 do Layout da ECF.

Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldo Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldo Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto	Hiat Lcto		
1	ATIVIDADE GERAL	Rótulo		0.00			
2	LUCRO LÍQUIDO ANTES DO IRPJ	Lucro		0.00			
5	ADIÇÕES	Rótulo		0.00			
6	PROVISÕES OU PERDAS ESTIMADAS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0.00			
7	CUSTOS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0.00			

Principais Campos

Tipo Lanç.

Quando campo "Tipo Lanç." for igual a "Rótulo":

Nenhum outro campo da linha poderá ser editado pelo usuário.

Quando campo "Tipo Lanç." for igual a "Adição" ou "Lucro":

Se o campo "Tipo Relac" for igual a "Vazio" ou "Sem Relacionamento" o usuário pode incluir o campo "Vlr Lcto"; Se o campo "Tipo Relac" for igual a 1,2 ou 3 o usuário não pode incluir o campo "Vlr Lcto" na linha e o valor do mesmo será atualizado de acordo com as regras contidas no tópico "Regras de Layout da ECF" desse documento.

Quando campo "Tipo Lanç." for igual a "Exclusão" ou "Compensação de Prejuízo":

Se o campo "Tipo Relac" for igual a "Vazio" ou "Sem Relacionamento" o usuário pode incluir o campo "Vlr Lcto"; Se o campo "Tipo Relac" for igual a 1,2 ou 3 o usuário não pode incluir o campo "Vlr Lcto" na linha e o valor do mesmo será atualizado de acordo com as regras contidas no tópico "Regras de Layout da ECF" desse documento.

Tipo Relac.

O campo "Tipo Relac" será preenchido de forma automática pelo sistema conforme forem ocorrendo os lançamentos das abas filhas referentes ao registro M305 e M310, se informados manualmente seguirão as regras abaixo:

Quando o campo "Tipo Relac" for igual a "Com Conta da Parte B":

Neste caso serão considerados para somatório do valor de lançamento apenas os valores da aba "Conta da Parte B do e-Lalur"

Quando o campo "Tipo Relac" for igual a "Com Conta Contábil":

Neste caso serão considerados para somatório do valor de lançamento apenas os valores da aba "Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur"

Quando o campo "Tipo Relac" for igual a "Com Conta da parte B e Conta Contábil":

Neste caso serão considerados para somatório do valor de lançamento as abas "Conta da Parte B do e-Lalur" e "Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur"

Quando o campo "Tipo Relac" for igual a "Sem Relacionamento" ou não for preenchido:

Neste caso não será executado nenhum processo automático e o usuário poderá incluir o valor de lançamento manualmente

Aba "Conta da Parte B do e-Lalur" é equivalente ao registro M305 do Layout da ECF.

Conta da Parte B do e-Lalur		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento	
Conta da Parte B do e-Lalur		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento	
Cta Parte B	Descr Cta B	Vlr Tot Lcto	Ind Lcto		
06.11111	AJUSTE DE REGIME TRIBUTÁRIO	34.000,00	Prejuízo ou Reduz Lucro Real		



Somatório do valor de lançamento:

Sempre que forem atualizadas as informações dos campos "Vlr Tot Lcto" e "Ind Lcto" o campo "Vlr Lcto" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-lalur" será atualizado de acordo com as regras contidas no tópico "Regras de Layout da ECF" deste documento

Regra de atualização do campo "Vlr Lcto" da aba pai "Lançamento da Parte A do e-Lalur":

O valor informado no campo "Vlr Tot Lcto" somente será refletido no campo "Vlr Lcto" da aba pai quando os campos "Tipo Lanç", "Tipo Relac" (da aba pai) e "Ind Lcto" (da aba filha) estiverem preenchidos conforme informado no tópico "Regras de layout ECF" contido nesse documento, caso contrário o gatilho não será executado.

Aba "Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur" é equivalente ao registro M310 do Layout da ECF.

Conta da Parte B do e-Lalur		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento	
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur					
Cód Cta Ctb	Desc Cta Ctb	C. de Custo	Desc C Custo	Vlr Conta	Ind Valor
				0,00	

Somatório do valor da conta:

Sempre que forem atualizadas as informações dos campos "Cta Contábil", "Vlr Conta" e "Ind Valor" o campo "Vlr Lcto" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-lalur" será atualizado de acordo com as regras contidas no tópico "Regras de Layout da ECF" deste documento

Regra de atualização do campo "Vlr Lcto" da aba pai "Lançamento da Parte A do e-Lalur":

O valor informado no campo "Vlr Conta" somente será refletido no campo "Vlr Lcto" da aba pai quando os campos "Tipo Lanç", "Tipo Relac" (da aba pai) e "Ind Valor" (da aba filha) estiverem preenchidos conforme informado no tópico "Regras de layout ECF" contido neste documento, caso contrário o gatilho não será executado.

Aba "Lançamentos da Parte A do e-Lacs" é equivalente ao registro M350 do Layout da ECF.

Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Lançamentos da Parte A do e-Lacs							
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto	Ind Lcto		
1	ATIVIDADE GERAL	Rótulo		0,00			
2	LUCRO ANTES DA CSLL	Lucro		0,00			
5	ADIÇÕES	Rótulo		0,00			
6	PROVISÕES OU PERDAS ESTIMADAS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00			
7	CUSTOS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00			

Principais Campos

Quando campo "Tipo Lanç." for igual a "Rótulo":

Nenhum outro campo da linha poderá ser editado pelo usuário.

Quando campo "Tipo Lanç." for igual a "Adição" ou "Lucro":

Se o campo "Tipo Relac" for igual a "Vazio" ou "Sem Relacionamento" o usuário pode incluir o campo "Vlr Lcto";
Se o campo "Tipo Relac" for igual a 1,2 ou 3 o usuário não pode incluir o campo "Vlr Lcto" na linha e o valor do mesmo será atualizado de acordo com as regras contidas no tópico "Regras de Layout da ECF" desse documento.

Quando campo "Tipo Lanç." for igual a "Exclusão" ou "Compensação de Prejuízo":

Se o campo "Tipo Relac" for igual a "Vazio" ou "Sem Relacionamento" o usuário pode incluir o campo "Vlr Lcto";
Se o campo "Tipo Relac" for igual a 1,2 ou 3 o usuário não pode incluir o campo "Vlr Lcto" na linha e o valor do mesmo será atualizado de acordo com as regras contidas no tópico "Regras de Layout da ECF" desse documento.

O campo "Tipo Relac" será preenchido de forma automática pelo sistema conforme forem ocorrendo os lançamentos das abas filhas referentes ao registro M355 e M360, se informados manualmente seguirão as regras abaixo:



Quando o campo "Tipo Relac" for igual a "Com Conta da Parte B":

Neste caso serão considerados para somatório do valor de lançamento apenas os valores da aba "Conta da Parte B do e-Lacs"

Quando o campo "Tipo Relac" for igual a "Com Conta Contábil":

Neste caso serão considerados para somatório do valor de lançamento apenas os valores da aba "Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs"

Quando o campo "Tipo Relac" for igual a "Com Conta da parte B e Conta Contábil":

Neste caso serão considerados para somatório do valor de lançamento as abas "Conta da Parte B do e-Lacs" e "Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs"

Quando o campo "Tipo Relac" for igual a "Sem Relacionamento" ou não for preenchido:

Neste caso não será executado nenhum processo automático e o usuário poderá incluir o valor de lançamento manualmente.

Aba "Conta da Parte B do e-Lacs" é equivalente ao registro M355 do Layout da ECF.

Conta da Parte B do e-Lacs		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento	
Conta da Parte B do e-Lacs					
Cta Parte B	Desc Cta B	Vlr Tot Lcto	Ind Lcto		
		0,00			

Principais Campos

Somatório do valor de lançamento:

Sempre que forem atualizadas as informações dos campos "Vlr Tot Lcto" e "Ind Lcto" o campo "Vlr Lcto" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-lacs" será atualizado de acordo com as regras contidas no tópico "Regras de Layout da ECF" deste documento

Regra de atualização do campo "Vlr Lcto" da aba pai "Lançamento da Parte A do e-Lacs":

O valor informado no campo "Vlr Tot Lcto" somente será refletido no campo "Vlr Lcto" da aba pai quando os campos "Tipo Lanç", "Tipo Relac" (da aba pai) e "Ind Lcto" (da aba filha) estiverem preenchidos conforme informado no tópico "Regras de layout ECF" contido nesse documento, caso contrário o gatilho não será executado.

Aba "Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs" é equivalente ao registro M360 do Layout da ECF.

Conta da Parte B do e-Lacs		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento						
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs										
▶	Cta Contábil	▶	Desc Cta Ctb	▶	C. de Custo	▶	Desc C Custo	▶	Vlr Co	▶
	000010		11010103 - TESTE TAF							

Principais Campos

Somatório do valor da conta:

Sempre que forem atualizadas as informações dos campos "Cta Contábil", "Vlr Conta" e "Ind Valor" o campo "Vlr Lcto" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-Lacs" será atualizado de acordo com as regras contidas no tópico "Regras de Layout da ECF" deste documento

Regra de atualização do campo "Vlr Lcto" da aba pai "Lançamento da Parte A do e-Lacs":

O valor informado no campo "Vlr Conta" somente será refletido no campo "Vlr Lcto" da aba pai quando os campos "Tipo Lanç", "Tipo Relac" (da aba pai) e "Ind Valor" (da aba filha) estiverem preenchidos conforme informado no tópico "Regras de layout ECF" contido neste documento, caso contrário o gatilho não será executado.



19.2. Regras de Layout da ECF

As regras abaixo são aplicadas para totalização do campo “Vlr Lcto” da aba “lançamentos da Parte A do e-Lalur”:
Acesse > Atualizações > Movimentos Contábeis > Livros Eletrônico > IRPJ e CSLL

1. Totalização do lançamento com os valores da aba filha “Conta da Parte B do e-Lalur” (Registro M305):

1a. Se o campo “Tipo lanç” da aba pai “Lançamentos da Parte A do e-Lalur” for igual a “Adição” ou “Lucro”:

I. Se o campo “Ind Lcto” = “Prejuízo ou reduz lucro real”, então soma-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldo Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto			
3	AJUSTE DO REGIME TRIBUTÁRIO DE TRANSIÇÃO – RTT	Lucro	Com Conta da Parte B	500,00			
4	LUCRO LÍQUIDO APÓS AJUSTES DO RTT	Lucro		0,00			
5	ADIÇÕES	Rótulo		0,00			

Conta da Parte B do e-Lalur		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento	
Cta Parte B	Descr Cta B	Vlr Tot Lcto	Ind Lcto		
AÇÕES TRABALHISTAS		500,00	Prejuízo ou Reduz Lucro Real		

II. Se o campo “Ind Lcto” = “Aumenta Lucro Real”, então subtrai-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldo Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto			
3	AJUSTE DO REGIME TRIBUTÁRIO DE TRANSIÇÃO – RTT	Lucro	Com Conta da Parte B	-500,00			
4	LUCRO LÍQUIDO APÓS AJUSTES DO RTT	Lucro		0,00			
5	ADIÇÕES	Rótulo		0,00			

Conta da Parte B do e-Lalur		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento	
Cta Parte B	Descr Cta B	Vlr Tot Lcto	Ind Lcto		
AÇÕES TRABALHISTAS		500,00	Aumenta Lucro Real		

1b. Se o campo “Tipo lanç” da aba pai “Lançamentos da Parte A do e-Lalur” for igual a “Exclusão” ou “Prejuízo”:

I. Se o campo “Ind Lcto” = “Prejuízo ou reduz lucro real”, então subtrai-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldo Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto			
314	(-) AJUSTE POSITIVO DECORRENTE DE AVALIAÇÃO A VALOR JUSTO NA INVESTIDA, EM INVESTIMENTO MENSURADO PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (ART. 24-A, § 10, DO DECRETO-LEI Nº 1...	Exclusão	Com Conta da Parte B	-500,00			
315	(-) AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO ATIVO, JÁ OFERECIDOS À TRIBUTAÇÃO (ART. 4º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).	Exclusão		0,00			
316	(-) AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO PASSIVO (ART. 5º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).	Exclusão		0,00			

Conta da Parte B do e-Lalur		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento	
Cta Parte B	Descr Cta B	Vlr Tot Lcto	Ind Lcto		
AÇÕES TRABALHISTAS		500,00	Prejuízo ou Reduz Lucro Real		



II. Se o campo "Ind Lcto" = "Aumenta Lucro Real", então soma-se o valor:

Interface de lançamento contábil. Aba "Lançamentos da Parte A do e-Lalur".

Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vir Lcto
314	(-) AJUSTE POSITIVO DECORRENTE DE AVALIAÇÃO A VALOR JUSTO NA INVESTIDA, EM INVESTIMENTO MENSURADO PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (ART. 24-A, § 10, DO DECRETO-LEI Nº 1...	Exclusão	Com Conta da Parte B	150,00
315	(-) AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO ATIVO, JÁ OPERECIDOS À TRIBUTAÇÃO (ART. 4º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).	Exclusão		0,00
316	(-) AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO PASSIVO (ART. 5º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).	Exclusão		0,00

Conta da Parte B do e-Lalur

Cta Parte B	Descr Cta B	Vir Tot Lcto	Ind Lcto
	AÇÕES TRABALHISTAS	150,00	Aumenta Lucro Real

2. Totalização do lançamento com os valores da aba filha "Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur" (Registro M310):

2a. Se o campo "Tipo lanç" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-Lalur" for igual a "Adição" ou "Lucro":

I. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "04" e o campo "Ind Valor" for igual a "Débito" então soma-se o valor:

Antes.

Interface de lançamento contábil. Aba "Lançamentos da Parte A do e-Lalur".

Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vir Lcto
6	PROVISÕES NÃO DEDUTÍVEIS	Adição	Com Conta da Parte B	34.000,00
7	CUSTOS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00
8	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS (LEI Nº 9.249/1995, ART. 13)	Adição		0,00

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

Cta Contábil	Descr Cta Cto	C. de Custo	Desc C Custo	Vir Co
--------------	---------------	-------------	--------------	--------

Números Lançam. Relac. Conta Contábil

Depois.

Interface de lançamento contábil. Aba "Lançamentos da Parte A do e-Lalur".

Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vir Lcto
6	PROVISÕES NÃO DEDUTÍVEIS	Adição	Com Conta da Parte B e Conta Contábil	69.000,00
7	CUSTOS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00
8	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS (LEI Nº 9.249/1995, ART. 13)	Adição		0,00

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

Descr Cta Cto	C. de Custo	Desc C Custo	Vir Conta	Ind Valor
1 - RESULTADO DO EXERCÍCIO	000001	1 - TESTE TAF	35.000,00	Débito

II. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "04" e o campo "Ind Valor" for igual a "Crédito" então subtrai-se o valor:

Antes.



TAF CONTÁBIL – TOTVS BACKOFFICE (LINHA PROTHEUS)



Lançamentos da Parte A do e-Lalur					
Lançamentos da Parte A do e-Lacs					
Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A					
Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs					
Lançamentos da Parte A do e-Lalur					
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç	Tipo Relac	Vir Lcto	
3	AJUSTE DO REGIME TRIBUTÁRIO DE TRANSIÇÃO – RTT	Lucro	Com Conta Contábil	-200,00	
4	LUCRO LÍQUIDO APÓS AJUSTES DO RTT	Lucro		0,00	
5	ADIÇÕES	Rótulo		0,00	
6	PROVISÕES NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00	
7	CUSTOS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00	
8	DESPESAS OPERACIONAIS - PARCELAS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00	
8.01	REALIZAÇÃO DE ATIVOS INDEDUTÍVEIS	Adição		0,00	
Conta da Parte B do e-Lalur					
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur					
Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento					
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur					
C. de Custo	Desc C Custo	Vir Conta			
000004	000004 - CC 7000000000	200,00			Crédito

Depois.

Lançamentos da Parte A do e-Lalur					
Lançamentos da Parte A do e-Lacs					
Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A					
Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs					
Lançamentos da Parte A do e-Lacs					
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç	Tipo Relac	Vir Lcto	
6	PROVISÕES NÃO DEDUTÍVEIS	Adição	Com Conta da parte B e Conta Contábil	-1.000,00	
7	CUSTOS NÃO DEDUTÍVEIS	Adição		0,00	
8	DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS (LEI Nº 9.249/1995, ART. 13)	Adição		0,00	
Conta da Parte B do e-Lacs					
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs					
Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento					
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs					
Desc Cta Cto	C. de Custo	Desc C Custo	Vir Conta	Ind Valor	
1 - RESULTADO DO EXERCÍCIO	000001	1 - TESTE TAF	35.000,00		Crédito

III. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "01", "02" ou "03" e o campo "Ind Valor" for igual a "Débito" então subtrai-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur					
Lançamentos da Parte A do e-Lacs					
Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A					
Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs					
Lançamentos da Parte A do e-Lacs					
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç	Tipo Relac	Vir Lcto	
3	AJUSTE DO REGIME TRIBUTÁRIO DE TRANSIÇÃO – RTT	Lucro	Com Conta Contábil	-200,00	
4	LUCRO LÍQUIDO APÓS AJUSTES DO RTT	Lucro		0,00	
5	ADIÇÕES	Rótulo		0,00	
Conta da Parte B do e-Lacs					
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs					
Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento					
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs					
Desc Cta Cto	C. de Custo	Desc C Custo	Vir Conta	Ind Valor	
1 - CADXA	000001	1 - TESTE TAF	200,00		Débito

IV. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "01", "02" ou "03" e o campo "Ind Valor" for igual a "Crédito" então soma-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur					
Lançamentos da Parte A do e-Lacs					
Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A					
Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs					
Lançamentos da Parte A do e-Lacs					
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç	Tipo Relac	Vir Lcto	
3	AJUSTE DO REGIME TRIBUTÁRIO DE TRANSIÇÃO – RTT	Lucro	Com Conta Contábil	200,00	
4	LUCRO LÍQUIDO APÓS AJUSTES DO RTT	Lucro		0,00	
5	ADIÇÕES	Rótulo		0,00	
Conta da Parte B do e-Lacs					
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs					
Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento					
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs					
Desc Cta Cto	C. de Custo	Desc C Custo	Vir Conta	Ind Valor	
1 - CADXA	000001	1 - TESTE TAF	200,00		Crédito

2b. Se o campo "Tipo lanç" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-Lalur" for igual a "Exclusão" ou "Prejuízo":



- I. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "04" e o campo "Ind Valor" for igual a "Débito" então subtrai-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur	Lançamentos da Parte A do e-Lacs	Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A	Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs
-----------------------------------	----------------------------------	--	--

Lançamentos da Parte A do e-Lalur

Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto	Hist Lcto
(-) COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DE PERÍODOS ANTERIORES - ATIVIDADES EM GERAL	Compensação de Prejuízo	Com Conta Contábil	-500,00	
(-) COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DE PERÍODOS ANTERIORES - ATIVIDADE RURAL	Compensação de Prejuízo		0,00	
LUCRO REAL	Lucro		0,00	

<

Conta da Parte B do e-Lalur	Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur	Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento
-----------------------------	--	---

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

C. de Custo	Desc C Custo	Vlr Conta	
000012	1001 - CCUSTO VENDAS	500,00	Débito

- II. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "04" e o campo "Ind Valor" for igual a "Crédito" então soma-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur

Lançamentos da Parte A do e-Lacs

Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A

Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs

Lançamentos da Parte A do e-Lalur

Des Cód Lcto	Tipo Lang	Tipo Relac	Vir Lcto	Hist Lcto
(-) COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DE PERÍODOS ANTERIORES - ATIVIDADES EM GERAL	Compensação de Prejuízo	Com Conta Contábil	500,00	
(-) COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DE PERÍODOS ANTERIORES - ATIVIDADE RURAL	Compensação de Prejuízo		0,00	
LUCRO REAL	Lucro		0,00	

Conta da Parte B do e-Lalur

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

C. de Custo	Desc C Custo	Vir Conta	Crédito
000012	1001 - CCUSTO VENDAS	500,00	

- III. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "01", "02" ou "03" e o campo "Ind Valor" for igual a "Débito" então soma-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur	Lançamentos da Parte A do e-Lacs	Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A	Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs
-----------------------------------	----------------------------------	--	--

Lançamentos da Parte A do e-Lalur

Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vir Lcto	Hist Lcto
(-) COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DE PERÍODOS ANTERIORES - ATIVIDADES EM GERAL	Compensação de Prejuízo	Com Conta Contábil	210,00	
(-) COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DE PERÍODOS ANTERIORES - ATIVIDADE RURAL	Compensação de Prejuízo		0,00	
LUCRO REAL	Lucro		0,00	

<
>

Conta da Parte B do e-Lalur

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

C. de Custo	Desc C Custo	Vir Conta	
000012	1001 - CCUSTO VENDAS	210,00	Débito

- IV. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "01", "02" ou "03" e o campo "Ind Valor" for igual a "Crédito" então subtrai-se o valor:



Lançamentos da Parte A do e-Lalur	Lançamentos da Parte A do e-Lacs	Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A	Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs
-----------------------------------	----------------------------------	--	--

Lançamentos da Parte A do e-Lalur

Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vir Lcto	Hist Lcto
(-) COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DE PERÍODOS ANTERIORES - ATIVIDADES EM GERAL	Compensação de Prejuízo	Com Conta Contábil	-250,00	
(-) COMPENSAÇÃO DE PREJUÍZOS FISCAIS DE PERÍODOS ANTERIORES - ATIVIDADE RURAL	Compensação de Prejuízo		0,00	
LUCRO REAL	Lucro		0,00	

Conta da Parte B do e-Lalur

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lalur

C. de Custo	Desc C Custo	Vir Conta	
000012	1001 - CCUSTO VENDAS	250,00	Crédito

1. Totalização do lançamento com os valores da aba filha "Conta da Parte B do e-Lacs" (Registro M355):

3a. Se o campo "Tipo lanç" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-Lacs" for igual a "Adição" ou "Lucro":

I. Se o campo "Ind Lcto" = "Prejuízo ou reduz lucro real", então soma-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur	Lançamentos da Parte A do e-Lacs	Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A	Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs
-----------------------------------	----------------------------------	--	--

Lançamentos da Parte A do e-Lacs

Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vir Lcto
3	AJUSTE DO REGIME TRIBUTÁRIO DE TRANSIÇÃO – RTT	Lucro	Com Conta da Parte B	150,00

Conta da Parte B do e-Lacs

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs

Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento

Conta da Parte B do e-Lacs

Cta Parte B	Descr Cta B	Vir Tot Lcto	Ind Lcto
00025	FDSDF	150,00	Prejuízo ou Reduz Lucro Real

II. Se o campo "Ind Lcto" = "Aumenta Lucro Real", então subtrai-se o valor:



TAF CONTÁBIL – TOTVS BACKOFFICE (LINHA PROTHEUS)



Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs				
Lançamentos da Parte A do e-Lacs										
▶	Cód Lcto	▶	Des Cód Lcto	▶	Tipo Lanç.	▶	Tipo Relac	▼	Vir Lcto	▶
3			AJUSTE DO REGIME TRIBUTÁRIO DE TRANSIÇÃO – RTT		Lucro		Com Conta da Parte B		-150,00	
234			ÁGIO POR RENTABILIDADE FUTURA (GOODWILL) DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO...		Adição				0,00	
235			REALIZAÇÃO DO GANHO DECORRENTE DE AVALIAÇÃO DE ATIVO OU PASSIVO COM BASE NO VALOR JUSTO (ART....		Adição				0,00	
233			MAIS VALIA DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM SOCIEDADES ESTRANGEIRAS ...		Adição				0,00	
231			VALORES DECORRENTES DO AJUSTE A VALOR PRESENTE, DE QUE TRATA O INCISO II DO CAPUT DO ART. 184 DA LE...		Adição				0,00	
232			JUROS E OUTROS ENCARGOS PARA FINANCIAR A AQUISIÇÃO DE ATIVOS QUALIFICADOS, QUANDO O RES...		Adição				0,00	
239			AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO ATIVO (ART. 4º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).		Adição				0,00	
<div></div>										
Conta da Parte B do e-Lacs		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs				Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento				
Conta da Parte B do e-Lacs										
▼	Cta Parte B	▶	Descr Cta B	▶	Vir Tot Lcto	▶	Ind Lcto			
	00025		FDSDF		150,00		Aumenta Lucro Real			

3b. Se o campo “Tipo lanç” da aba pai “Lançamentos da Parte A do e-Lacs” for igual a “Exclusão” ou “Prejuízo”:
I. Se o campo “Ind Lcto” = “Prejuízo ou reduz lucro real”, então subtrai-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur

Lançamentos da Parte A do e-Lacs

Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A

Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs

Lançamentos da Parte A do e-Lacs

Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç	Tipo Relac	Vir Lcto
101	(-) VARIAÇÕES CAMBIAIS ATIVAS (MP Nº 1.858-10/1999, ART. 30)	Exclusão		0,00
104	(-) GANHOS DE CAPITAL POR VARIAÇÃO PERCENTUAL EM PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA AVALIADA PELO PATRIMÔNIO...	Exclusão		0,00
107	(-) RECEITAS ORIGINÁRIAS DE PLANOS DE BENEFÍCIOS ADMINISTRADOS POR ENTIDADES FECHADAS DE PREVL...	Exclusão		0,00
108	(-) RECEITAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS PARA PESQUISA E DESENVOLVIMENTO DE PRODUTOS E PROC...	Exclusão		0,00
105	(-) PRÊMIO DA EMISSÃO DE DEBÊNTURES	Exclusão		0,00
106	(-) DOAÇÕES E SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTO	Exclusão		0,00
100	(-) RENDIMENTOS E GANHOS DE CAPITAL AUFERIDOS NO EXTERIOR	Exclusão	Com Conta da Parte B	200,00

Conta da Parte B do e-Lacs

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs

Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento

Conta da Parte B do e-Lacs

Cta Parte B	Descr Cta B	Vir Tot Lcto	Ind Lcto
00025	FDSDF	200,00	Aumenta Lucro Real

II. Se o campo “Ind Lcto” = “Aumenta Lucro Real”, então soma-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur

Lançamentos da Parte A do e-Lacs

Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A

Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs

Lançamentos da Parte A do e-Lacs

Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç	Tipo Relac	Vir Lcto
101	(-) VARIAÇÕES CAMBIAIS ATIVAS (MP Nº 1.858-10/1999, ART. 30)	Exclusão		0,00
104	(-) GANHOS DE CAPITAL POR VARIAÇÃO PERCENTUAL EM PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA AVALIADA PELO PATRIMÔNIO...	Exclusão		0,00
107	(-) RECEITAS ORIGINÁRIAS DE PLANOS DE BENEFÍCIOS ADMINISTRADOS POR ENTIDADES FECHADAS DE PREVL...	Exclusão		0,00
108	(-) RECEITAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS PARA PESQUISA E DESENVOLVIMENTO DE PRODUTOS E PROC...	Exclusão		0,00
105	(-) PRÊMIO DA EMISSÃO DE DEBÊNTURES	Exclusão		0,00
106	(-) DOAÇÕES E SUBVENÇÕES PARA INVESTIMENTO	Exclusão		0,00
100	(-) RENDIMENTOS E GANHOS DE CAPITAL AUFERIDOS NO EXTERIOR	Exclusão	Com Conta da Parte B	200,00

Conta da Parte B do e-Lacs

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs

Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento

Conta da Parte B do e-Lacs

Cta Parte B	Descr Cta B	Vir Tot Lcto	Ind Lcto
00025	FDSDF	200,00	Aumenta Lucro Real

4. Totalização do lançamento com os valores da aba filha “Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs” (Registro M360):

4a. Se o campo "Tipo lanc" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-Lacsr" for igual a "Adição" ou "Lucro":

I. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "04" e o campo "Ind Valor" for igual a "Débito" então soma-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur	Lançamentos da Parte A do e-Lacs	Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A	Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs
-----------------------------------	----------------------------------	--	--

Lançamentos da Parte A do e-Lacs

▶ Cód Lcto	▶ Des Cód Lcto	▶ Tipo Lanç.	▶ Tipo Relac	▶ Vir Lcto	▶
233	MAIS VALIA DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM SOCIEDADES ESTRANGEIRAS ...	Adição	Com Conta Contábil	500,00	

Conta da Parte B do e-Lacs	Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs	Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento
----------------------------	---	---

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs

▶ Cta Contábil	▶ Desc Cta Ctb	▶ C. de Custo	▶ Desc C Custo	▶ Vir Conta	▶ Ind Valor
005000	110101001 - CAIXA - MATRIZ			500,00	Débito

II. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "04" e o campo "Ind Valor" for igual a "Crédito" então subtrai-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lacur/Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lacur/ e-Lacs				
Lançamentos da Parte A do e-Lacs								
▶	Cód Lcto	Des Cód Lcto	▶	Tipo Lanç.	Tipo Relac	▶	Vlr Lcto	▶
233		MAIS VALIA DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM SOCIEDADES ESTRANGEIRAS ...	Adição	Com Conta Contábil			-500,00	
234		AGIO POR RENTABILIDADE FUTURA (GOODWILL) DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO...	Adição				0,00	
232		JUROS E OUTROS ENCARGOS PARA FINANCIAR A AQUISIÇÃO DE ATIVOS QUALIFICADOS, QUANDO O RES...	Adição				0,00	
230		DESPESAS FINANCEIRAS INCORRIDAS PELA ARRENDATÁRIA EM CONTRATOS DE ARRENDAMENTO M...	Adição				0,00	
231		VALORES DECORRENTES DO AJUSTE A VALOR PRESENTE DE QUE TRATA O INCISO II DO CAPUT DO ART. 194 DA LE...	Adição				0,00	
238		REALIZAÇÃO DE AJUSTE POSITIVO DECORRENTE DE AVALIAÇÃO A VALOR JUSTO NA INVESTIDA, EM INVESTI...	Adição				0,00	
239		AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO ATIVO (ART. 4º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).	Adição				0,00	
<div> <div>Conta da Parte B do e-Lacs</div> <div>Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs</div> <div>Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento</div> </div>								
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs								
▶	Cta Contábil	Desc Cta Ctb	▶	C. de Custo	Desc C Custo	▶	Vlr Conta	▶
	005000	110101001 - CAIXA - MATRIZ					500,00	Crédito

III. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "01", "02" ou "03" e o campo "Ind Valor" for igual a "Débito" então subtrai-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lacs	Lançamentos da Parte B do e-Lacs	Lanc. Conta Part B e e-Lalurie-Lacs sem Reflexo Parte A	Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs
----------------------------------	----------------------------------	---	--

Lançamentos da Parte A do e-Lacs

Cód Lcto	Desc Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac.	Vlr Lcto
233	MAIS VALIA DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM SOCIEDADES ESTRANGEIRAS ...	Adição	Com Conta Contábil	-500,00
234	AGIO POR RENTABILIDADE FUTURA (GOODWILL) DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO...	Adição		0,00
232	JUROS E OUTROS ENCARGOS PARA FINANCIAR A AQUISIÇÃO DE ATIVOS QUALIFICADOS, QUANDO O RES...	Adição		0,00
230	DESPESAS FINANCEIRAS INCORRIDAS PELA ARRENDATÁRIA EM CONTRATOS DE ARRENDAMENTO M...	Adição		0,00
231	VALORES DECORRENTES DO AJUSTE A VALOR PRESENTE, DE QUE TRATA O INCISO III DO CAPUT DO ART. 184 DA LE...	Adição		0,00
	REALIZAÇÃO DE AJUSTE POSITIVO DECORRENTE DE AVALIAÇÃO A VALOR JUSTO NA REVISTA, EM INVESTI...	Adição		0,00
239	AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO ATIVO (ART. 4º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).	Adição		0,00

<

Conta da Parte B do e-Lacs	Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs	Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento
----------------------------	---	---

Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs

Clta Contábil	Desc Clta Cib	C. de Custo	Desc C Custo	Vlr Conta	Ind Vlor
005001	110101002 - CAIXA FISCAL SAO PAULO			500,00	Débito

IV. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "01", "02" ou "03" e o campo "Ind Valor" for igual a "Crédito" então soma-se o valor:



TAF CONTÁBIL – TOTVS BACKOFFICE (LINHA PROTHEUS)



Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Lançamentos da Parte A do e-Lacs							
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto			
233	MAIS VALIA DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM SOCIEDADES ESTRANGEIRAS ...	Adição	Com Conta Contábil	500,00			
Conta da Parte B do e-Lacs		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento			
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs							
Cta Contábil	Desc Cta Ctb	C. de Custo	Desc C. Custo	Vlr Conta	Ind Valor		
005001	110101002 - CAIXA FILIAL SAO PAULO			500,00	Crédito		

4b. Se o campo "Tipo lanç" da aba pai "Lançamentos da Parte A do e-Lacs" for igual a "Exclusão" ou "Prejuízo":

I. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "04" e o campo "Ind Valor" for igual a "Débito" então subtrai-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Lançamentos da Parte A do e-Lacs							
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto			
104	(-) GANHOS DE CAPITAL POR VARIAÇÃO PERCENTUAL EM PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA AVALIADA PELO PATRIMÔNIO...	Exclusão	Com Conta Contábil	-150,00			
234	ÁGIO POR RENTABILIDADE FUTURA (GOODWILL) DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO...	Adição		0,00			
233	MAIS VALIA DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM SOCIEDADES ESTRANGEIRAS ...	Adição	Sem Relacionamento	0,00			
231	VALORES DECORRENTES DO AJUSTE A VALOR PRESENTE, DE QUE TRATA O INCISO III DO CAPUT DO ART. 184 DA LE...	Adição		0,00			
232	JUROS E OUTROS ENCARGOS PARA FINANCIAR A AQUISIÇÃO DE ATIVOS QUALIFICADOS, QUANDO O RES...	Adição		0,00			
238	REALIZAÇÃO DE AJUSTE POSITIVO DECORRENTE DE AVALIAÇÃO A VALOR JUSTO NA INVESTIDA, EM INVESTL...	Adição		0,00			
239	AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO ATIVO (ART. 4º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).	Adição		0,00			
Conta da Parte B do e-Lacs		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento			
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs							
Cta Contábil	Desc Cta Ctb	C. de Custo	Desc C. Custo	Vlr Conta	Ind Valor		
005000	110101001 - CAIXA - MATRIZ			150,00	Débito		

II. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "04" e o campo "Ind Valor" for igual a "Crédito" então soma-se o valor:

Lançamentos da Parte A do e-Lalur		Lançamentos da Parte A do e-Lacs		Lanç. Conta Parte B e-Lalur/e-Lacs sem Reflexo Parte A		Contr. Saldos Contas da Parte B do e-Lalur/ e-Lacs	
Lançamentos da Parte A do e-Lacs							
Cód Lcto	Des Cód Lcto	Tipo Lanç.	Tipo Relac	Vlr Lcto			
104	(-) GANHOS DE CAPITAL POR VARIAÇÃO PERCENTUAL EM PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA AVALIADA PELO PATRIMÔNIO...	Exclusão	Com Conta Contábil	150,00			
Conta da Parte B do e-Lacs		Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs		Processos Judic. Admin. Refer. Lançamento			
Contas Contábeis Relac. Lançam. Parte A do e-Lacs							
Cta Contábil	Desc Cta Ctb	C. de Custo	Desc C. Custo	Vlr Conta	Ind Valor		
005000	110101001 - CAIXA - MATRIZ			150,00	Crédito		



III. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "01", "02" ou "03" e o campo "Ind Valor" for igual a "Débito" então soma-se o valor:

▶ Cód Lcto	▶ Des Cód Lcto	▶ Tipo Lanç.	▶ Tipo Relac	▶ Vir Lcto
104	(-) GANHOS DE CAPITAL POR VARIAÇÃO PERCENTUAL EM PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA AVALIADA PELO PATRIMÔNIO...	Exclusão	Com Conta Contábil	150,00

▶ Cta Contábil	▶ Desc Cta Ctb	▶ C. de Custo	▶ Desc C Custo	▶ Vir Conta	▶ Ind Valor
005001	110101002 - CAIXA FILIAL SAO PAULO			150,00	Débito

IV. Se o código da natureza da conta utilizada no campo "Cta Contábil" for igual a "01", "02" ou "03" e o campo "Ind Valor" for igual a "Crédito" então subtrai-se o valor:

▶ Cód Lcto	▶ Des Cód Lcto	▶ Tipo Lanç.	▶ Tipo Relac	▶ Vir Lcto
104	(-) GANHOS DE CAPITAL POR VARIAÇÃO PERCENTUAL EM PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA AVALIADA PELO PATRIMÔNIO...	Exclusão	Com Conta Contábil	-150,00
234	ÁGIO POR RENTABILIDADE FUTURA (GOODWILL) DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO...	Adição		0,00
233	MAIS VALIA DE INVESTIMENTOS AVALIADOS PELO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM SOCIEDADES ESTRANGEIRAS ...	Adição	Sem Relacionamento	0,00
231	VALORES DECORRENTES DO AJUSTE A VALOR PRESENTE, DE QUE TRATA O INCISO III DO CAPUT DO ART. 184 DA LE...	Adição		0,00
232	JUROS E OUTROS ENCARGOS PARA FINANCIAR A AQUISIÇÃO DE ATIVOS QUALIFICADOS, QUANDO O RES...	Adição		0,00
238	REALIZAÇÃO DE AJUSTE POSITIVO DECORRENTE DE AVALIAÇÃO A VALOR JUSTO NA INVESTIDA, EM INVESTI...	Adição		0,00
239	AJUSTE A VALOR PRESENTE DE ELEMENTOS DO ATIVO (ART. 4º, LEI Nº 12.973, DE 13 DE MAIO DE 2014).	Adição		0,00

▶ Cta Contábil	▶ Desc Cta Ctb	▶ C. de Custo	▶ Desc C Custo	▶ Vir Conta	▶ Ind Valor
005001	110101002 - CAIXA FILIAL SAO PAULO			150,00	Crédito

IMPORTANTE: Ao incluir as contas contábeis quando o tipo do lançamento for igual a 3 (Com conta da parte B e Conta Contábil), o sistema calculará automaticamente o valor total do lançamento seguindo as regras estipuladas no manual de orientação da ECF, o campo de valor total do lançamento ficará aberto para que o cliente possa alterar o valor se assim se fizer necessário. Sempre que incluída uma nova conta o valor do lançamento será recalculado pelo sistema.