

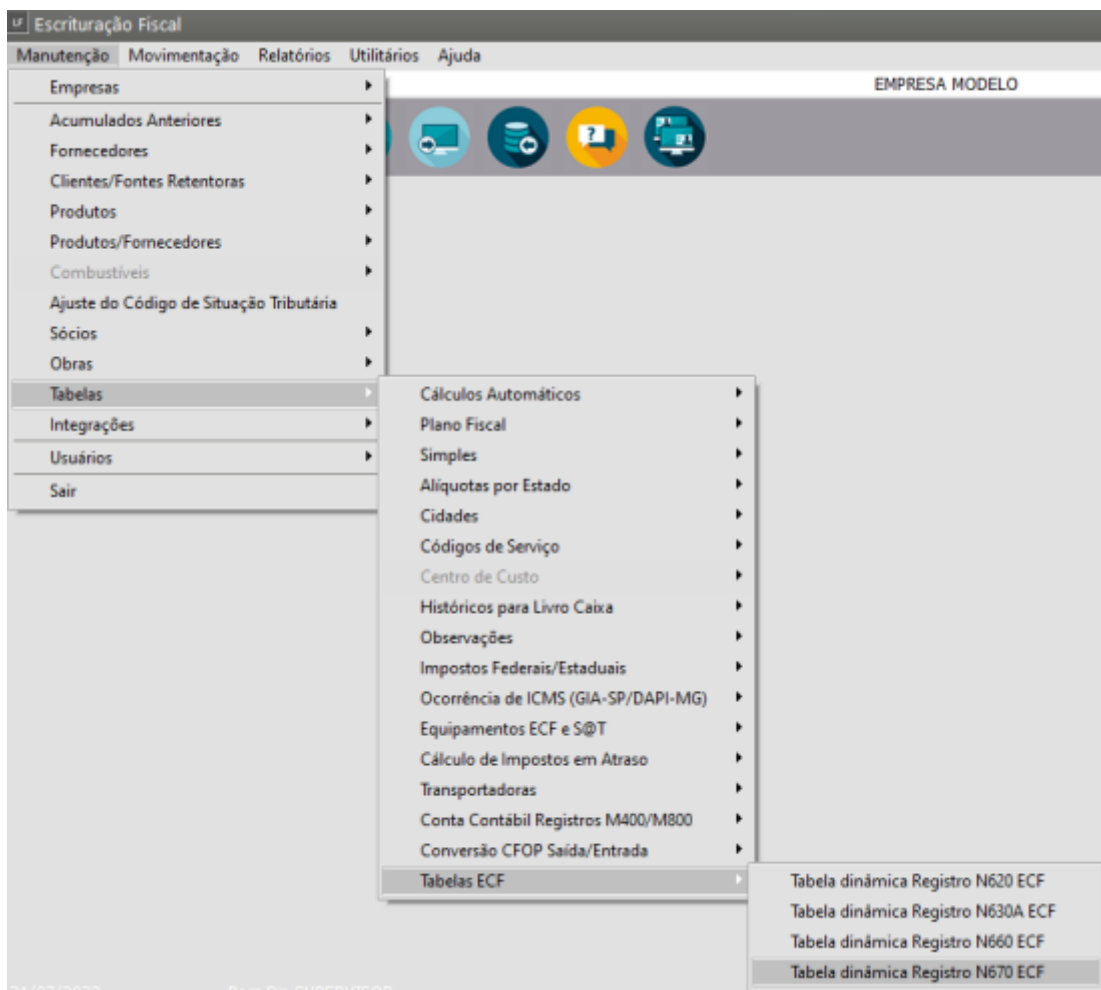
Tabelas ECF - Tabela dinâmica Registro N670 ECF

<https://www.youtube.com/embed/5YGm0S3wYVM>

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 #8

Created 31 July 2023 16:45:04 by CriadoraConteudoR

Updated 7 May 2026 13:04:14 by ProjetosD