

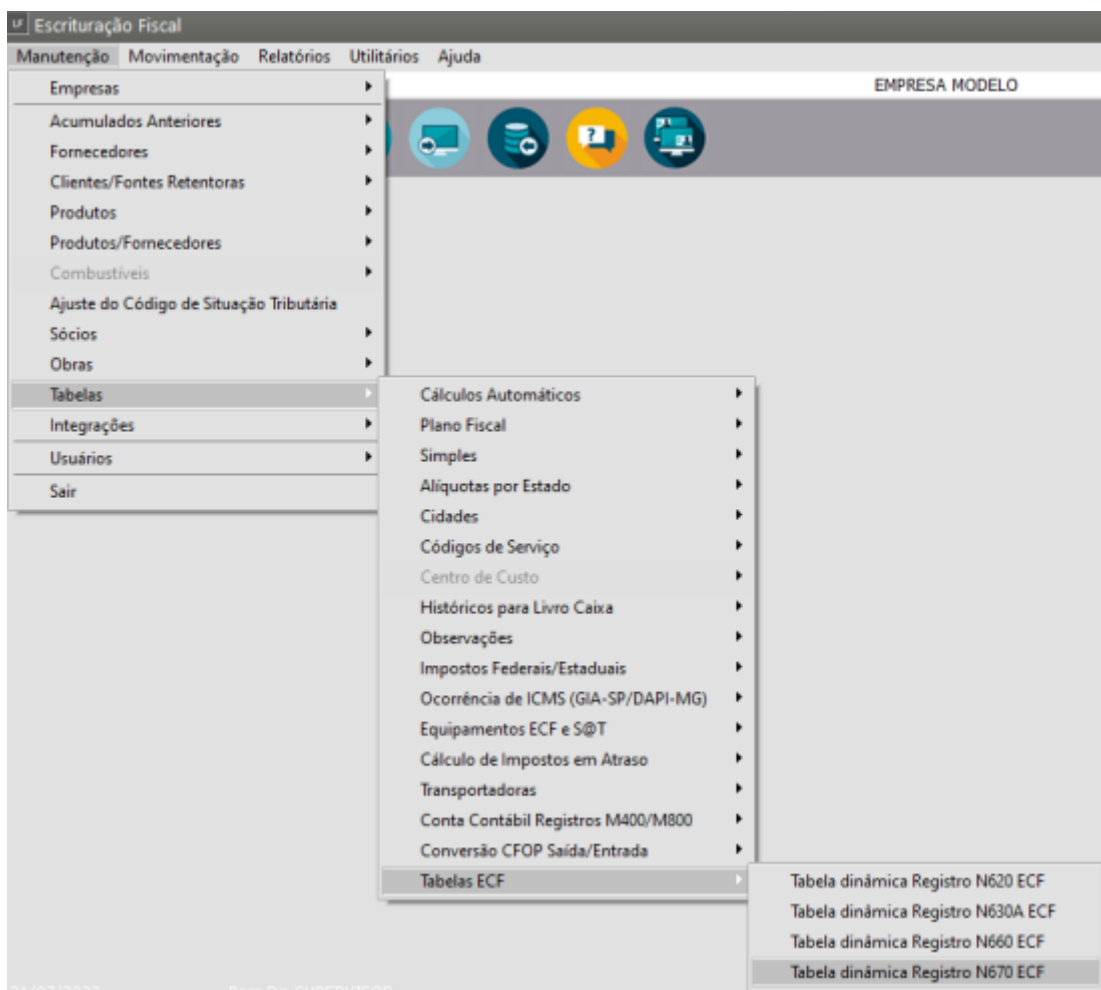
Tabelas ECF - Tabela dinâmica Registro N670 ECF

<https://www.youtube.com/embed/wz3UZFumVR8>

A comparação das retenções de IRPJ e CSLL

Essa tabela apresenta as retenções de IRPJ e CSLL para as Empresas com Base no Lucro Real

Para verificar as tabelas da ECF acesse o Menu **Manutenção>Tabelas>Tabelas ECF>Tabela dinâmica Registro N670 ECF**. Essa tabela é automática no sistema.



Código	Descrição
1	BASE DE CÁLCULO DA CSLL
2	Contribuição Social sobre o Lucro Líquido por Atividade
3	Adição de Créditos de CSLL sobre Depreciação Utilizados Anteriormente (Lei nº 11.051/2004, art. 1º, §§ 7º, 11 e 12)
4	TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO
5	DEDUÇÕES
6	(-)Recuperação de Crédito de CSLL (MP nº 1.807/1999, art. 8º)
7	(-)Créditos sobre Depreciação de Bens do Ativo Imobilizado (Lei nº 11.051/2004, art. 1º)
8	(-)Isenção sobre o Lucro da Exploração Relativo ao Prouni
9	(-)Isenção sobre o Lucro da Exploração de Eventos da Fifa
10	(-)Isenção sobre o Lucro da Exploração da Atividade de Serviços SPE Eventos da Fifa
11	(-)Isenção sobre o Lucro da Exploração de Eventos do CIO
12	(-)Isenção sobre o Lucro da Exploração da Atividade de Serviços - SPE - Eventos do CIO
13	(-)Bônus de Adimplência Fiscal (Lei nº 10.637/2002, art. 38)
14	(-)Imposto Pago no Exterior sobre Lucros, Rendimentos e Ganhos de Capital (MP nº 1.858-6/1999, art. 19)
14.03	(-)Imposto Sobre a Renda Pago no Exterior pela Controlada Direta ou Indireta, no Caso do Art. 87 da Lei nº 12.973/2014
14.04	(-)Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte no Exterior Incidente Sobre os Dividendos no Caso do Art. 88 da Lei nº 12.973/2014

Veja também os Itens:

- [Tabela ECF - Tabela Dinâmica Registro N620 ECF](#)
- [Tabela ECF - Tabela Dinâmica Registro N630A ECF](#)
- [Tabela ECF - Tabela Dinâmica Registro N660 ECF](#)
- [Tabela ECF - Tabela Dinâmica Registro N670 ECF](#)
- [Tabela ECF - Tabela Dinâmica Registro P200 ECF](#)
- [Tabela ECF - Tabela Dinâmica Registro P400 ECF](#)

Revision #7

Created 31 July 2023 16:45:04 by CriadoraConteudoR

Updated 4 December 2025 19:25:47 by ProjetosD