

Lalur parte A/B.

Conforme selecionado em: Arquivo > Empresa do módulo: Livros Fiscais, o programa apresentará estas duas formas de apurar o lalur Anual e Trimestral.

Regime de tributação	SIMPLES federal	Tipo Tributação
Microempresa	🗌 Empresa de pequeno porte	🔽 Lucro real 📃 Lucro presumido
🗌 Isenta por faixa	ICMS Simples	Lucro arbitrado
Contribuinte IPI	Atividade sujeita ao acréscimo	Forma de apuração
Inicio das Atividades	01/06/2012	🔿 Anual 🔍 Trimestral

1- Acesse: Contabilidade > Arquivo > Histórico LALUR parte A/B:

Sistemas		Arquivo A <u>t</u> ualização	<u>C</u> onsulta	R <u>e</u> latório	<u>G</u> eradores			CONTABILIDADE
Faturamento	0 ^	Cadactroc						
Serviços	0	Cauastros						
CRM - SAC	0	Empresa						
Telemarketing	0	Plano de contas						
EDI	0	Centro de custos						
Mala Direta	0	Histórico padrão						
PDV	0	Lançamento padr						
Estoque	0	Moedas						
Compras	0	Lancamentos						
ELPR	0	Orcamontos						
Produção	0	Antutionalasan						
Gerenc. de projetos	0	Agiuunadores		_				
Contas a Pagar	0	Historico LALUR p	Darte A/B					
Contas a Receber	0	Aglutinador para						
Bancos	0							
Fluxo de Caixa	0							
Centro de Custo	0							
Exportador	0							
Gestor	0							
Importador	0							
Auditor								
Suporte eletrônico Melhorando sua empresa				P-Pla L-Li	no de contas ançamento	U-Cálculo V-Razão	X-Orçamento x realizado S-Auditor operacional	
				0-0	Orçamento	B-Balancete	F-Menu Inicial	

> Explicação:

- 1. Informar o nome da *Conta* LALUR.
- 2. Selecionar o tipo de conta se é Adição, Exclusão ou Compensação.
- 3. Selecionar se esta conta *Incide* IRPJ e CSLL, ou ambas.
- 4. Informar o *Texto da base legal* da conta.

	[≩ � ⇔ ➡ ? ♥ ♥
	1 Conta	2.02
2	2 Descrição	(ADICAO)
	3 O Adição	© Exclusão © Compensação
	4 Texto base legal	ADICAO

- 2- Acesse: Contabilidade > Plano de contas:
- > Aglutinar contas do histórico lalur no plano de contas

Sistemas	<u>Arquivo</u> A <u>t</u> ualização <u>C</u> onsult	a R <u>e</u> latório <u>G</u> eradores			CONTABILIDADE
Ativo Fixo © Folha de Pagmento © Cestor © Fiscal ©	Cadastros Empresa Plano de contas Centro de custos Hitórico padrão Lançamento padrão Moedas Lançamentos Orçamentos Aglutinadores Hitórico LALUR parte A/B Aglutinador para DFC/DMP	Parâmetros Parâmetro demonstrativo Parâmetros integração Parâmetros DIPJ Parâmetros validador contâbi			
Suporte eletrônico		P-Plano de contas	U-Cálculo V-Razão	X-Orçamento x realizado	
Melhorando sua empresa		0-Orçamento	B-Balancete	F-Menu Inicial	

- > Explicação:
- 1- Pesquise as contas de DRE que vão para o histórico do lalur e inclua o aglutinador que corresponde se for adição, exclusão ou compensação
- > 2- Informe o bloco e cod de tabela dinâmica do IRPJ e CSLL para o sistema levar para o ECF.
- > 3- GRAVA

	Conta 5.1.4.01.001.00001 Digito controle Máscara 9.9.9.9.9999999	O Grau 06 alitica IV Não fiscal
De	ominação Ganhos/ na Alienacao Imobilizado Uuzido 00000597 Criação 01/01/2001 💽 Desativaçã	io E
Con Patr	a de ativo Conta de resultado a de passivo Conta de compensação mônio líquido Outras	VB LALUR (3.01 1
Plano de Código er Código a Código a	contas referencial (Somente para contas analíticas) Relacionamo nta referencial 3.01.01.05.01.99 Bloco Lutinador 4.2.01 Cód. Tabela D Lutinador do fluxo de caixa Lutinador DMPL	2
Observa O Plano c como vo analitos 9 9 9 9 9 cadastra 1.3.5.10 não exist	ão e contas é essencial para o funcionamento da contabilidade, e seu formato pode ser é desejar, bastando informá-lo no cadastro da empresa. Ao cadastrar as contas é necessário ter as contas sinitécicas relacionadas. Consideramos a máscara 99 como exemplo. Para cadastrar a conta 1.3.5.1.0034 é necessário primeiramente as contas 1, 1.3, 1.3.5 e 1.3.5.1. Ou seja, o sistema não permite cadastrar a conta 43 e enão existir a conta 1.3.5.1, também não permite cadastrar a conta 1.3.5.1 se r a conta 1.3.5 e assim por diante.	

3- OBS: Apos os lançamentos feitos com os aglutinadores sempre fazer a rotina calculo de saldo

Sistemas	<u>A</u> rquivo Atualização <u>C</u> onsulta R <u>e</u> latório <u>(</u>	Geradores		CONTABILIDADE
Ativo Fizo © Folha de Pagamento © Gestor © Fiscal ©	Gera Gera arquivo ECD Gera arquivo ECD DIPJ Gera Lançamentos historico LALUR parte A Gera Arquivo ECF Exclusões Exclusões Exclusõo de lançamentos Exclusõo movto auditoria	Diversos Cálculo de saldos Valor unitário na 2º moeda Transferência de saldos(Fechamento Contábil) Junção de lançamentos Lançamentos históricos LALUR parte A Implanta saldos		
G Suporte eletrônico	P-Plano L-Lano	de contas U-Cálculo çamento V-Razão	X-Orçamento x realizado S-Auditor operacional	
Melhorando sua empresa	0-0rg	amento B-Balancete	F-Menu Inicial	

4- GERA LANÇAMENTOS HISTÓRICOS LALUR PARTE A

✤ <u>Objetivo:</u> Realizar lançamentos apurados na movimentação contábil do período para ser utilizado na composição da Parte A do LALUR.

Acesse: Contabilidade > Atualização > Gera Lançamentos históricos LALUR parte A:

Sistemas	<u>A</u> rquivo A <u>t</u> ualização <u>C</u> onsulta R <u>e</u> la	atório <u>G</u> eradores			CONTABILIDADE
Ativo Fixo C Folha de Pagamento C Gestor O Fiscal C	Gera Gera arquivo ECD Gera arquivo ECONT Integração DIPJ Gera Lançamentos historico LALUR Gera Arquivo ECF Exclusões Exclusões Exclusão de lançamentos Exclusão movto auditoria	Diversos Câlculo de sal Valor unitário Transferência Junção de lam Lançamentos Implanta sald	dos na 2ª moeda de saldos(Fechamento Contábil) zamentos históricos UALUR parte A históricos UALUR parte A os		
Suporte eletrônico		P-Plano de contas	U-Cálculo	X-Orçamento x realizado	
		L-Lançamento	V-Razão	S-Auditor operacional	
Menorando sua empresa		0-Orçamento	B-Balancete	F-Menu Inicial	

Nesta tela informe o mês e ano, e clique em OK, assim serão gerados os lançamentos conforme movimentação contábil do perido.

2 🔜 🕈 📲	
Período Inicial (01/2018 Final 01/2018	
Explicação	
Este programa tem a função de gerar os registros de lançamentos de adição/exclusão/compensação, com base no cadastro de Histórico Parte A LALUR que está relacionado com a conta contábil cadastrada no Plano de contas. Os lançamentos são gerados por conta contábil, e os valores são considerados com base nos saldos das contas dentro do periodo informado.	

5- LANÇAMENTOS HISTÓRICOS LALUR PARTE A

Objetivo: Consultar e efetuar manutenção nos lançamentos apurados na movimentação contábil do período da Parte A do LALUR, e digitar, quando necessário, novos lançamentos.

Acesse: Contabilidade > Atualização > Lançamentos históricos LALUR parte A:

Sistemas	<u>A</u> rquivo <u>Atualização</u> <u>C</u> onsulta R <u>e</u> latóri	o <u>G</u> eradores			CONTABILIDADE
Ativo Fixo Folha de Pagamento Gestor Fiscal O	Gera Gera arguivo ECD Gera arguivo FCONT Integração DIP Gera Lançamentos historico LALUR part Gera Arguivo ECF Exclusões Exclusões Exclusões de lançamentos Exclusão movto auditoria	Diversos Cálculo de sa Valor unitário Transferência Junção de lan Langamentos Implanta sald	idos na 2ª moeda de saldos(Fechamento Contábil) gomentos históricos LALUR parte A istóricos LALUR parte A ist		
Suporte eletrônico	р-р	lano de contas	U-Cálculo	X-Orçamento x realizado	
Melhorando sua empresa	L.	Lançamento	V-Razão	S-Auditor operacional	
Carl Memorando sua empresa	0	-Orçamento	B-Balancete	F-Menu Inicial	

- É possível excluir lançamentos através do *duplo clique* no lançamento desejado, e também alterar o valor apurado dando *um clique* sobre o valor a ser alterado.
- Caso seja necessário incluir um lançamento não apurado, é só clicar no botão *Incluir Registro* e informar a *Conta LALUR*, os valores, e clicar em *Incluir*.

•	Para alterar Valor Con	siderado clique em cima do	campo.	1 Periodo 01/2018 -				
i	Para excluir um registr Data 🔶	CTA LALUR	ta. CTA Contabil	Historico	Tipo	Origem	Valor Apurado	Valor Considerado
ſ	31/01/2018	2.02	3.3.1.01.006.00002	ADICAO	Adição	Apurado	315.000,00	315.000,00
r	31/01/2018	3.01	5.1.4.01.001.00001	EXCLUSAO	Exclusão	Apurado	950.000,00	950.000,00

6 - Gerar DRE no sistema

> Acesse: Contabilidade > Relatório > Demonstrativo de resultado do exercício:

Sistemas	<u>A</u> rquivo A <u>t</u> ualização <u>C</u> onsulta	Relatório <u>G</u> eradores			CONTABILIDADE
Ativo Fixo 0 Folha de Pagamento 0 Gestor 0 Fiscal 0	Diversos Lores Livro diário Livro caixa Razão contábil Razão por centro de custos Razão por contra partida Razão concilador Balancete Balanço patrimonial Orçamento x realizado Notas explicativas Carta responsabilidade	Demonstrativo contâbil Termo abert, encer Saldo do centro de custos Movimentação por conta/mês Demonstrativo de resultado d Aglutinador x conta contâbil Aglutinador PC/OMPL X Cont Demonstrativo Base CSLL Demonstrativo de as Demonstrativo de smutações	GRC § Grett § Grett § Grett § Grett ta contábil //B tx3 do patrimônio Líquido	T 11 - Índice de liquidez corrente 22 - Índice de liquidez seca 03 - Índice de liquides geral 04 - Capital circulante liquido 05 - Giro de Estoques	
Suporte eletrônico		P-Plano de contas L-Lançamento	U-Cálculo V-Razão	X-Orçamento x realizado S-Auditor operacional	
Melhorando sua empresa		0-Orçamento	B-Balancete	F-Menu Inicial	

> Informe o *período* e clique na *impressora*:

2 🚝 🎅 취	
Periodo da DRE 1 Inicial (01/01/2018) Final (31/01/2018)	

	tii Fin	ial 01/01/2018 al 31/01/2018	
10084	84900.pdf - Mozilia Firefox	. 0 =	×
172	72.16.1.28/files/10084900.pdf	110	0%
1	1 de 1 — + Zoom automático ÷	2 8 6 8 1 2	»
	LOGO-MARCA BASE MODELO LUCRO REAL	PAGINA: 1	
	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	Página: 1	
	Período: 01/01/2018 A 31/01/2018	CNPJ: 76.819.366/0001-59	
	1 RECEITA LIQUIDA	600.150.000,00	
	1.1 RECEITA BRUTA (+) 1.1.01 VENDA DE PRODUTOS - MERCADO INTERNO 1.1.02 VENDA DE PRODUTOS - MERCADO EXTERNO	600.150.000,00 150.000,00 600.000,000,00	
	(=) LUCRO BRUTO	600.150.000,00	
	3 DESPESA 3 2 ADMINISTRATIVAS 3 2 10 DESPESA GERAIS	-500.150.000,00 -500.150.000,00 -500.150.000,00	
	(=) LUCRO OPERACIONAL	100.000.000,00	
	4 RECEITAS FINANCEIRAS	250.000,00	
	4.2 OUTRAS RECEITAS (+) 4.2 OUTRAS RECEITAS	250.000,00	
	(=) RESULTADO DO PERIODO	100.250.000,00	
	4.2 OUTRAS RECEITAS (+) 4.201 OUTRAS RECEITAS (*) RESULTADO DO PERIODO	250.000,00 250.000,00 100.250.000,00	
		100 250 000 00	

DEMONSTRATIVO LALUR PARTE A/B

Para emitir este relatório acesse o módulo: Contabilidade > Relatório > Demonstrativo LALUR parte A/B.

Sistemas	<u>A</u> rquivo A <u>t</u> ualização <u>C</u> ons	ulta Relatório <u>G</u> eradores			CONTABILIDADE
Ativo Fixo Folha de Pagamento Gestor Fiscal	C Diversos Lotes Livro diário Livro caixa Razão contiabil Razão por centro de cus Razão por centro de cus Razão conciliador Balancete Balancete Balancete Balanceto x realizado Notas explicativas Carta responsabilidade	Demonstrativo contábil Termo abert- encerr Saldo do centro de custos Movimentação por conta/mês Demonstrativo de resultado c Aglutinador x conta contábil Aglutinador DFC/DMPL X Con Demonstrativo Base CSLL Demonstrativo LALUR Parte / Demonstrativo da Rixo de ca Demonstrativo das mutações	GRC1 [©] Great [©] G	F 01 - Índice de liquidez corrente 22 - Indice de liquidez geral 33 - Índice de liquidez geral 44 - Capatal circulante liquido 15 - Giro de Estoques	
Suporte eletrônico		P-Plano de contas	U-Cálculo	X-Orçamento x realizado	
		L-Lançamento	V-Razão	S-Auditor operacional	
Weinbrando sua empresa		0-Orçamento	B-Balancete	F-Menu Inicial	

Será aberta a tela abaixo. Nesta tela basta informar o "Período" (mm/aaaa) a ser considerado e clicar no ícone da "Impressora" para emitir o relatório.

2 🖆 🎅 두
Periodo
1 01/2018

zilia Firetox				- 0 X					
00500500 1/		. Maria			0953031	8.pdf - Mozilla F	irefox		
Página: 1 de 1	— + Zoom autor	nático 🕈	53		17210	5.1.28/files/09530 € 🗣 F	9318.pdf 94gina: de 1 + Zoom automático ÷	2	001
50-MARCA	JTCTLES7 RELATÓRIO DEMO	22/01/2018 05 DNSTRATIVC) LALUR - PA	PAGINA: 1		LOGO	-MARCA RELATÓRIO DEMONSTRA	09:53 TIVO LALUR - PAF	PAGINA: 1
LO LUCRO REAL		atora	CNPJ:	76.819.366/0001-59	B	ASE MODELO LI eríodo: JANEIRO	UCRO REAL D A JANEIRO DE 2018	CNPJ:	76.819.366/0001-59
PREJUIZO		DEBILO	CREDITO	-119.582.904,29				ADICÃO	EXCLUSÃO
COMP CIDROID	1					31/01/2018 31/01/2018	ADECOES 2.02 ADICAO ADICAO EXCLUSÃO 3.01 EXCLUSÃO EXCLUSÃO	315.000,00	950.000,00
							TOTAL DEMONSTRAÇÃO DO LUCRO REAL DE JANEIRO A JANEIRO 2018	315.000,00	950.000,00
							1.0EMOSTRATIVO DO LUCRO REAL 2. ADIÇÕËS 2.02.ADIÇÃO 3. EXCLUSÕES 3.01 EXCLUSÃO	315.000,00	1.100.260.000.00
							4. LUCRO REAL ANTES DA COMPENSAÇÃO		1.099.625.000,00
	Pagina: 1 de 1 30 40000 REAL 4	Pagnasi 1 de1 - + Zoom autor JOLUORO RE4L A HISTORICO HISTORICO Comensacio	Pagnar 1 de 1 - + Zoom automatico 3 JTCTLES7 2010218 00 <t< td=""><td>P Agena: 1 de 1 - + Zoom automatico : JTCTLES? 200/2018 98.3 DO-MARCA RELATÓRIO DEMONSTRATIVO LALUR - PA NOLUORO REAL CMPJ. 9 - - 10 LUORO REAL CMPJ. 9 - - 1 HISTÓRICO DÉBITO CREDITO 1 - - - -</td><td>Pagnar 1 de 1 + Zoom automatico 2 3</td><td>Pagenetic 1 de 1 + Zoom automatico: 2 de 1 > JTCTLEST 2201/0018 09:33 PAGINA 1 DO-MARCA RELATÓRIO DEMONSTRATIVO LALUR - PARTE B 30 LUCRO RE44 CHP2, 76:819:360001:60 8 </td><td>Pagnair 1 de1 + 2 com automatico : : Image: Comparison of the compa</td><td>Pagnai 1 de1 + Zoom automatico JTCTLEST 22010018 0933 Pagnai 4 + Zoom automatico JTCTLEST 22012018 SO-MARCA RELATÓRIO DEMONSTRATIVO LALUR - PARTE B JTCTLEST 22012018 JTCTLEST 22012018 SO-MARCA CHPU: 76 819 366001-69 Image: Solution Result JTCTLEST 22012018 SO-MARCA CHPU: 76 819 366001-69 Image: Solution Result Image: Solution Result RELATÓRIO DEMONSTRATIVO LALUR - PARTE B SO-MARCA CHPU: 76 819 366001-69 Image: Solution Result Result</td><td>Pagenetic 1 de1 + Zoom automatico *<</td></t<>	P Agena: 1 de 1 - + Zoom automatico : JTCTLES? 200/2018 98.3 DO-MARCA RELATÓRIO DEMONSTRATIVO LALUR - PA NOLUORO REAL CMPJ. 9 - - 10 LUORO REAL CMPJ. 9 - - 1 HISTÓRICO DÉBITO CREDITO 1 - - - -	Pagnar 1 de 1 + Zoom automatico 2 3	Pagenetic 1 de 1 + Zoom automatico: 2 de 1 > JTCTLEST 2201/0018 09:33 PAGINA 1 DO-MARCA RELATÓRIO DEMONSTRATIVO LALUR - PARTE B 30 LUCRO RE44 CHP2, 76:819:360001:60 8	Pagnair 1 de1 + 2 com automatico : : Image: Comparison of the compa	Pagnai 1 de1 + Zoom automatico JTCTLEST 22010018 0933 Pagnai 4 + Zoom automatico JTCTLEST 22012018 SO-MARCA RELATÓRIO DEMONSTRATIVO LALUR - PARTE B JTCTLEST 22012018 JTCTLEST 22012018 SO-MARCA CHPU: 76 819 366001-69 Image: Solution Result JTCTLEST 22012018 SO-MARCA CHPU: 76 819 366001-69 Image: Solution Result Image: Solution Result RELATÓRIO DEMONSTRATIVO LALUR - PARTE B SO-MARCA CHPU: 76 819 366001-69 Image: Solution Result Result	Pagenetic 1 de1 + Zoom automatico *<

DEMONSTRATIVO DE CALCULO IRPJ E CSLL

Para emitir este relatório acesse o módulo: Contabilidade > Relatório > Demonstrativo de calculo IRPJ e CSLL



Será aberta a tela abaixo. Nesta tela basta informar o **"Período"** (*mm/aaaa*) a ser considerado e clicar no ícone da **"Impressora"** para emitir o relatório.

2 Periodo 01/2018

APURAÇÃO LALUR PICTORIAL IMPORTAÇÃO E SERVICOS DE COMUNICAÇÃO VISUAL EIRELI Período : 10/2016 a 12/2016 CNPJ: 10.812.812/0001-95

		CÁLCULO DO IRPJ DEVID	O NO PERÍODO		
Lucro Re	aldo Periodo			78,439,60	
(X) Aliqu	ota		x	15%	
(=) IRPJ (Peger			11.765,97	
Lucro Re	al do Periodo			78.439,80	
(-) Parce	la Isenta			50.000.00	
(=) Base	de Cálculo do Adicional			18,439,80	j
(X) Aliqu	ota	x	x	10%	
(=) IRPJ -	Adicional e Peger			1.843,98	
(+)	11.765,97				
(+)	1.843,98				
(-)	13.609,95				
		Deduções do IRPJ d	o Periodo		
	-				

Folha: 1

(+) F&J a Pagar	11.765,97
(+) IRPJ - Adicional a Pagar	1.843,96
(+) Residuo de periodo anterior	0,00
(-) Compensação do periodo anterior	0,00
(-)	13.609,95 a recolher

APURAÇÃO LALUR	Folha: 2	
FICTORIAL IMPORTACAO E SERVICOS DE COMUNICACAO VISUAL I	CNPJ: 10.812.812/0001-95	
Periode : 10/2016 a 12/2016		
CÁLCULO DA CONTRIBUIÇÃO S	SOCIAL	
(+) Lucro Antes da Contribuição Social	110.555,65	
(+) Velor Acrescido na Base de Cálculo	1,493,19	
(-) Valer Excluido da Base de Cálculo	0,00	
(*) Base de Cálculo da Contribuição Social Antes da Companaação	112.058,85	
(-) Compensação Base Negativa	33.617.06	
(*) Base (* Cálculo de Contribuição Social	78.439,79	
(X) Algueta Real da Centribuição Social	9%	
(-) Contribuição Social do Periodo	7.059,58	
(+) Residuo do periodo anterior	0,00	
(-) Compensação Pagamente a Maior	0,00	
(-) Contr. Soc. Forte	0,00	
(-) Deduções do Imposto	0,00	
(-) Contribuição Social Final a Pager	7.059,58	