Apuração da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL)

Veja também os Itens:

- Apuração da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL)
- Guia de Recolhimento do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica) e CSLL (Contribuição
 Social sobre o Lucro Líquido
- Relatório de CSLL (Contribuição Social do Lucro Líquido)
- Relatório de Impostos Retidos CSLL, COFINS, PIS, IRRF, INSS e ISS
- Comprovante Anual de Retenção de CSLL, COFINS, PIS e IR

Para gerar a apuração por estimativa você deverá acessar o Menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa** e marcar e verificar se a empresa está cadastrada como <u>Lucro Real</u> e se o Período de Apuração está marcado como **Trimestral.**

imageophognd or type unknown

Em seguida no menu **Manutenção>Tabelas>Impostos Federais-Estaduais** será necessário criar um **imposto para IRPJ** e outro para **CSLL** para que o Sistema possa realizar a impressão das guias de recolhimento e cálculo da estimativa por faturamento bruto.

imageophond or type unknown

No Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa - aba Impostos e sub aba PIS/COFINS/CSLL/IRPJ configure os impostos criados no item.

imageophognd or type unknown

Após o cadastro e configuração e escrituração dos Livros, o Sistema estará apto a fazer a **apuração e emissão das guias de recolhimento.**

Para a emissão da guia de Recolhimento acessar o Menu Relatórios>Guias de Recolhimento>Demais Impostos Federais.

imagaophgnd or type unknown

Posteriormente para <u>parametrizar a ECF</u> (Escrituração Contábil Fiscal), para a <u>estimativa</u> <u>mensal</u>, o sistema irá verificar os <u>Parâmetros da ECF</u> em <u>Utilitários>Exportação de Dados-SPED>Escrituração Contábil Fiscal</u> nos Parâmetros para a apropriação de valores para a base de cálculo do imposto (Se Faturamento Bruto ou Balancete de verificação).

imagaophgnd or type unknown

No <u>Sistema de Contabilidade</u> escriturar o Método de avaliação do estoque final no Menu Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa aba Informações Adicionais.

Para que o <u>registro L200</u> (que relacionam a **metodologia de custeio de estoque**) seja transportado corretamente para a ECF, deve-se incluir a informação desejada nos <u>parâmetros do</u> Modulo Contábil.

imageopngnd or type unknown

O Informativo da composição de Custo - **Registro L210** (apresentam as apropriações das contas do grupo de custos).

Para a entrega dos <u>registros L210</u> referente ao detalhamento da composição de custos, o usuário primeiramente deverá acessar o Menu <u>Manutenção>Relatórios>Composição de Custos</u> e realizar a parametrização conforme a sua necessidade.

Observação 1: As linhas de registros são importados pela tabela disponibilizada e utilizada pela ECF, não cabendo edição pelo usuário.

Observação 2: O botão "Novo" da tela cria uma linha com a mesma numeração ao da linha selecionada, esta função será usada quando o usuário possuir a necessidade de definir mais de uma conta ou histórico para o registro.

imagaophognd or type unknown

Identificar a Conta (Ficha) na parte B - Registro M010 (cadastra os saldos iniciais no período da escrituração das contas da parte B utilizadas no e-Lalur e no e-Lacs).

Para realizar o <u>cadastro das fichas</u> para o controle de saldos a serem compensados em períodos futuros, acesse o Menu **Manutenção>Fichas para o LALUR/LACS.**

A ECF faz controle distinto de cada <u>ficha</u>, portanto o cadastro no sistema deve ser separado para LALUR e para o LACS.

Incluir as fichas conforme a necessidade de cada registro a ser gerado.

imagaophgnd or type unknown

Os Lançamentos LALUR - <u>Registro M300</u> (Demonstração do Lucro Real), para realizar os lançamentos referente aos ajustes de exclusão e acréscimo acesse o Menu **Movimentação**> **Escrituração do LALUR>Ajustes do Lucro.**

imageophond or type unknown

Os Lançamentos do LACS - <u>Registro M350</u> (PIS/PASEP Folha de Salários), para realizar os lançamentos referente aos ajustes de exclusão e acréscimo acesse o Menu **Movimentação**> **Escrituração do LACS>Ajustes do Lucro.**

imageophond or type unknown

Os Lançamentos do LALUR e LACS na parte 'B' sem reflexo na parte 'A' - Registro M410 (Natureza da Receita) na LALUR parte B, para realizar os acesse o Menu Movimentação> Escrituração do LALUR>Parte B.

imageophognd or type unknown

Para realizar os lançamentos na parte B do LACS acesse o menu **Movimentação>Escrituração** do LACS>Parte B.

imageophognd or type unknown

Voltando ao **Sistema Livros Fiscais** os Menus de Apuração do Imposto - **Registros N620,N630,N660 e N670.**

Para as empresas que apuram o **Imposto de Renda e a Contribuição social Trimestralmente,** o sistema apresentará somente os menus de apuração.

Os Menus "Apuração IPPJ" e "Apuração CSLL" são responsáveis pelos registros **N630 e N670 do SPED ECF.**

Acessar o Menu **Movimentação>Apuração- IRPJ/ Apuração - CSLL** e selecione o período que deseja gerar.

imageopngnd or type unknown

imagaophgnd or type unknown

imageophognd or type unknown

imageophognd or type unknown

imageophond or type unknown

Revision #6 Created 24 July 2023 14:52:39 by ProjetosD Updated 24 September 2025 17:40:32 by ProjetosD