GERACAO DO ARQUIVO EFD CONTRIBUICOES POR REGIME DE CAIXA

1. Preenchimento do cadastro do enquadramento tributário da empresa.

ConsisaNET - 3 1 EMPRESA LUCRO PRES	SUMIDO REGIME DE	CAIXA					
Acesso Sistema Geral Tabelas Movi	mento Relatórios	Janelas	Ajuda?				
🚱 🛞 🖳 . Empresa		•	Empresa/Es	tabeleciment	to		
Cliente/Fornecedo	or	•	Enquadram	ento Tributá	rio da Emp	resa	
H-Acesso							
• Enquadramento Tributário							
Empresa 3	••• EMPRES	A LUCRO I	PRESUMIDO	REGIME DE	CAIXA		
Enq. Descrição I	Mês Inicio Ano Inici	io Mês Fir	n Ano Fim	Maj, Alíq,	Maj, IPI	Maj, ISSQN	Ati. Princ
3 PRESUMIDO	1 20)10					4
Enquadramento Federal		3 PRESU	4IDO				
Mês e Ano de Inicio do Enquadramento	1 201	0					
Mês e Ano do Fim do Enquadramento							
	🔲 Majoração Alíqu	ota					
	🗌 Majoração IPI						
	🔲 Majoração ISSQ	N					
Código Perfil Arquivo SPED	A PERI	FIL A					
Atividade Principal	4 COM	ERCIO PRI	ESUMIDO				
Código Indicador da Incidência Tributária	Escrituração de ope	erações cor	n incidência e	exclusivament	te no regime	e cumulativo	
Tipo de Regime PIS/COFINS	Regime de Caixa						
Tipo de Regime IRPJ/CSLL	Regime de Caixa						
				+ 🗸)	o X		M
	✓ <u>O</u> k - F8) (×	<u>C</u> ancelar			
						📔 <u>F</u> echa	ar 🥐 Ajuda

2. Geração do arquivo

💽 Geração dos Arquivos do Livro Digital - SPED CONTRIBUI	ÇÕES	
Código Empresa	3 FORTALEZA INFORMATICA COMERCI	0
Tipo de Escrituração	0 - Original	
Número do recibo		
Data Inicial das Informações	01/04/2013	
Data Final das Informações	30/04/2013	
Tratamento quanto ao Código do Produto	Considerar código interno]
Tratamento quanto ao Código da Unidade do Produto	Considerar código da Unidade]
Indicador de Situação Especial	Sem situação especial]
Indicador do Tipo de Contribuição Apurada no Período	Apuração da Contribuição Exclusivamente a Alíquota Básic	a 🔽
Gerar Dados de PIS/COFINS p/ Empresa Lucro Presumido	P/ Empresas do Presumido: Marcado gera o arquivo com	pleto. Não marcado gera somente Bloco P.
Forma de Escrituração p/ Pis/Cofins - (Presumido - Regime Comp.)		
Gerar todas as notas de entrada, mesmo sem Crédito		
	L 0 L (D 1) 0100	
Informar meses em que não houve entrega	ao Sped (Hegistro UTZU)	<u>A</u> vançar>> - F8
Outros Acessos Clique aqui para abrir		📔 <u>F</u> echar 🥐 Ajuda

Neste exemplo estamos com um lançamento no Livro Fiscal de receita tributada de R\$ 15.000,00 sedo que desse valor no mês de Abril foi recebido R\$ 10.000,00.

Ao gerar o arquivo deve ser feito os seguintes procedimentos:

SPED Fiscal CONTRIBUIÇÕES - Escrituração Digital × Escrituração F500 - Consolidação das Operações - Alíquota em Perc Apuração - PIS/PASEP - Controle dos Créditos a Descontar - M100 - Crédito PIS/PASEP relativo ao período Base Pis 🛛 🖇 Pis Valor Pis CST Cofins Base Cofins % Cofins Receita CST Pis Valor Cofins * -M200 - Consolidação da contribuição para o PIS/PASEP (-M350 - PIS/PASEP - Folha de salários -M400 - Receitas isentas, não alcancadas pela incidência Apuração - COFINS Controle dos Créditos a Descontar M500 - Crédito de COEINS relativo ao período M600 - Consolidação da contribuição para COFINS do pe M800 - Receitas isentas, não alcançadas pela incidência Complemento da Escrituração - 1010 - Processo referenciado - Ação Judicial Valor Total da Receita Recebida 10.000,00 1020 - Processo referenciado - Processo administrativo CST PIS 01 Operação tributável (base = valor oper.) alíquota normal -1100 - Controle de créditos fiscais - PIS/PASEP -1300 - Controle dos valores retidos na fonte - PIS/PASEP Valor do Desconto PIS 0.00 Valor da Base de Cálculo PIS 10.000.00 1500 - Controle de créditos fiscais COEINS. 1700 - Controle dos valores retidos na fonte - COFINS Alíquota PIS 0.65 1800 · Incorporação imobiliária · RET Valor PIS Apuração da Contribuição Previdenciária CST COEINS 01 ··· Operação tributável (base = valor oper.) alíquota normal P100 - Contribuição Previdenciária sobre a Receita Valor do Desconto COFINS 0.00 P200 - Consolidação da Contribuição Previdenciária Valor da Base de Cálculo COFINS 10.000.00 Alíquota COFINS 3.00 F510 · Consolidação das Operações · Alíquota em Reais Valor COFINS -F525 - Composição da Receita no Período Modelo do Documento 1 NOTA FISCAL, MODELO 1 OU 1A Concluir a Apuração CEOP 5102 Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros Informação Complementar REGIME DE CAIXA 🕂 Expandir 🦳 👄 <u>R</u>etrair Consolidar Regime Caixa

1. Preencher o registro F500 com o valor da receita recebida

2. Preencher registro filho F525



Com esse procedimento o sistema desconsidera os valores por competência lançados no Livro Fiscal e passa a considerar os valores informados pelo usuário nos registros acima.

3. Após concluir apuração Clicar em Consolidar Regime de Caixa

SPED Fiscal CONTRIBUIÇÕES - Escrituração Digital				X
Escrituração	e	-To de Contrator		
🖃 Apuração - PIS/PASEP	Lonsolida	çao da Lontribuiçao no periodo		
- Controle dos Créditos a Descontar		DESCRICÃO	PIS/PASEP	COFINS
- M100 - Crédito PIS/PASEP relativo ao período		Valor total da contribuição Não Cumulativa apurada no período	0,00	0,00
		Valor do crédito descontado, apurado no próprio perríodo da escrituração	0,00	0,00
M350 - PIS/PASEP - Folha de salários		Valor do crédito descentado, por updo em por índo do pour poño enterior	0.00	0.00
M400 - Receitas isentas, não alcançadas pela incidência		Valor do creako descontado, apruado em periodo de apuração antenor	0.00	0,00
🖃 Apuração - COFINS		valor total da contribuição Não Culturativa devida	0,00	0,00
- Controle dos Créditos a Descontar		Valor da contribuição Não Lumulativa retida na fonte, deduzido no periodo	0,00	0,00
MoUU - Lredito de LUFINS relativo ao periodo		Outras deduções do regime Não Cumulativo no período	0,00	0,00
M600 - Lonsolidação da contribuição para LUFINS do pe		Valor da contribuição Não Cumulativa a recolher/pagar	0,00	0,00
Complemente da Facrituração		Valor total da contribuição Cumulativa no período	65,00	300,00
- 1010 - Processo referenciado - Acão Judicial		Valor da contribuição Cumulativa Retida na fonte, deduzido no período	0,00	0,00
- 1020 - Processo referenciado - Processo administrativo		Outras deduções do regime Cumulativo noi período	0.00	0.00
- 1100 - Controle de créditos fiscais - PIS/PASEP		Valor total da contribuição Cumulativa a recolher/nagar		200.00
			00,00	300,00
- 1500 - Controle de créditos fiscais COFINS	Cádian	LUNTRIBUIÇAU SUCIAL APURADA	Valar DIC	Valar COEINIS
- 1700 - Controle dos valores retidos na fonte - COFINS	COUIGO 01	Codigo Descrição		
- 1800 - Incorporação imobiliária - RET	01	Contribuição não-cumulativa apurada a aliquota basica		
🖻 Apuração da Contribuição Previdenciária	02	U2 Contribuição não cumulativa apurada a aliquotas direrenciadas		
— P100 · Contribuição Previdenciária sobre a Receita	03	Contribuição não-cumulativa apurada a aliquota por unidade de medida de produto		
P200 - Consolidação da Contribuição Previdenciária	04	Contribuição não-cumulativa apurada a aliquota básica - atividade imobiliaria		
Apuração dos Valores p/ Presumido Regime Caixa	31	Contribuição apurada por substituição tributaria.		
F500 - Consolidação das Uperações - Aliquota em Perc.	32	Contribuição apurada por substituição tributaria - vendas a Zona Franca de Manau	IS CE OF	200.00
ESE Composição das Operações - Alíquota em Reais	F 0	Contribuição cumulativa apurada a aliquida básica		300,00
	52	Contribuição cumulativa aputada a angulotas offerenciadas		
🕆 Expandir 🛛 🗢 <u>R</u> etrair Consolidar Regime Caixa	53	Contribuição cumulativa apurada a aliquota por unidade de medida de produto		
	- 34	Contributção cumulativa aputada a angulota basica - Atividade Imobiliaria		└───
Próximo item - F3 Item anterior - F4 Concluir a Apuração - F8		Confirmar a Apuração Cancelar a Ap	uração	

4. Confirmar Apuração e importar o arquivo no validador verificar que no PVA serão encontrados os registros F500 e F525 preenchidos pelo usuário conforme o recebimento no mês.

Sistema Público de Escrituração Digital - EFD Contribuições		
EFD Contribuições Tabelas Cópias de Segurança Configurações Sobre		
P 🕨 🗸 🚽 🔀 🖼 🎲 🖗 🖬 4 🖪 🖬 🧿		
Relations Escrituração EFD Contribuições EfD Contribuições EfD Contribuições Informações dos Estabelecimentos Informações dos Estabelecimentos Endorma e Canacita da Pessoa Jurídica Regime de Caka - Escrituração Consolidad das Recetas F500 - Contrações com Incidência do PINPaser e da Cofina pelo regime de caka (s) F500 - Operações a com Incidência do PINPaser e da Cofina pelo regime de caka (s) F500 - Operações com Incidência do PINPaser e da Cofina pelo regime de caka (s) F500 - Operações com Incidência do PINPaser e da Cofina pelo regime de caka (s) F500 - Operações da Antidas embliána - Unidade imbilánsi Vendida F600 - Contribuição Retida na Forte F800 - Condições Duremas F800 - Condição Decormentes de Eventos de Incorporação, Fusão e Caão Aparação - OPENAZEP da Pessoa Jurídica Aparação - OCFINS da Pessoa Jurídica Aparação - OSFINS da Pessoa Jurídica Aparação - Aparação - OSFINS da Pessoa J	REGISTRO - F500 F500 - Operações Com Incidência do Pis/Pasep e da Cofins Pelo Regime de Caixa Image: State of the second of the	8 8 10 r do d 10 00
 ⊕- [t] Apuração da Contribuição Previdenciaria sobre a Receita Bruta ⊕- [t] Complemento da Escrituração 		