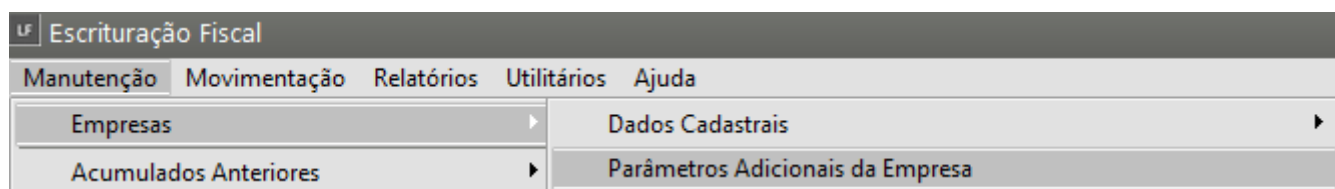


Apuração de Impostos para Empresas do Lucro Presumido

Para que após a escrituração das notas fiscais no **Sistema Livros Fiscais**, você consiga realizar a **apuração dos impostos**, quando a empresa pertencer ao [Lucro Presumido](#), você deverá conferir alguns cadastros da empresa. Acessar o menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa**.



Na aba **Identificação** informe no campo Tributação que a empresa pertence ao [Lucro Presumido](#)

LF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

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

Ramo de Atividade
Comércio/Serviços

Início das Atividades
01/01/2023

Inscrição Municipal

CNAE Principal

Classificação de Contribuintes do IPI
Outros

Registro

Tipo
☐ No Cartório de Reg. Civil das PJ
☐ No Registro de Empresas (NIRE)

Número

Data

Tributação
Lucro Presumido

Período apuração (Lucro Real)

☐ Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

☐ 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

☐ Empresa de Construção Civil

☐ Empresa do Ramo Têxtil

Na aba "**Impostos**" os **impostos Federais** deverão estar **flegados**.

Caso a empresa seja **prestadora de serviços** a porcentagem da **Base do IRPJ p/ Serviços** **deverá estar preenchida**. Verificar qual a alíquota correta a ser preenchida.

UF Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

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

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ | ICMS / IPI / ISS | Impostos Retidos | Simples Nacional

☒ PIS
☒ Cofins
☒ Contr.Social
☒ IRPJ

Recolh.
na Matriz
☐
☐
☐
☐

☐ Obter os dados dos impostos retidos na fonte através das contas recebidas no SFFinance

☐ % p/ Base do IRPJ p/ Serviços
☐ % p/ Fatur. Superior ao Limite
☐ % p/ Fatur. Inferior ao Limite

Contribuição Social
☐ Direito ao Bônus de Adimplência Fiscal % utilizada

Demais Doc. E Oper.
Aliq. base CSLL Aliq. base IR

PIS
☒ Cumulativo ☐ Não-cumulativo ☐ Regime Misto
Regime Misto Cod. Cum. Regime Misto Cod. Não Cum.
☐ Possui Alíquotas Diferenciadas
☐ Valor Total do Estoque até a data de opção

COFINS
☒ Cumulativo ☐ Não-cumulativo ☐ Regime Misto
Regime Misto Cod. Cum. Regime Misto Cod. Não Cum.
☐ Possui Alíquotas Diferenciadas
☐ Exclui ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS
☐ Exclui IPI da base de cálculo do PIS/COFINS

Caso a empresa seja de **comércio e/ou serviços** os respectivos impostos deverão estar flegados.

Se a empresa for indústria o **IPI** deverá estar flegado.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

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

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ | **ICMS / IPI / ISS** | Impostos Retidos | Simples Nacional

☒ **ICMS**
Cód. de Rec. do ICMS / SIMPLES Estadual

Código do Prazo de Recolhimento

Nº do Livro Apuração de ICMS

☒ Projeto FECF - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.
Alíquota FECF (%)

☐ **IPI**
Modalidade Recolhimento - IPI
☐ Mensal ☐ Decendial ☐ Quinzenal
Nº do Livro Apuração de IPI

☒ Apura diferencial de alíquota do ICMS
Código de Receita

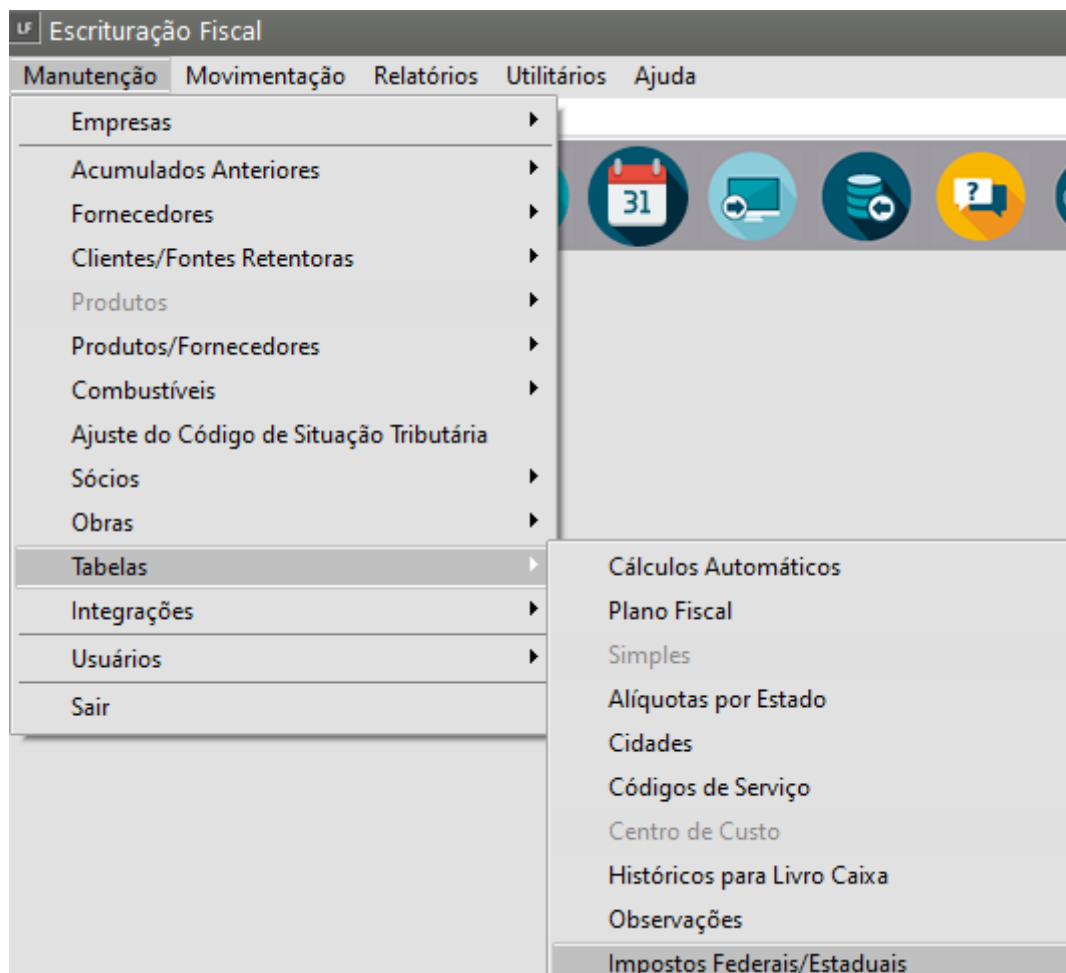
☒ ISSQN
☒ Utiliza Nota Fiscal Eletrônica de Serviços (Município de Barueri)
☐ GISS Online

?





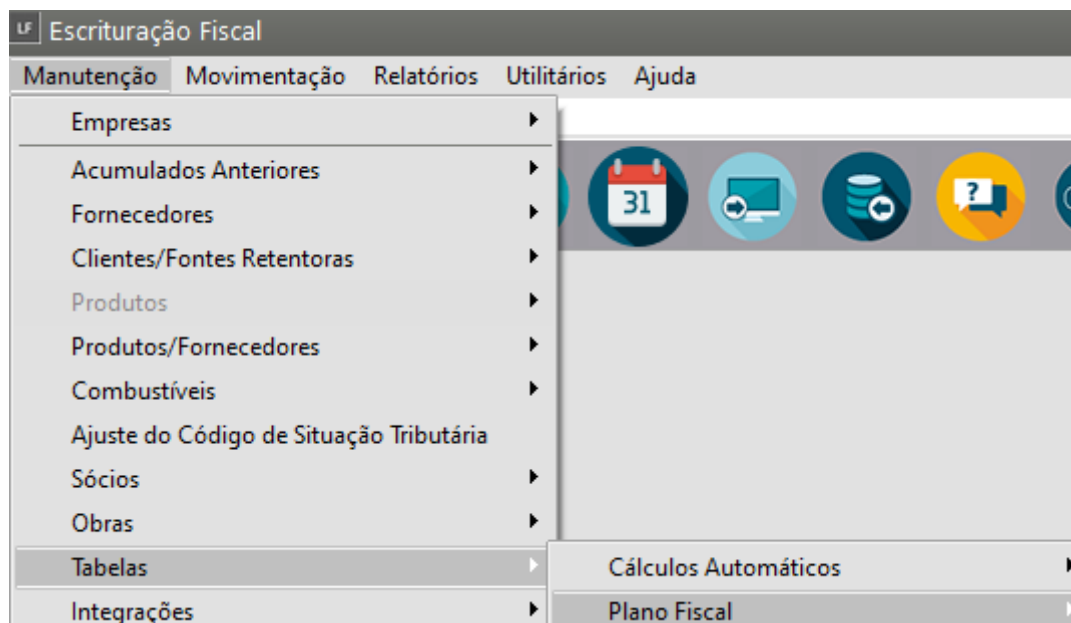
No Menu **Manutenção>Tabelas>Impostos Federais/Estaduais** verificar se as alíquotas para cada imposto estão devidamente cadastradas com seus respectivos códigos de Receita.



Impostos Federais/Estaduais

	Código	Ano	Mês	Cód. Receita	Alíquota Base	Alíquota Base Serviços	Alíquota	Descrição	Identif. Im
▶	1	1998	01	NULO	0,00	0,00	0,65	PIS Faturamento	PIS
	2	1998	01	NULO	0,00	0,00	2,00	COFINS	COFINS
	2	1999	02	NULO	0,00	0,00	3,00	COFINS	COFINS
	3	1998	01	NULO	12,00	0,00	8,00	Contr. Social	CSLL
	3	1999	05	NULO	12,00	0,00	12,00	Contr. Social	CSLL
	3	2000	02	NULO	12,00	0,00	9,00	Contr. Social	CSLL
	3	2003	09	NULO	12,00	32,00	9,00	Contr. Social	CSLL
	4	1998	01	NULO	8,00	0,00	15,00	IRPJ	IRPJ
	5	2000	01	NULO	0,00	0,00	0,00	IPI	IPI
	6	2000	01	NULO	0,00	0,00	0,00	Adic. IRPJ	ADIC
	7	1998	01	NULO	0,00	0,00	0,65	PIS NCumulativo	PIS
	7	2002	12	NULO	0,00	0,00	1,65	PIS NCumulativo	PIS
	8	1999	02	NULO	0,00	0,00	3,00	COFINS NCumulat	COFINS

Verificar no Menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal** se as incidências estão devidamente flegadas.



UF Plano Fiscal - Alteração

Identificação | Classificação da Operação para DIPJ/DACON/SPED/DEFIS

Identificação

Código Fiscal
5.102 ☒ Obedece o decreto 46.966/2002

Descrição
Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros

☐ Utiliza guia separada para o diferencial de alíquota?

Código Observação Padrão
...

Tipo de Cód. Fiscal

☐ Integra as Compras
☐ Deduz IPI
☐ Deduz ICMSRF
☒ Integra as Vendas
☐ Transferência
☒ Transfere titularidade

Inf.DIPAM-DS Simples

☐ Compra de Ativo
☒ Imobilizado/Material de Consumo

Incidências Base de Cálculo dos Impostos

☒ PIS
☒ COFINS
☒ Contribuição Social
☒ IRPJ

☒ Simples Nacional
☐ Crédito PIS Não-Cumulativo
☐ Crédito COFINS Não-Cumulativo
☐ Incide Cont. Produção Rural

☐ Exclui ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS
☐ Exclui IPI da base de cálculo do PIS/COFINS
☐ Compõe Base da Equação (B / T), referente o ICMS Outorgado
☐ Aproveita Crédito ICMS Monofásico Combustível

Situação Tributária

CST's - SAÍDA

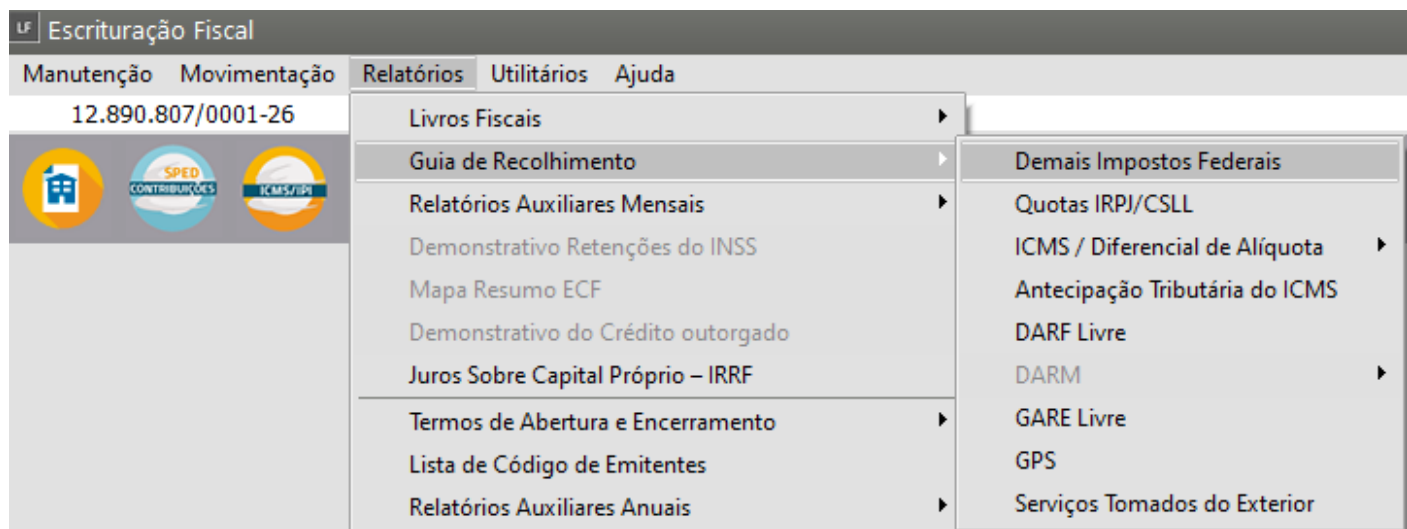
IPI ...
PIS ...
COFINS ...

CST's - ENTRADA

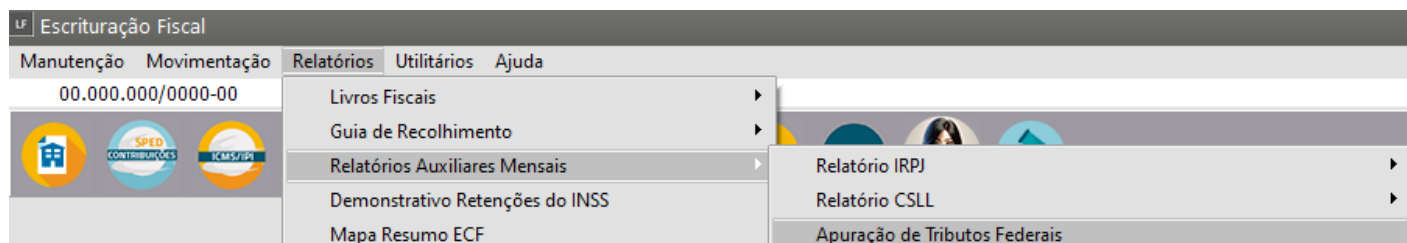
IPI ...
PIS ...
COFINS ...

DIEF - PA
...

A partir da configuração feita e após a escrituração das notas, acessando o Menu **Relatórios>Guia de Recolhimento>Demais Impostos Federais**, para fazer a apuração e impressão das guias dos impostos da empresa.



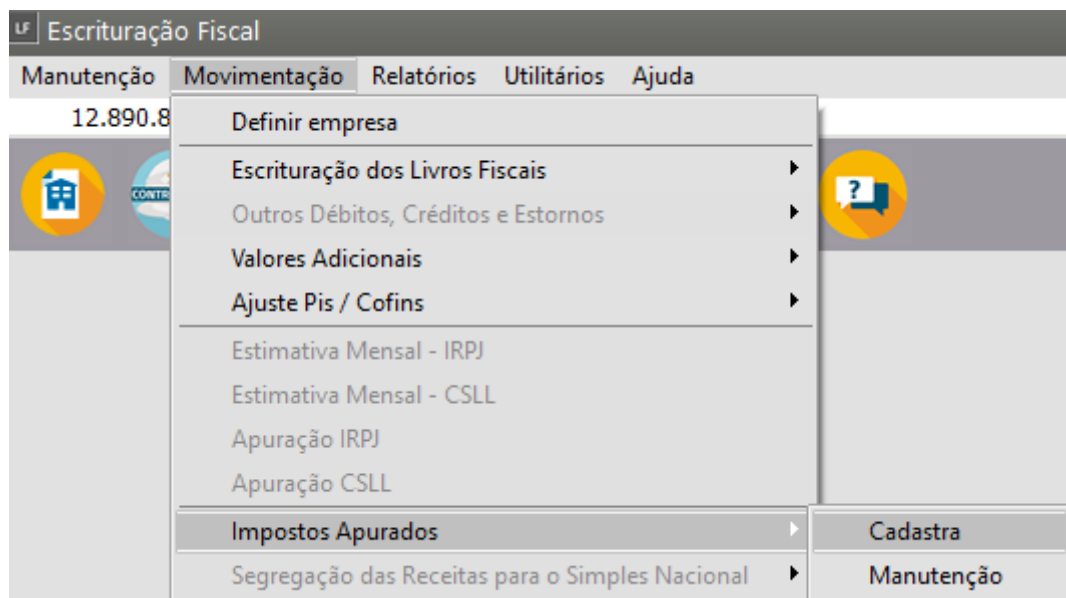
A apuração poderá ser conferida através do Menu **Relatórios>Relatórios Auxiliares Mensais>Apuração de Tributos Federais**.



The 'Apuração dos Tributos Federais' window is shown with the following elements:

- Tipo de formulário:** Radio buttons for 'Texto' and 'Gráfico'.
- Período de Referência:** Fields for 'Data Inicial' and 'Data Final' with date pickers.
- Configurações:** A section containing 'Impressora' and 'Formulário (col.)' with radio buttons for '80' and '132'.
- Configurações Adicionais:** A checkbox for 'Conferência da Consolidação do Período - Sped Contribuições'.
- Toolbar:** Icons for file operations (folder, question mark, printer, eye, folder, envelope, document with X) at the bottom.

Após a visualização/impressão das guias de recolhimento, os valores apurados ficarão salvos no menu **Movimentação>Impostos Apurados**.



Revision #8

Created 10 June 2023 08:20:11 by ProjetosD

Updated 13 February 2025 19:11:58 by ProjetosD