

Exportando dados do SPED (Escrituração Contábil Fiscal - ECF)

<https://www.youtube.com/embed/NSniPWzAHXw>

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

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

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

UF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2014 Alteração

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

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

Classificação de Contribuintes do IPI: Outros

Registro

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

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

Regime de Caixa Empresa de Construção Civil
 Escritura a DIPI Empresa do Ramo Têxtil
 Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus
 Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos
 Bloqueia o acesso aos outros meses
 Controla Fechamento de Período
 Empresa obrigada a fazer a ECD

REGISTROS:

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

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

P200 – P500: será alimentado pelo sistema fiscal sendo:

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

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

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

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

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

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

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

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2014 Alteração

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

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

Classificação de Contribuintes do IPI: Outros

Registro

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

Tributação: Lucro Real | Período apuração (Lucro Real): Anual

Regime de Caixa Escritura a DIPI Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos Bloqueia o acesso aos outros meses Controla Fechamento de Período Empresa obrigada a fazer a ECD

Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL Empresa do Ramo Têxtil

REGISTROS

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

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

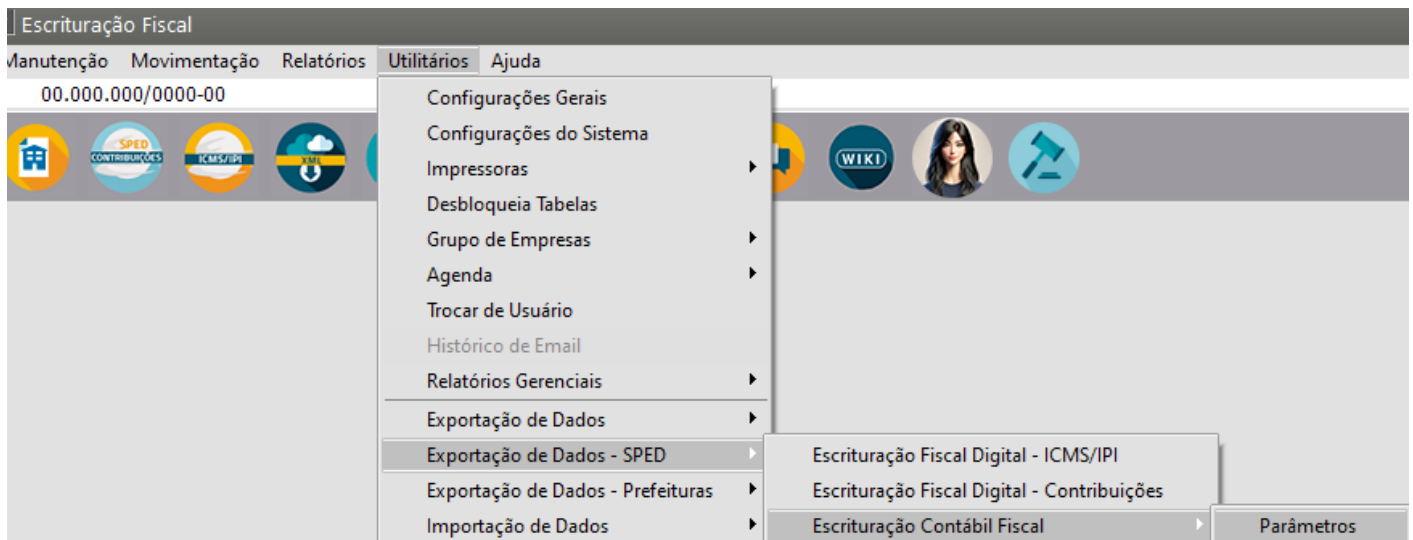
Registro-Bloco LACS - não leva pelo sistema;

Registros N500, N630 IRPJ não leva pelo sistema

Registros N650, N670 CSLL.não leva pelo sistema

PARÂMETROS

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



Preencha todas as informações pertinentes a empresa.

Aba Parâmetros 1

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

LF Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

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

Forma de Tributação: Lucro Presumido

Forma de Apuração: Trimestral

Qualificação da Pessoa Jurídica: PJ em Geral

Optante pelo Refis: Não

Optante pelo Paes: Não

Crítério de reconhecimento de receitas para empresas tributadas pelo Lucro Presumido

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

Regime de caixa

Regime de competência

Forma de Apuração da Estimativa Mensal

Janeiro	Fevereiro	Março
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Abril	Maio	Junho
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Julho	Agosto	Setembro
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Outubro	Novembro	Dezembro
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

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

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

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

Forma de Tributação: Forma de Apuração: Qualificação da Pessoa Jurídica:

Optante pelo Refis: Optante pelo Paes:

Tipo de Escrituração:

Forma de Apuração da Estimativa Mensal

Janeiro	Fevereiro	Março
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Abril	Maio	Junho
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Julho	Agosto	Setembro
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Outubro	Novembro	Dezembro
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Crítério de reconhecimento de receitas para empresas tributadas pelo Lucro Presumido

Regime de caixa
Regime de competência

?

📄

🗑️

Aba Parâmetros 2

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

UF Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

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

Código da Natureza Jurídica	Código Receita IRRF
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Código Receita CSLL RF	Código Receita IRRF Pública
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Código Receita CSLL RF Pública	
<input type="text"/>	

?
[Ícone de Salvar]
[Ícone de Excluir]

Aba Demais Informações 1

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

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

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

Tipo Pessoa Jurídica Imune ou Isenta	Apuração do IRPJ para Imunes ou Isentas	Apuração da CSLL para Imunes ou Isentas
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
PJ Sujeita à Alíquota da CSLL de 9%, 15% - 16% ou 20% - 21%	Administradores de Fundos e Clubes de Investimentos	Participações em Consórcios de Empresas
<input type="text" value="9%"/>	<input type="text" value="Não"/>	<input type="text" value="Não"/>
Operações com o Exterior	Operações com Pessoa Vinculada/Interposta Pessoa/País com Tributação Favorecida	PJ Enquadrada nos artigos 48 e 49 da IN RFB nº 1.312/2012
<input type="text" value="Não"/>	<input type="text" value="Não"/>	<input type="text" value="Não"/>
Participações no Exterior	Atividade Rural	Existência de Lucro da Exploração
<input type="text" value="Não"/>	<input type="text" value="Não"/>	<input type="text" value="Não"/>
Isenção e Redução do Imposto para Lucro Presumido	Indicativo da Existência de FINOR,FINAM/FUNRES	Doações a Campanha Eleitorais
<input type="text" value="Não"/>	<input type="text" value="Não"/>	<input type="text" value="Não"/>

Preencher somente para empresa Imune/Isenta

?

Save

Print

Aba Demais Informações 2

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

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

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

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

Aba Demais Informações 3

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

UF Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

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

Zonas de Processamento de Exportação

Áreas de Livre Comércio

Pessoa jurídica obrigada a entregar a Declaração País a País

Não Não Não

Declaração sobre utilização dos recursos em moeda estrangeira decorrentes do recebimento

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

Não Não

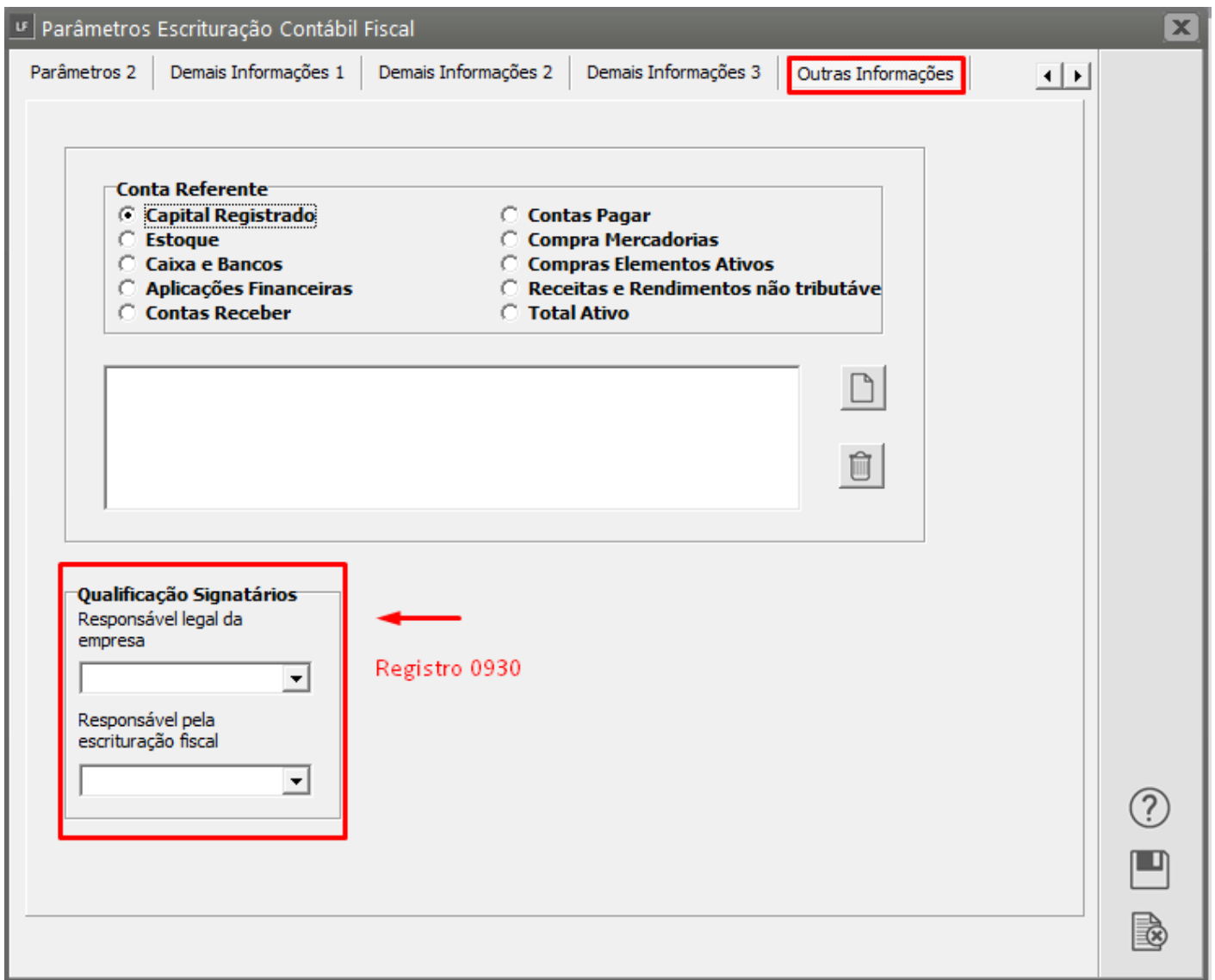
?
[Ícone de Salvar]
[Ícone de Excluir]

Aba Outras Informações

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

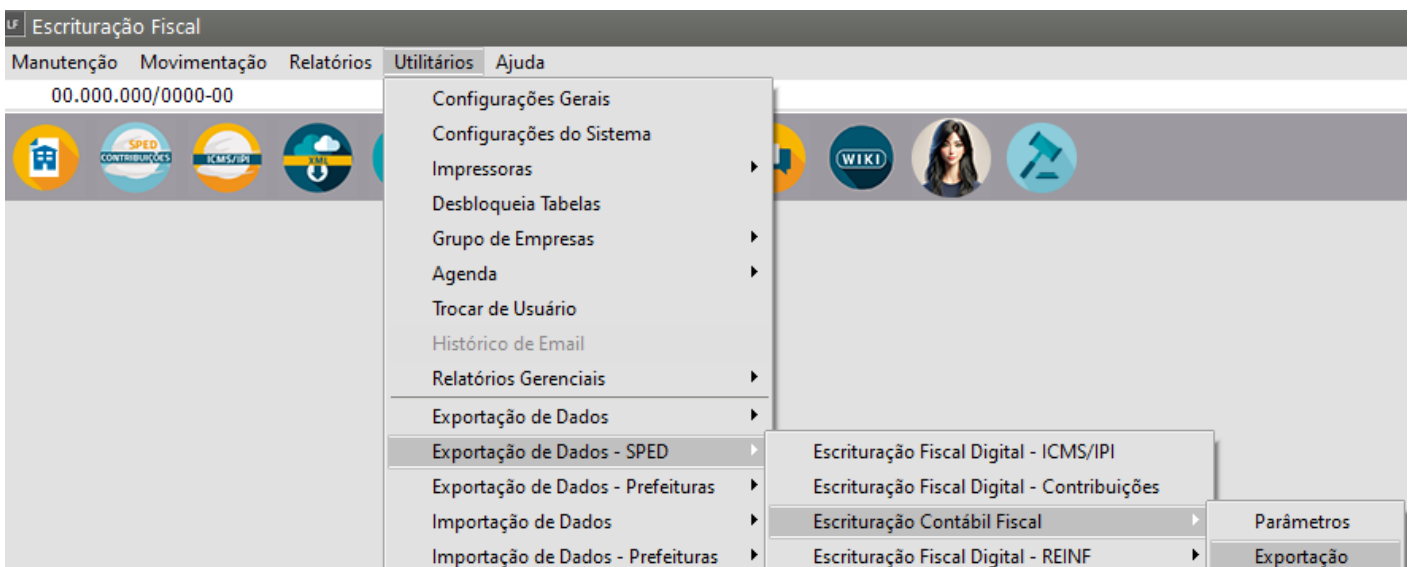
Nesse caso deverá ser definida a Conta Referente e em seguida deve-se clicar no Botão “NOVO” para buscar no plano de contas do Sistema Contábil a conta que deverá compor o valor da Conta Referente selecionada.

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



EXPORTAÇÃO

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



Aba Principal

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

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

A imagem mostra a interface de usuário da janela 'Exportação ECF'. No topo, há uma barra de título com o ícone de uma aba e o texto 'Exportação ECF'. Abaixo, há duas abas: 'Principal' (selecionada) e 'Informações Adicionais'. O formulário é dividido em seções:

- Período:** Campos para 'Data Inicial' (01/01/2022) e 'Data Final' (31/12/2022), ambos com ícones de calendário.
- Diretório:** Campo para 'Diretório de saída do arquivo' com o valor 'C:\Users\usuario\Desktop' e ícone de pasta.
- Parâmetros:**
 - 'Indicador do Início do Período': dropdown com 'Regular' selecionado.
 - 'Situação Especial': dropdown com 'Normal' selecionado.
 - 'Data da Situação Especial': campo de data com ícone de calendário.
 - 'Escrituração Retificadora': dropdown com 'ECF original' selecionado.
 - 'Número do Recibo da ECF Anterior': campo de texto vazio.
 - 'Hashcode da ECF Anterior': campo de texto vazio.
- Uma opção desativada: **Exporta dados da CB para registro Q100**. Abaixo, há um texto explicativo: 'Para exportar dados do Livro Caixa da Contabilidade é necessário configurar o relatório em: Relatórios -> Livro Caixa -> Complemento -> Seleção das Contas'.

Na base da janela, há três botões: um ícone de interrogação (ajuda), o texto 'ok' e um ícone de uma cruz (fechar).

Aba Informações Adicionais

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

UF Exportação ECF

Principal | Informações Adicionais

Forma Tributação

Primeiro Trimestre
Presumido

Segundo Trimestre
Presumido

Terceiro Trimestre
Presumido

Quarto Trimestre
Presumido

Rendimento Sócios

Evento para pró-labore
e

Evento para lucro isento
e

Histórico para pró-labore
24

Histórico para lucro isento
23

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

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

?

ok

X

Observação:

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

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

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

Forma de Tributação [E] Forma de Apuração Qualificação da Pessoa Jurídica

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

Tipo de Escrituração

Forma de Apuração da Estimativa Mensal

Janeiro Fevereiro
Abril Maio
Julho Agosto Setembro
Outubro Novembro Dezembro

Informação
Erro ao salvar. Verifique.
OK

Parâmetros Escrituração Contábil Fiscal

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

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

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

Tipo de Escrituração

Forma de Apuração da Estimativa Mensal

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

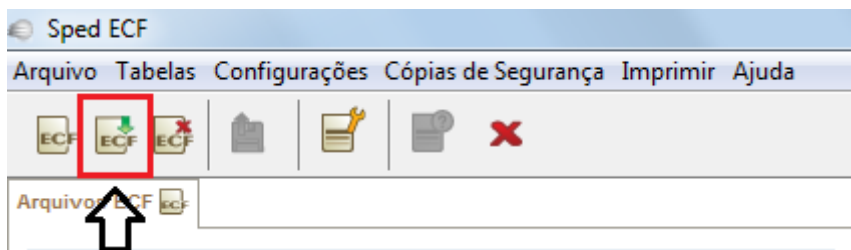
GERAÇÃO DO ARQUIVO

Após todas as informações estarem corretamente preenchidas e for realizada a exportação será gerado o arquivo com o nome: **ABREVIADO_PER.INICIAL-PER.FINAL_SpedECF**;

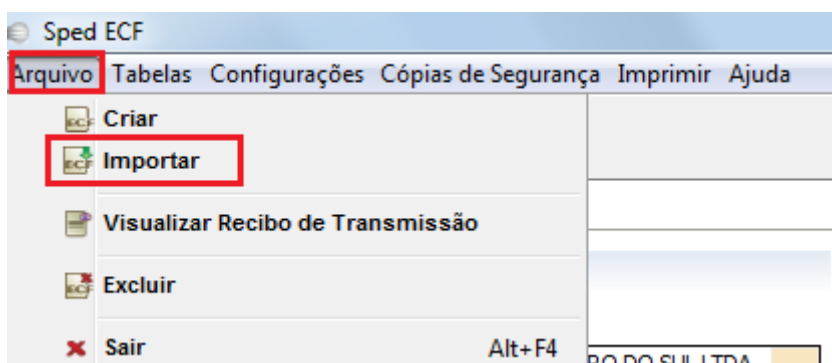
REP_01.01.2014-31.12.2014_SpedECF 18/08/2015 11:04 Arquivo TXT 4 KB

IMPORTAÇÃO NO SPED ECF

Dentro do Programa do Sped ECF clique no Segundo botão.

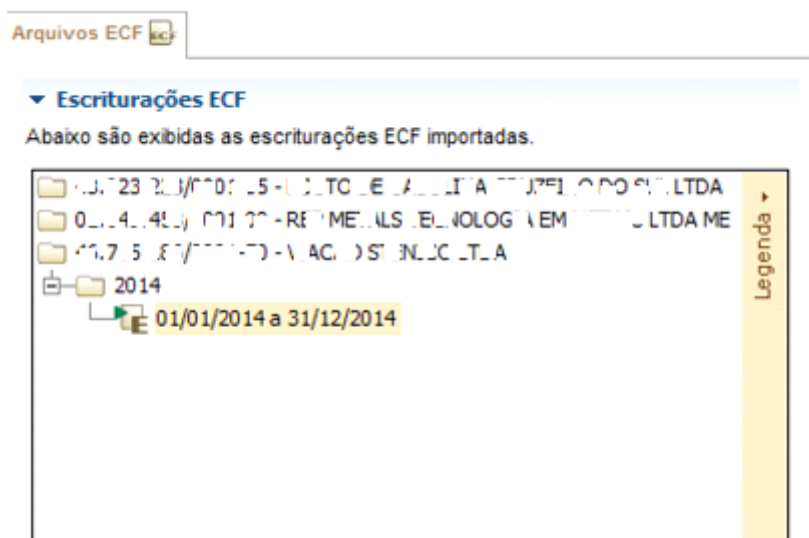


Ou clique em Arquivo/Importar

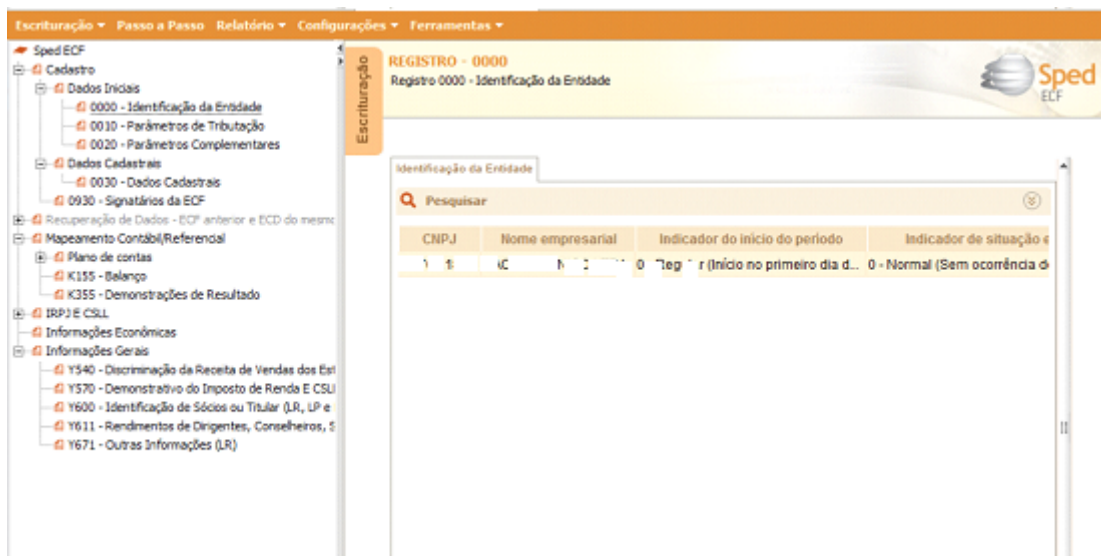


Do lado esquerdo da tela estão todas as empresas que foram importadas para o ECF e seu período, selecionar a empresa e abrirá o período;

Selecione a empresa que deseja abrir o período.



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



RETIFICAÇÃO DOS DADOS EXPORTADOS PARA A ECF

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

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

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

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

The screenshot shows a window titled "Exportação ECF" with two tabs: "Principal" and "Informações Adicionais". The "Principal" tab is active. It contains three main sections: "Período", "Diretório", and "Parâmetros".

- Período:** Includes "Data Inicial" (01/01/2023) and "Data Final" (31/12/2023).
- Diretório:** Includes "Diretório de saída do arquivo" (C:\).
- Parâmetros:** Includes "Indicador do Início do Período" (Regular), "Situação Especial" (Normal), and "Data da Situação Especial". A red box highlights the "Escrituração Retificadora" dropdown (set to "ECF retificadora"), "Número do Recibo da ECF Anterior" text box, and "Hashcode da ECF Anterior" text box.

At the bottom, there is a checkbox "Exporta dados da CB para registro Q100" and a note: "Para exportar dados do Livro Caixa da Contabilidade é necessário configurar o relatório em: Relatórios -> Livro Caixa -> Complemento -> Seleção das Contas".

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

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


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

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

ESCRITURAR/RECUPERAR DADOS DA ECD

Escrituração ▾ Passo a Passo Consultar Situação ▾ **Editar Escrituração**

01110001010101110001



Passo-a-Passo

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

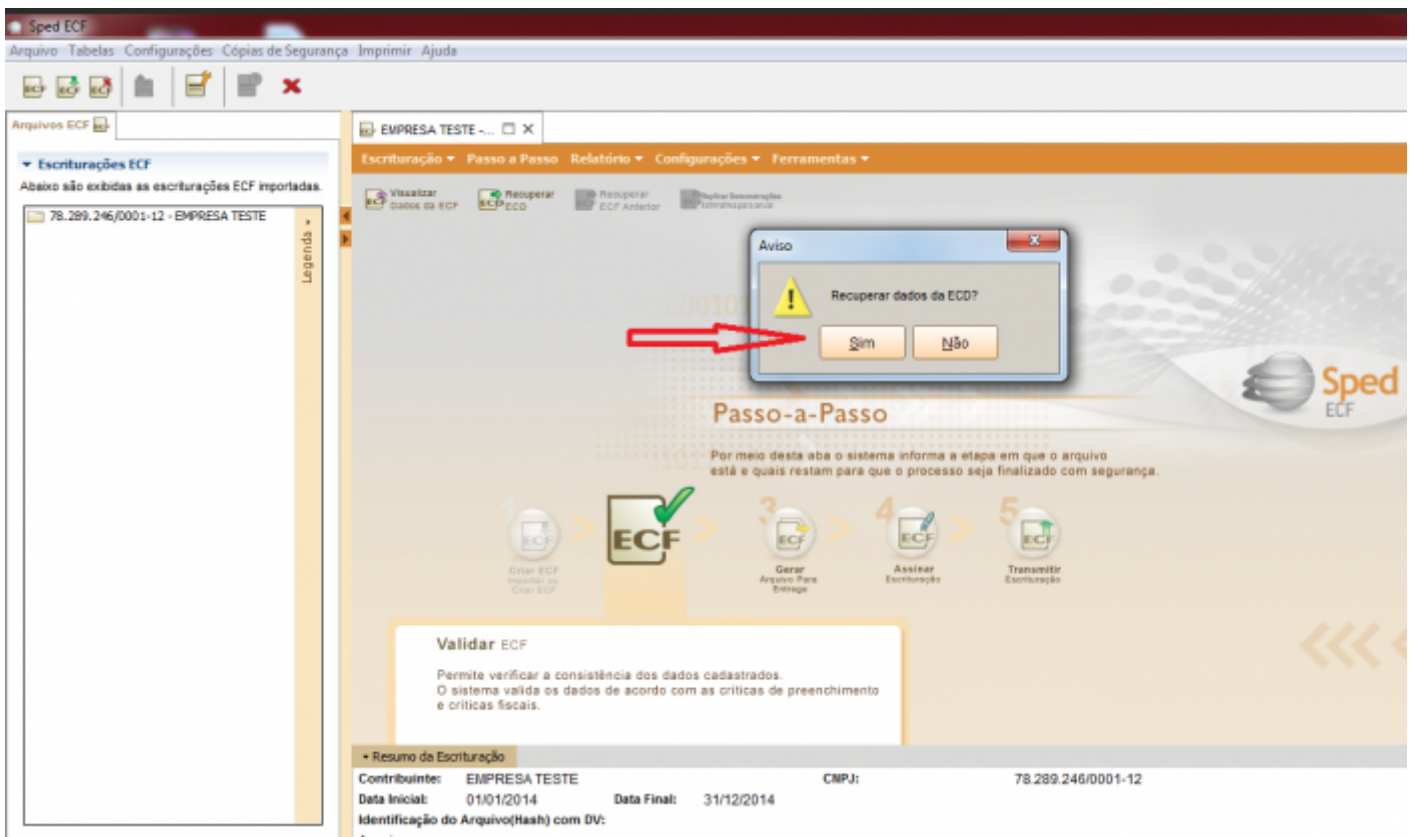
Escrituração ▾ **Passo a Passo** Consultar Situação ▾ Editar Escrituração

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



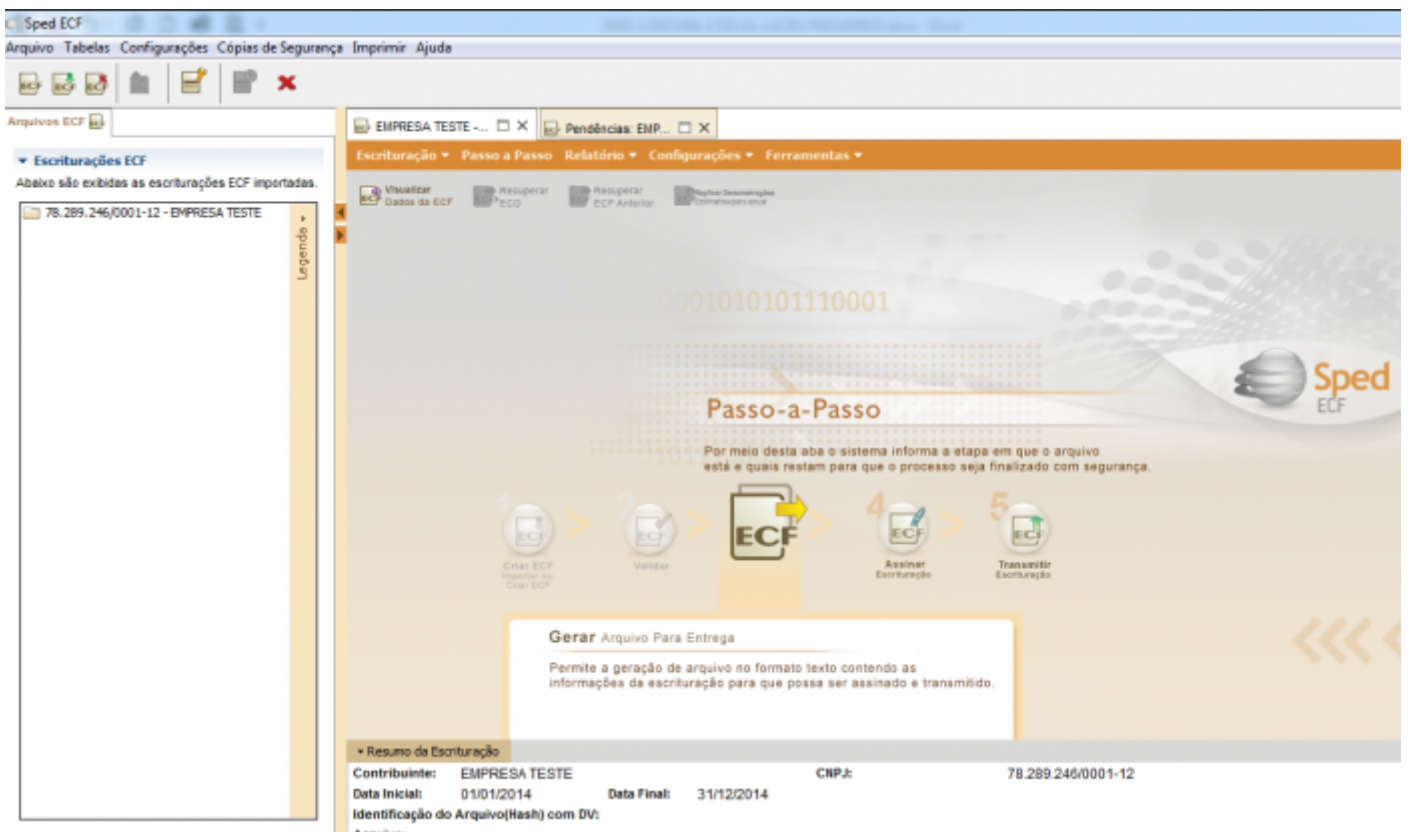
ma a etapa em que o arquivo
cesso seja finalizado com segurança.
funcionalidades.

- 1 Importar Escrituração Digital
- ECD**
- 3 Gerar Arquivo Para Entrega
- 4 Assinar Escrituração Digital
- 5 Transmitir Escrituração Digital



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

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



Sped ECF

Arquivo Tabelas Configurações Cópia de Segurança Imprimir Ajuda

Arquivos ECF

Escriturações ECF

Abaixo são exibidas as escriturações ECF importadas.

78.289.246/0001-12 - EMPRESA TESTE

Legenda

EMPRESA TESTE Pendências: EMP...

Escrituração Passo a Passo Relatório Configurações Ferramentas

Visualizar Dados da ECF Recuperar ECD Recuperar ECF Anterior Pagar Descontos e Retenções

0001010101110001

Passo-a-Passo

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

1. Criar ECF Importar no Grav ECF
2. Validar
3. Gerar Arquivo Para Entrega
4. Assinar ECF
5. Transmitir Escrituração

Assinar – Assinatura Digital

Permite assinar o arquivo da ECF já gerado. Os assinantes devem constar no registro 0930 - Identificação dos signatários da ECF.

Resumo da Escrituração

Contribuinte: EMPRESA TESTE CNPJ: 78.289.246/0001-12
 Data Inicial: 01/01/2014 Data Final: 31/12/2014
 Identificação do Arquivo(Hash) com DV:
 Arquivo:

Sped ECF

Arquivo Tabelas Configurações Cópia de Segurança Imprimir Ajuda

Arquivos ECF

Escriturações ECF

Abaixo são exibidas as escriturações ECF importadas.

78.289.246/0001-12 - EMPRESA TESTE

Legenda

EMPRESA TESTE Pendências: EMP...

Escrituração Passo a Passo Relatório Configurações Ferramentas

Visualizar Dados da ECF Recuperar ECD Recuperar ECF Anterior Pagar Descontos e Retenções

0001010101110001

Passo-a-Passo

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

1. Criar ECF Importar no Grav ECF
2. Validar
3. Gerar Arquivo Para Entrega
4. Assinar ECF
5. Transmitir ECF

Transmitir ECF

Permite transmitir a ECF para o SPED. O sistema utiliza o Receitanet para efetuar a transmissão da ECF via internet. O usuário deverá baixar (fazer download) e instalar a versão atualizada do Receitanet disponível no site da Secretaria da RFB, [HTTP://www.receita.fazenda.gov.br](http://www.receita.fazenda.gov.br).

Resumo da Escrituração

Contribuinte: EMPRESA TESTE CNPJ: 78.289.246/0001-12
 Data Inicial: 01/01/2014 Data Final: 31/12/2014
 Identificação do Arquivo(Hash) com DV:
 Arquivo:

Os dados recuperados irão para os registros "C" e "E".

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

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

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

Código	Descrição	Conteúdo
1	DISCRIMINAÇÃO DA RECEITA BRUTA	
2	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 1,6%	0,00
4	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 8%	34.452,37
6	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 16%	0,00
8	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 32%	194,25
9	Receita Bruta Sujeita ao Percentual de 38,4%	0,00
10	RESULTADO DA APLICAÇÃO DOS PERCENTUAIS SOBRE A RECEITA BRUTA AJUSTADO	2.818,35
11	Rendimentos e Ganhos Líquidos de Aplicações de Renda Fixa e Renda Variável	0,00
12	Juros sobre o Capital Próprio	0,00
13	Realização de Valores cuja Tributação Tenha Sido Diferida	0,00
14	Recuperação de Custos e Despesas	0,00
15	Ajustes Decorrentes de Métodos - Preços de Transferências	0,00
16	Multas e Vantagens Decorrentes de Rescisão Contratual	0,00
17	Lucros Disponibilizados no Exterior	
18	Rendimentos e Ganhos de Capital Auferidos no Exterior	
19	Variações Cambiais Ativas - Operações Liquidadas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	0,00
20	Demais Receitas e Ganhos de Capital	0,00
20.01	Valor da Contraprestação de Arrendamento Mercantil (Art. 46, § 4º, da Lei nº 12.973/2014)	0,00
22	(-)Excedente de Variação Cambial (MP nº 1.858-10/1999, art. 31)	0,00
23	(-)Variações Cambiais Ativas (MP nº 1.858-10/1999, art. 30)	0,00
24	(-)Resultados Não Tributáveis de Sociedades Cooperativas	0,00
25	(-)Divulgação Eleitoral e Partidária Gratuita	0,00
25.01	(-)Receitas Financeiras Relativas às Variações Monetárias dos Direitos de Crédito e Obrigações do Contribuinte Decorrentes de Ajuste a Valor Presente (Art. 8º da Lei nº 12.973/2014)	0,00
25.02	(-)Receita Reconhecida pela Construção, Recuperação, Reforma, Ampliação ou Melhoramento da Infraestrutura, cuja Contrapartida Seja Ativo Intangível Representativo do Direito de Exploração (Art. 44 da Lei nº 12.973...	0,00
26	BASE DE CÁLCULO DO IMPOSTO SOBRE O LUCRO PRESUMIDO	2.818,35

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

- Y600
- Y611

SPED ECF - Escrituração Contábil Fiscal

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

Lista de Registros

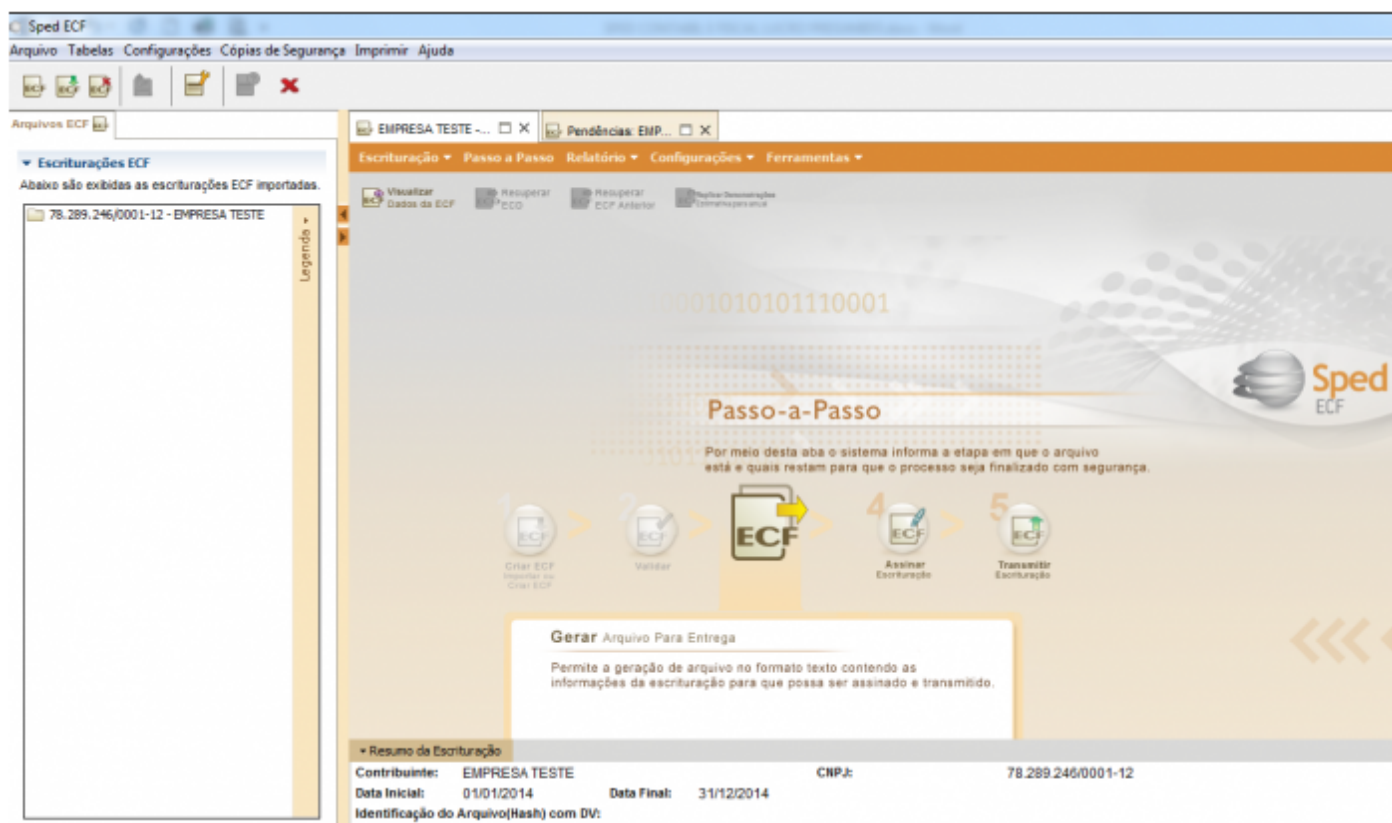
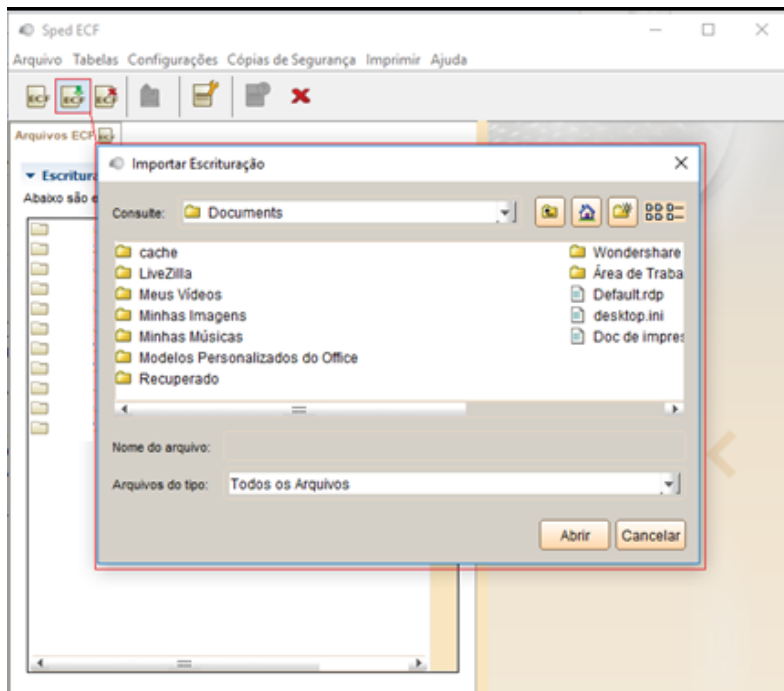
Registro Y600

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

ENTREGA DA ECF (ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL FISCAL)

1) Importar arquivo PVA

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



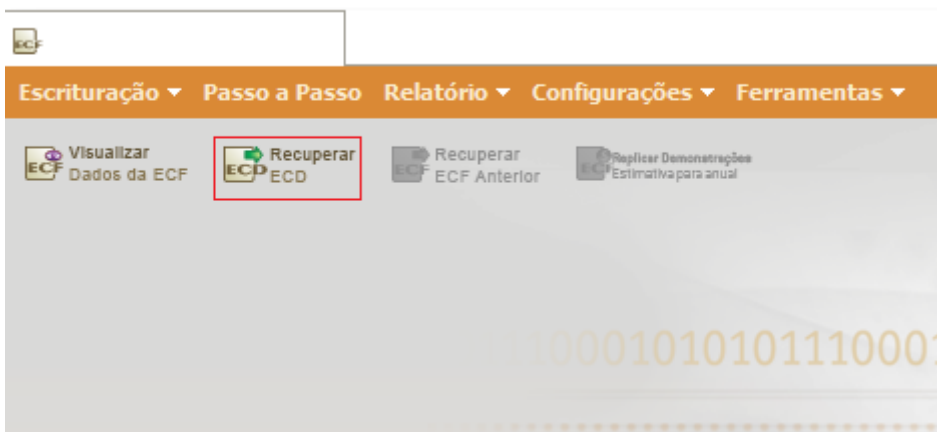
2) Validação do Arquivo

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



3) Recuperação da ECD

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



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

Dica:

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

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

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

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

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

Período a ser recuperado T00

Incluir ECD Localizar

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

Selecionar ECDs Todas Nenhuma Inverter

Erro nas ECDs selecionadas

Períodos de apuração já recuperados


- T01 - Primeiro Trimestre
- T02 - Segundo Trimestre
- T03 - Terceiro Trimestre
- T04 - Quarto Trimestre

Ok Cancelar

O PVA mostrará o aviso

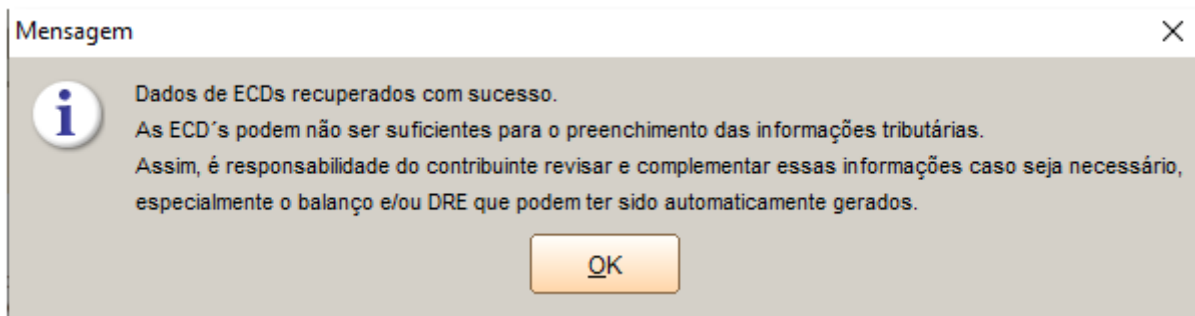
Clique em Sim

Aviso

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

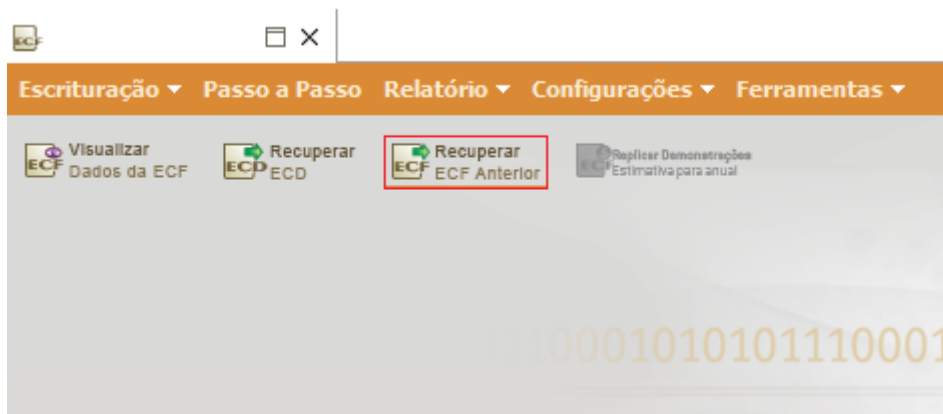
Sim Não

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



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

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



Localize o Arquivo

RECUPERAR DADOS DE ECF ANTERIOR

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



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

Recuperar dados cadastrais e outros registros se houver.

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

Recuperar vinculação das contas contábeis para as contas referenciais.

Sobrepõe dados do bloco J

Recuperar via Arquivo:

Localizar

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

Recuperar via Banco de Dados:

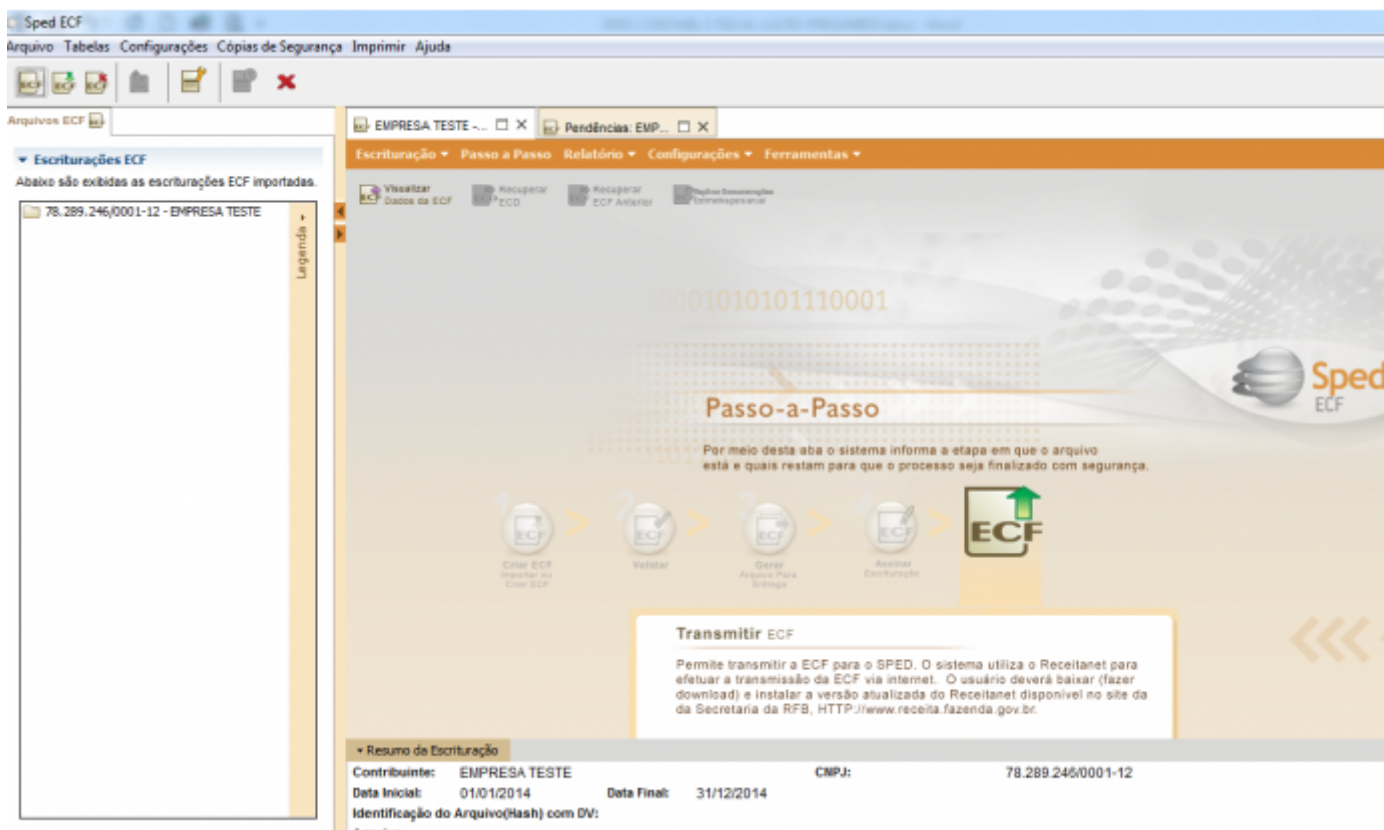
Data Inicial	Data Final	Estado	Código da SCP	Hash
01/01/2019	31/12/2019			

Recuperar

Cancelar

4) Transmissão do Arquivo

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



Veja também os Itens:

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

Revision #26

Created 30 October 2023 20:44:33 by ProjetosD

Updated 11 May 2026 11:39:32 by ProjetosD