

Lucas Menezes





Boas práticas para a geração do Sped Contábil (ECD) e Fiscal (ECF) no ERP da Senior Sistemas

WEBINAR



Por que a **Forbiz** é a sua **melhor escolha**



+ de 29 anos
de história



Canal Ouro
Senior



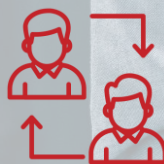
Fidelidade
(clientes + 20
anos)



+ de 95%
satisfação suporte



100% do time
certificado



Área de CS
(Customer
Success)

**Great
Place
To
Work®**

Certificado
30/11/2020 - 30/11/2021
BRASIL



OTIMIZAMOS PROCESSOS DE + DE 130 CLIENTES, COMO:



SUPORTE

95,48%
de satisfação

- Equipes e pessoas **focadas por produto**;
- Pessoas com mais de **12 anos de experiência**;
- Mais de **5 anos de home office** (ferramentas; gestão; disponibilidade de profissionais).



SERVIÇOS

93,03%
de satisfação

- Mais de **300 projetos** entregues em 2021
- Pessoas com mais de **15 anos de experiência**;
- Mais de **5 anos de home office** (ferramentas; gestão; disponibilidade de profissionais).



Boas práticas para a geração do Sped Contábil (ECD) e Fiscal (ECF) no ERP da Senior Sistemas



X



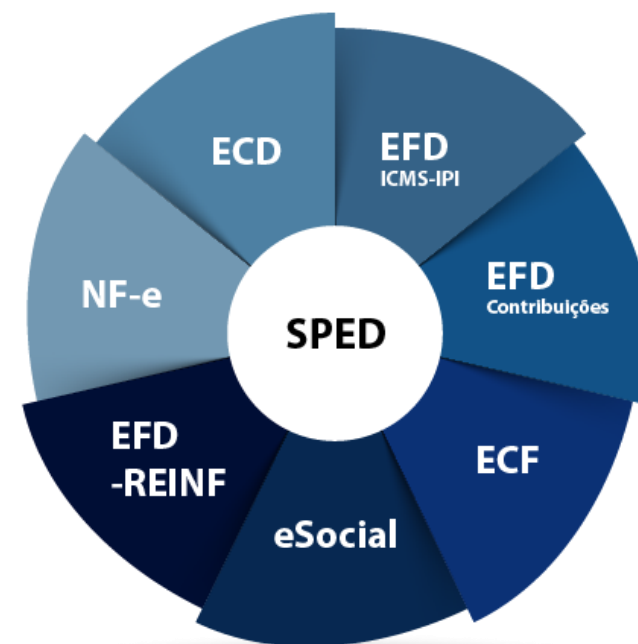
SPED -Sistema Público de Escrituração Digital

- ✓ Instituído pelo Decreto nº 6.022, de 22 de janeiro de 2007 constitui-se em um avanço na informatização da relação entre o fisco e os contribuintes.

(Fonte: <http://sped.rfb.gov.br>)

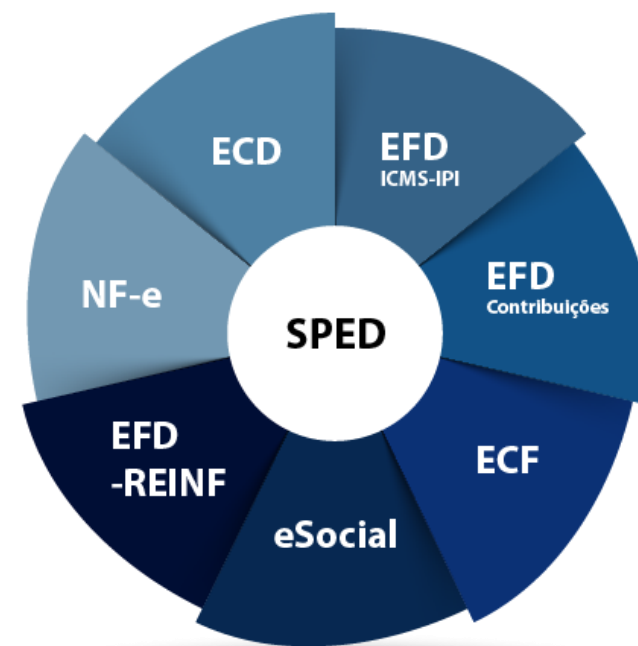
- ✓ *“De modo geral, consiste na modernização da sistemática atual do cumprimento das obrigações acessórias, transmitidas pelos contribuintes às administrações tributárias e aos órgãos fiscalizadores, utilizando-se da certificação digital para fins de assinatura dos documentos eletrônicos, garantindo assim a validade jurídica dos mesmos apenas na sua forma digital.”*

(Fonte: <http://sped.rfb.gov.br>)

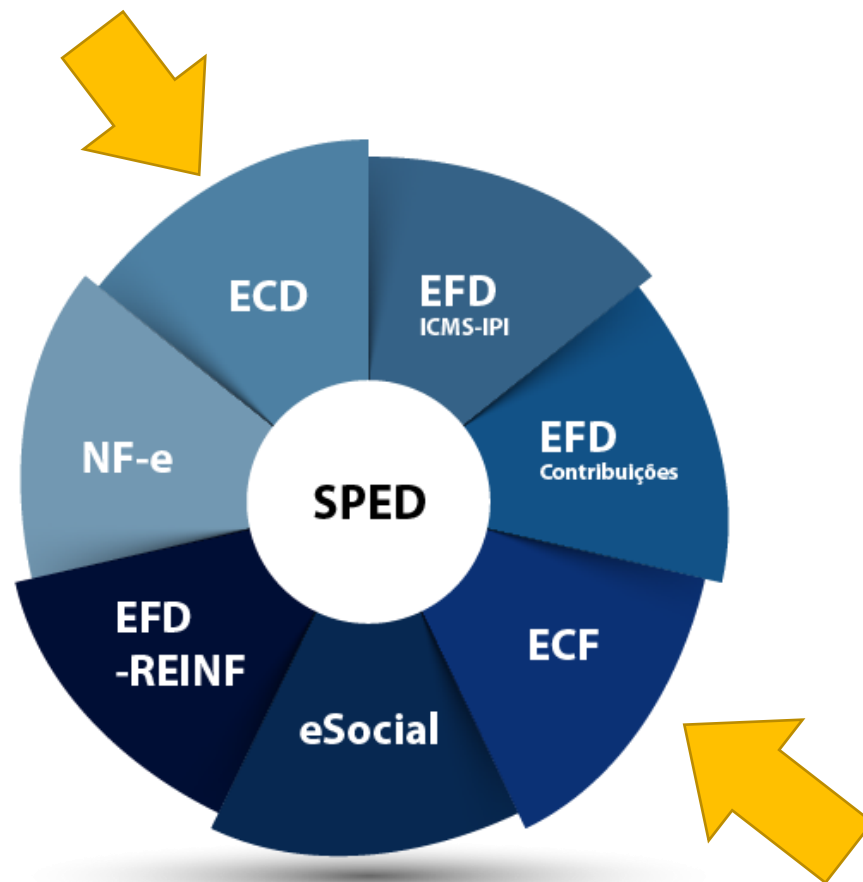


SPED -Sistema Público de Escrituração Digital

- ✓ São obrigações (informações) que devem ser entregues ao governo em forma de arquivo;
- ✓ A empresa deve detalhar as movimentações que gerem entradas ou saídas de **recursos**;



SPED -Sistema Público de Escrituração Digital



ECD -Escrituração Contábil Digital

Finalidade: Apresentar informações contábeis da empresa

- I - Livro Diário e seus auxiliares, se houver;
- II - Livro Razão e seus auxiliares, se houver;
- III - Livro Balancetes Diários, Balanços e fichas de lançamento comprobatórias dos assentamentos neles transcritos.

(Fonte: <http://sped.rfb.gov.br>)

ECD -Escrituração Contábil Digital

- ✓ Diário;
- ✓ Razão Auxiliar;
- ✓ Plano de contas societário x Plano de contas Referencial;
- ✓ Balancete Mensal;
- ✓ Balanço Patrimonial;
- ✓ Demonstração do Resultado do Exercício – DRE;
- ✓ Demonstração do Lucro ou Prejuízo Acumulado – DLPA ou Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido – DMPL;
- ✓ Outras demonstrações ;

Ano-Calendário 2020: **1.189.927**

ECD -Escrituração Contábil Digital

Prazo para entrega da ECD: último dia útil de maio;



ECF -Escrituração Contábil Fiscal

Finalidade: Apresentar informações relacionadas ao IRPJ e CSLL

Instituída em 2014 substitui a DIPJ – Declaração de Rendimentos da Pessoa Jurídica

A empresa deve apresentar informações de origem contábil e fiscal para apuração do Imposto de Renda - IRPJ e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL

ECF -Escrituração Contábil Fiscal

- ✓ Informações recuperadas da ECD do exercício e ECF do exercício anterior;
- ✓ Plano de contas societário x Plano de contas Referencial;
- ✓ Saldos das contas contábeis (Balanço Patrimonial e DRE);
- ✓ Informações sobre o Lucro Líquido (Lucro real, Presumido, Arbitrado, Isento, Imune, etc)
- ✓ LALUR – Livro de Apuração do Lucro Real, Parte A e B e LACS – Livro de Apuração da Contribuição Social;
- ✓ Apuração do IRPJ e CSLL;
- ✓ Informações econômicas e gerais (Sócios, operações no exterior, retenções, REFIS, etc)

ECF -Escrituração Contábil Fiscal

Prazo para entrega da ECF: último dia útil de julho;



An illustration of a hand holding a magnifying glass over a document. The document features a checklist with three items, each marked with an orange circle containing a white checkmark. To the right of each checkmark are three horizontal teal lines. The magnifying glass is positioned over the top checkmark, and the hand is holding its handle. The background is a solid teal color.

FECHAMENTO CONTÁBIL



✓ **Importar ou Atualizar as Tabelas dinâmicas;**

F660TDS - Cadastros / Controladoria / Tributos / Tabelas Dinâmicas / Importação;

✓ **Importar ou Atualizar as Listas dinâmicas;**

F049LST - Cadastros / Identificadores e parâmetros / Listas dinâmicas / Cadastro

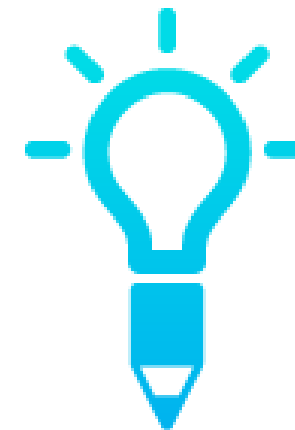


- ✓ **Importar ou Atualizar o Plano referencial e as visões contábeis para o Sped;**

F043RFB - Cadastros / Modelos de plano / Geração/Atualização de Planos de Contas Referenciais (SPED)

- ✓ **Relacionar ou Atualizar o relacionamento entre os planos: Referencial x Societário**

F043RMP_1 - Cadastros / Modelos de plano / Relacionamentos / Entre planos



✓ **Definir filial para geração da ECD;**

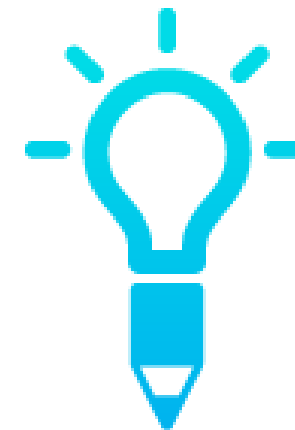
F070FCT - Cadastros / Filiais / Parâmetros por Gestão / Contabilidade;

✓ **Dias com Diferença;**

F650DDF_CCCT - Controladoria / Gestão de Contabilidade / Contabilidade / Consultas / Lançamentos / Dias c/ Diferença

✓ **Conciliação dos Saldos Contábeis;**

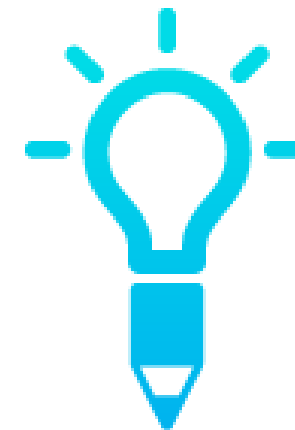
F650CCT_CCCT - Controladoria / Gestão de Contabilidade / Contabilidade / Conciliação / Saldos



✓ Visões contábeis

F046CVI - Controladoria / Gestão de Contabilidade / Visões Contábeis /
Consulta

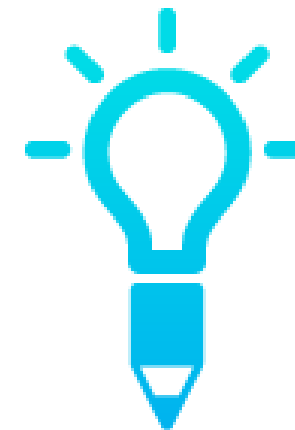
BALANÇO PATRIMONIAL E DRE



✓ Visões contábeis DMPL e DLPA

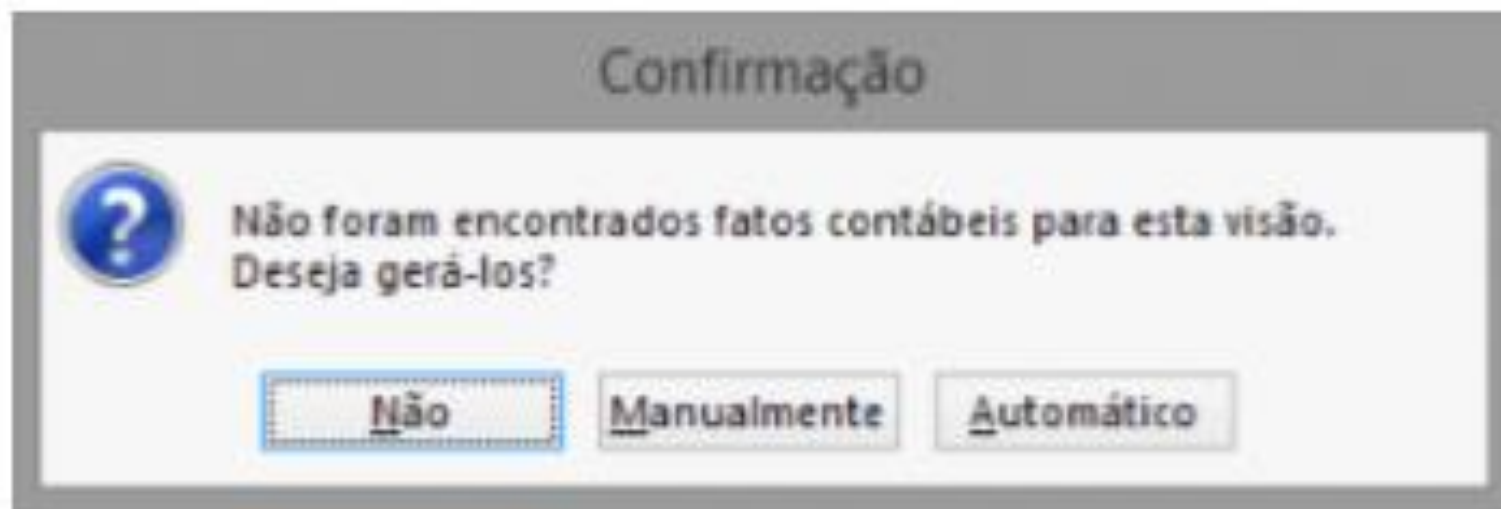
F046VIS_CCVC - Controladoria / Gestão de Contabilidade / Visões Contábeis / Cadastro

- CCVC005 – DMPL - Lucro Real
- CCVC007 – DLPA – Lucro Real
- CCVC006 – DMPL – Lucro Presumido
- CCVC008 – DLPA – Lucro Presumido



✓ Visões contábeis DMPL e DLPA

F046CVI_CCVC - Controladoria / Gestão de Contabilidade / Visões Contábeis / Consultas



ECD

Consulta de Visões Contábeis (SPED) 

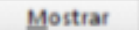
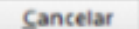
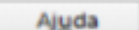
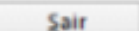
Visão:  Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Filial (+): 

Agrup. Filiais(+): 

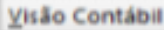
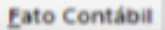
Data:  Até 

☐ Ocultar colunas com valores zerados

Descrição	Reserva Legal	Capital Subscrito de Domiciliados e Residentes no País
Saldo Inicial	0,00	0,00
▶ Referente 5% Reserva Legal de Lucros	33.750,00	0,00
Saldo Final	33.750,00	0,00

F046CVI

ECD

F640FTC - Fato Contábil (DMPL/DLPA)

Fato Contábil (+): Conta (+):
Data de lançamento: 00/00/0000 Até 00/00/0000 Filial (+):
Lançamento: 0000/000000 Até 0000/000000

Fato Contábil

Sel.	Fato Contábil	Descrição
☒	1	Referente Referente 5% Reserva Legal de Lucros

Composição Fato Contábil

Lançamento	Filial	Data Lançamento	Débito/Crédito	Cta. Ctb. Red.	Nomenclatura	Valor	Compl.
1213/000013	1	31/12/2013	D	2.920	Lucros Acumulados	33.750,00	Referente Referente 5% Reserva Legal de Lucros
1213/000014	1	31/12/2013	C	2.840	Reserva Legal	33.750,00	Referente Referente 5% Reserva Legal de Lucros

Total crédito: 33.750,00 Total débito: 33.750,00 Diferença: 0,00

ECD

Contas(+): 2920, 2840
Filial(+):
Lote(+):
Hist. Padrão(+):
Tipo Lançamento: 1 Contábil
Ind. Lançamento:

Data Lançamento: 31/12/2013 Até 31/12/2013
Data Geração: 00/00/0000 Até 00/00/0000
Lançamento: 0000/000000 Até 0000/000000
Faixa Valor: 0,00 Até 0,00
Complemento:

Seleção
Mostrar
Cancelar
Marcar
Desmarcar
Ajuda
Sair

Todas Contas

Lançamentos

	Sel.	Agrupamento	Partida	Seq	Fato Contábil	Filial	Data Lcto.	Débito	Crédito	Valor	HP	Usuário	Data Entrada	Hora	Nº
☐		1	C	1213/000009	26	1	31/12/2013	0	2.920	560.000,00	801	15	22/04/2014	22:02	
☐		2	C	1213/000012	27	1	31/12/2013	0	2.920	560.000,00	801	15	27/04/2014	17:10	
☒		3	D	1213/000013	28	1	31/12/2013	2.920	0	33.750,00	8	15	28/04/2014	20:07	
☒		3	C	1213/000014	28	1	31/12/2013	0	2.840	33.750,00	8	15	28/04/2014	20:07	
☐		4	D	1213/000015	29	1	31/12/2013	2.920	0	100.000,00	8	15	28/04/2014	20:34	
☐		5	D	1213/000017	30	1	31/12/2013	2.920	0	50.000,00	8	15	28/04/2014	20:35	

Complemento

Referente 5% Reserva Legal de Lucros

Observação Complementar

Conta Débito: 2.920
Descrição: Lucros Acumulados
Classificação: 24050101

Conta Crédito: 0
Descrição:
Classificação:

Qtd: 6 Débitos: 183.750,00 Créditos: 1.153.750,00 Diferença: 970.000,00C

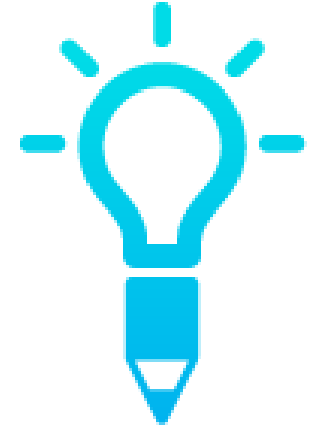
Lançamento Rateio Débito Rateio Crédito Hist. Padrão Comp. Débito Comp. Crédito Usuário Imprimir Movimentos Resumo Exp. Fato Ctb.

ECD

Bloco K

Intercompany





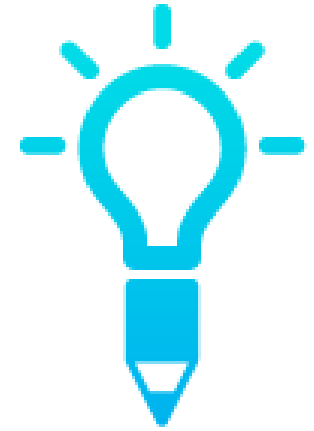
✓ Definir filial para geração da ECF

F070FEF - Cadastros / Filiais / Parâmetros por Gestão /
Tributos

✓ Cadastrar impostos de acordo com o regime de tributação;

F051IMP - Cadastros / Controladoria / Tributos / Cadastro

ECF



✓ **Cadastrar alíquotas dos impostos;**

F049TTR - Cadastros / Controladoria / Tributos /
Tabelas de tributação / Cadastros

✓ **Ligar impostos na filial;**

F055PPF - Cadastros / Controladoria / Tributos / Base
imposto (Liga Filial)

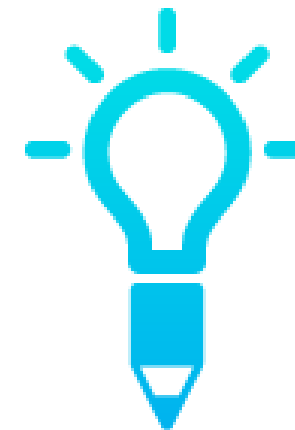


✓ Definir transações que compõe o faturamento

F053FIR - Cadastros / Controladoria / Tributos / Base Faturamento / IRPJ/CSLL

✓ Tabelas de Presunção;

F055TPR - Cadastros / Controladoria / Tributos / Tabela de Presunção/ IRPJ/CSLL



✓ **Tabelas de Presunção - Hierarquia;**

1. Projetos (F615PRJ);
2. Cadastro de Produtos/Cadastro de Serviços (F075PRO)/F080SER);
3. Cadastro de Famílias (F012FAM);
4. Transação (F001TNC);
5. Parâmetros da Filial para Tributos (F070FEF).



✓ **Apuração IRPJ e CSLL;**

F661PAI - Controladoria / Gestão de Tributos / Operações e Cálculos Fiscais /
Cálculos / Apuração dos Impostos

✓ **Aglutinações contábeis;**

F045AGL - Cadastros / Controladoria / Contabilidade / Aglutinação contábil /
Individual



ERRO DE VALIDAÇÃO, E AGORA?

Relatório de Erros de Importação

No relatório abaixo estão descritos os erros encontrados durante a validação.

Total de Erros	1
Campo obrigatório não preenchido.	1

ERROS

Linha Posição	Campo	Valor Esperado	Conteúdo do Campo	Registro	Conteúdo do Registro
Mensagem	Campo obrigatório não preenchido.				
1	16 - IND_GRANDE_PORT E	Registro/Campo não informado ou inválido	Registro/Campo não informado ou inválido	0000	0000 LECD 01012019 31122019 M2 LTDA 04050711000121 PR ISENTO 4104006 32081 0 1 0 0 N N

Layout ECD:

https://documentacao.senior.com.br/goup/5.10.1/menu_controladoria/sped/contabil-eed/capa.htm

Layout ECF:

https://documentacao.senior.com.br/goup/5.10.1/menu_controladoria/sped/contabil-fiscal-ecf/capa.htm

Siga-nos nas redes sociais:



www.forbiz.com.br

Lucas Menezes

Fone: (41) 4042-1026 | 9 9648-1663

E-mail: lucas.menezes@forbiz.com.br

OBRIGADO



forbiz.com.br