1. OBJETIVO

Orientar os colaboradores na execução das atividades relacionadas as gerações de movimentações diárias das áreas contábeis e Fiscal.

2. RESPONSABILIDADES

MATRIZ DE RESPONSABILIDADES

R	Responsável (aquele que executa)
A	Aprovador (apenas aprova a execução da atividade)
C	Consultado (Especialista ou outros Colaboradores)
I	Informado (Deverá ser Informado após a decisão ou ação)

Entregável / Nome da Tarefa		Observação	Cargo e Nome dos integrantes do processo: Fiscal	Contábil
3.1	Gerar Livros Ficais		R	R
3.2	Validar integridade dos registros Fiscais		R	C
3.3	Contabilizar as operações da empresa no sistema		C	R
3.4	Efetuar provisões contábeis		C	R
3.5	Conciliar e gerar informações de suporte		C	R
3.6	Gerar Book contábil gerencial		R	C

3. DESCRIÇÃO

FISCAL

3.1 GERAR OS LIVROS FISCAIS

Após o encerramento do mês, são gerados os livros fiscais no Totvs para apuração dos impostos (ICMS, ICMS-ST, IPI), os quais contém todo movimento das notas de entrada, saída, resumo das operações e apuração dos impostos.

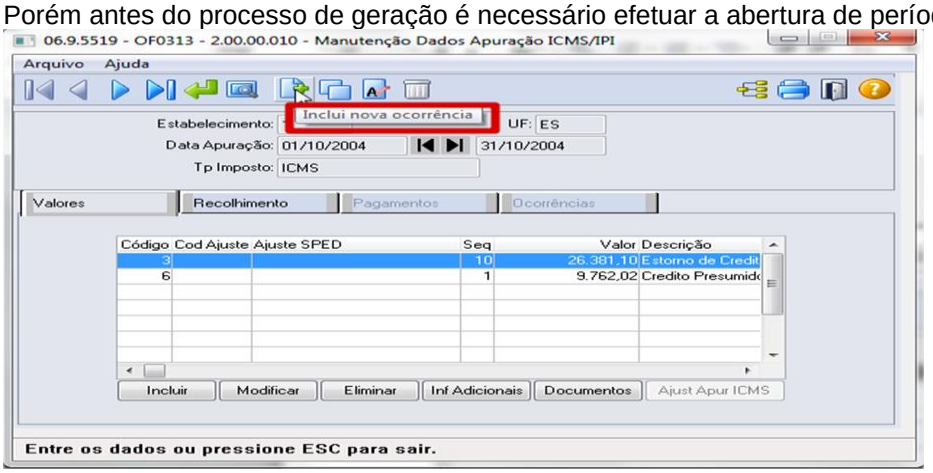
3.1.1 GERAR REGISTROS DE ENTRADAS, SAÍDAS E APURAÇÃO DO ICMS.

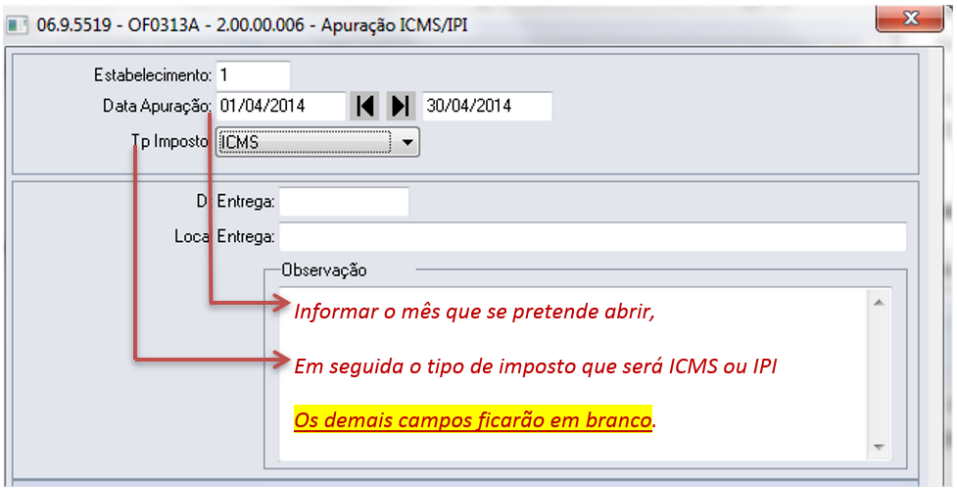
Para iniciar o processo de fechamento/apuração do ICMS devido pela operação própria e o Fundap da Belliz, deve ser emitido os Livros Fiscais: Entrada/Saída e Apuração do ICMS.
Essa atividade é feita no 1 dia útil do mês seguinte ao fechamento conforme cronograma contábil MP_CONTÁBIL: CT-002 –Fechamento Contábil

Para tanto, é necessário acessar TOTVS Datasul 11.5.9.
Importante: A partir de 2013 não a mais obrigatoriedade da emissão em papel do livro, essa atividade se mantém apenas para conferência das obrigações e é gerada em TXT e arquivado na rede no diretório: BELLIZ COMPANY\Areas - Documentos\Fiscal\1. Fechamento\1.BELLIZ\2023\1. Apuração Estadual\1. ICMS

• Livro de Apuração do ICMS

Porém antes do processo de geração é necessário efetuar a abertura de período:

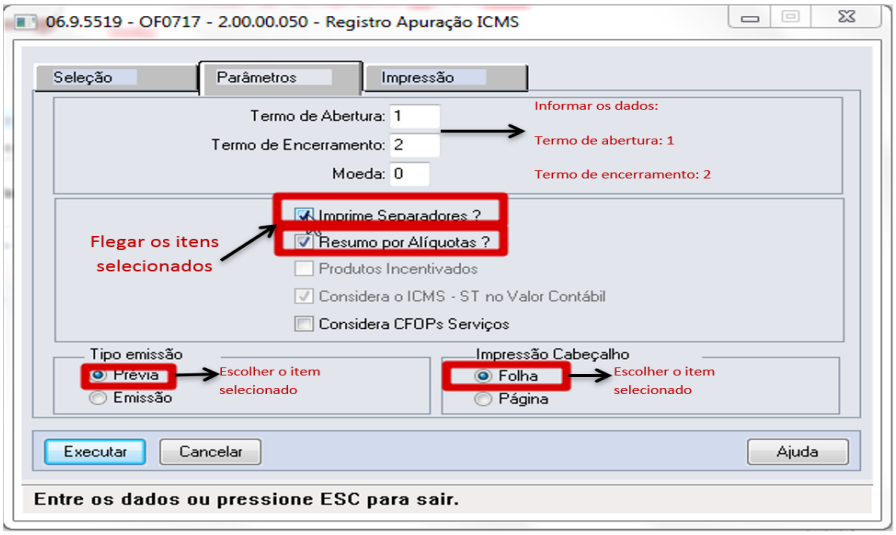




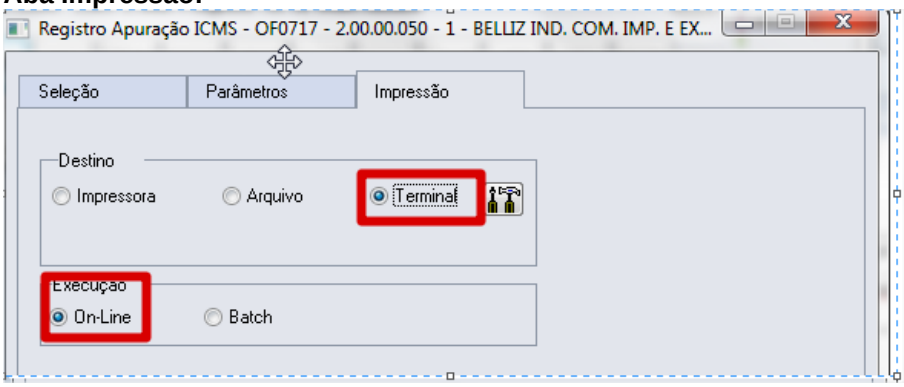
Após os parâmetros acima clicar em "**OK**".

• Geração do livro Ap. ICMS Comando OF 0717
Aba Seleção:

Aba Parâmetros:



Aba Impressão:

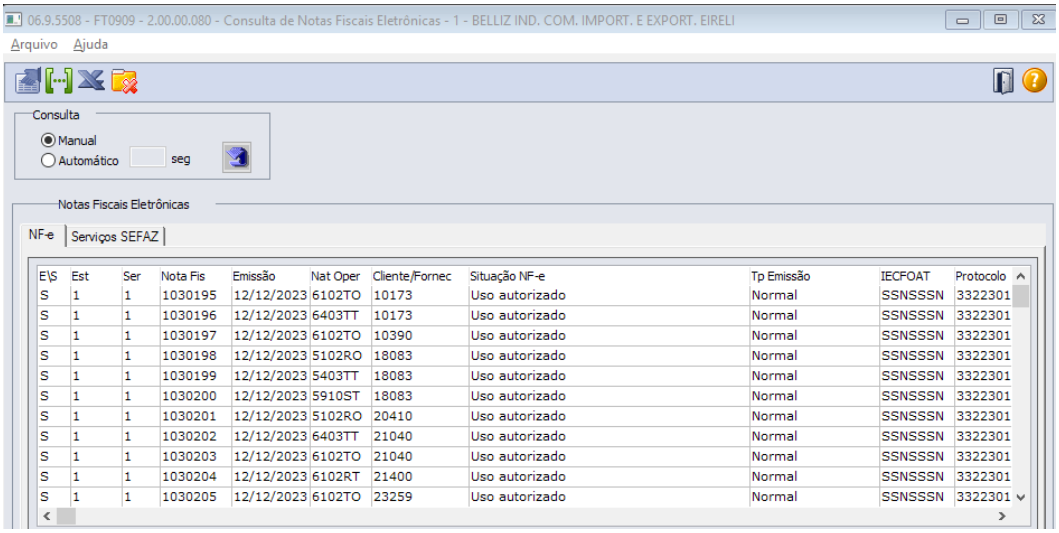


Após os parâmetros acima clicar em "**Executar**". Em seguida o TOTVS gerará o livro em txt que deve ser salvo no diretório: BELLIZ COMPANY\Areas - Documentos\Fiscal\1. Fechamento\1.BELLIZ\2023\1. Apuração Estadual\1. ICMS

3.2 VALIDAR INTEGRIDADE DOS REGISTROS FISCAIS

Mensalmente se faz a validação dos registros fiscais para garantir a integridade das informações junto ao governo, tais como: sequência do número das notas, notas canceladas e denegadas, controle de XML de entradas e saídas. Os controles são feitos por planilha em Excel extraídos do sistema Totvs, através do cruzamento das informações extraídas do GATI conforme descritos no passo a passo a seguir.

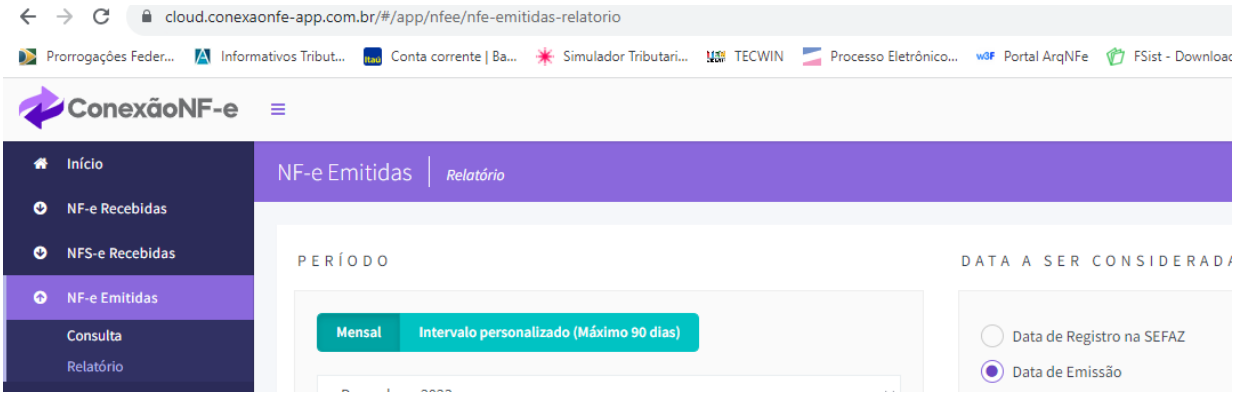
Executamos o programa FT0909, no sistema TOTVS para extrair a informação de notas fiscais com status "cancelada/denegada".



E\S	Est	Ser	Nota Fis	Emissão	Nat Oper	Cliente/Fornec	Situação NF-e	Tp Emissão	IECFOAT	Protocolo
S	1	1	1030195	12/12/2023	6102TO	10173	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030196	12/12/2023	6403TT	10173	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030197	12/12/2023	6102TO	10390	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030198	12/12/2023	5102RO	18083	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030199	12/12/2023	5403TT	18083	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030200	12/12/2023	5910ST	18083	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030201	12/12/2023	5102RO	20410	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030202	12/12/2023	6403TT	21040	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030203	12/12/2023	6102TO	21040	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030204	12/12/2023	6102RT	21400	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301
S	1	1	1030205	12/12/2023	6102TO	23259	Uso autorizado	Normal	SSNSSSN	3322301

Consulta NFs Canceladas – Sequência e Maestral: BELLIZ COMPANY\Areas - Documentos\Fiscal\1. Fechamento\2.MAESTRAL\4. NFs canceladas - Sequência

Em seguida deve-se extrair relatório no ConexãoNFe também de notas fiscais com status de cancelada/denegada e confrontar com as informações do TOTVS.



Neste relatório extraído do ConexãoNFe constam as chaves de acesso das notas fiscais, das quais consultas individualmente no Portal da Nota Fiscal Eletrônica para validar se o status das notas conferem com o TOTVS.

CONTÁBIL

3.3 CONTABILIZAR AS OPERAÇÕES DA EMPRESA NO SISTEMA.

É realizada a contabilização das operações de caixa e banco, contas a pagar, receber e faturamento semanalmente. As contabilizações dos módulos da folha e estoque são feitas mensalmente, por meio de integrações dos módulos no sistema Totvs com o contábil (**Item 3.3.1**).

Após a integração dos módulos, acessamos o Águia contábil para verificação se existe alguma inconsistência entre os módulos Financeiro/Fiscal/Ativo Fixo/Estoque x Contábil.

3.4 EFETUAR PROVISÕES CONTÁBEIS

As provisões contábeis são efetuadas para registrar as despesas dentro do período de sua competência. A provisão é elaborada com base nas informações enviadas de outros departamentos ou são identificadas na validação das despesas. Os valores são registrados através de lançamento contábil manual, dentre elas: provisão de fretes, PCLD (provisão para créditos de liquidação duvidosa), comissões, verbas comerciais, importações em trânsito, contingências e demais despesas.

3.4.1 REALIZAR PROVISÃO.

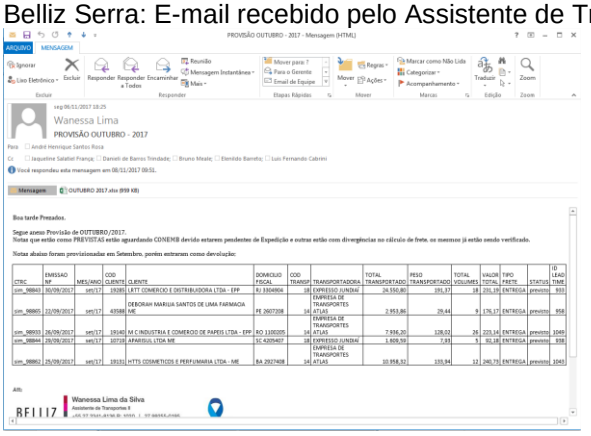
São realizadas provisões para acobertar um gasto considerado ou que efetivamente a empresa terá, e as apropriações quando se tem certeza do gasto através de documento, esses valores são identificados a partir de informações enviadas de outros departamentos ou são identificadas na validação das despesas, as provisões são registradas no módulo contábil através de lançamento contábil, sendo elas provisão de fretes, PLCD, comissões, verbas comerciais, importação em transito, apropriação da despesa, e provisão de demais despesas.

3.4.1.1 PROVISÃO DE FRETES SOBRE VENDAS

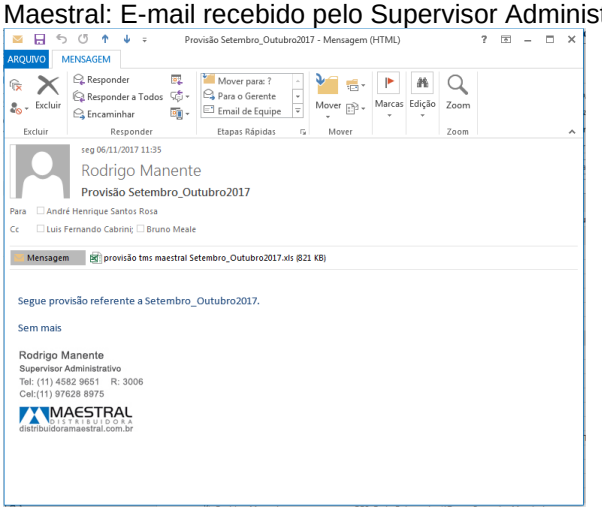
No 4º dia do fechamento contábil recebemos o arquivo com a relação de CTRC's aprovados e previstos do mês atual e anterior, para que a contabilidade possa efetuar a provisão dos fretes sobre vendas.

Segue modelo de e-mail recebido de Belliz Serra e Maestral:

Belliz Serra: E-mail recebido pelo Assistente de Transportes II



Maestral: E-mail recebido pelo Supervisor Administrativo



Os arquivos são salvos nos caminhos conforme seguem:

- \\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\10.1. Fechamentos Mensais\2023\Provisão de Fretes

- \\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\11.1. Fechamentos Mensais\2023\Provisão de Fretes

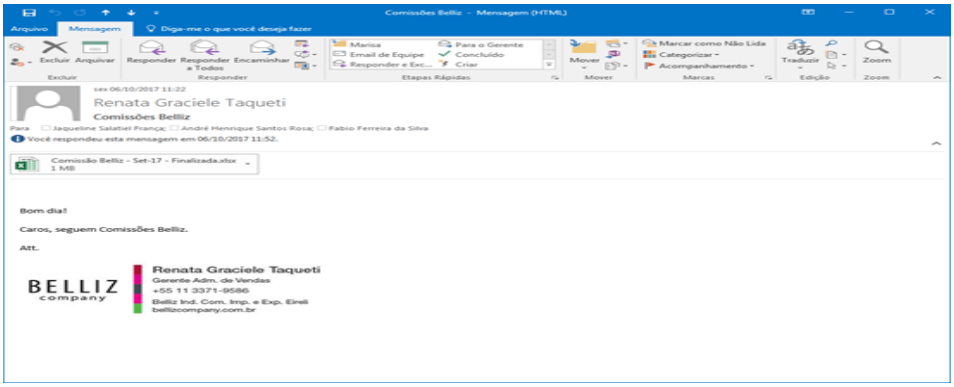
Segue passo a passo para elaboração da Provisão de Fretes, iremos utilizar o arquivo da Maestral, porém para a Belliz o processo é o mesmo:

- Abrir o arquivo da provisão de fretes
- Identificar as planilhas que existem saldo de provisão no mês anterior e incluir uma coluna entre a coluna “Contabilizado e Provisionar”;
- Copiar a fórmula da coluna Contabilizado do mês anterior na nova coluna e atualizar o cabeçalho para “Contabilizado mês atual”;
- Atualizar a fórmula e o cabeçalho da coluna provisionar;
- Atualizar a fórmula da coluna “contabilizado do mês anterior” para que busque os dados na razão, localizado na planilha de provisão de fretes original do mês anterior;
- Identificar a pasta da provisão do mês anterior e fazer uma cópia e acrescentar no nome da pasta as palavras “(Final) TMS);
- Após isso fazer o mesmo procedimento de inclusão de colunas e atualização de fórmulas conforme descrito nos passos anteriores;
- Ao finalizar as atualizações das colunas, deve-se buscar o arquivo de provisão enviado pela logística, filtrar o mês correspondente, conforme a coluna “E (Mês/Ano)” e atualizar as informações das colunas “A até AP”, da planilha “(Final) TMS”;
- Agora devemos atualizar as fórmulas das colunas à partir da “U” da pasta “Razão”;
- Após o passo anterior deve-se atualizar as colunas “A até T”, com as informações do Razão da conta “511.305-Fretes s/Entregas” do mês em questão;
- O próximo passo é analisar as pastas que estão com provisões em aberto e verificar problemas de fórmulas e/ou valores, efetuar ou cobrar uma posição da Logística se necessário;
- Quando estiver tudo correto, basta atualizar as fórmulas o quadro de reconciliação da provisão, conforme abaixo:

PROVISÃO FRETES - MAESTRAL OUT/17			
Saldo Razão Set'17	118.697,84		
Reversão Jul'17	- 281,81		
Reversão Ago'17	- 6.985,87		
Reversão Set'17	- 96.383,37		
Provisão Jul'17	-		
Provisão Ago'17	-		
Provisão Set'17	1.370,37		
Provisão Out'17	87.788,46		
Saldo MÊS	**104.205,62**		
Jul # PROVISÃO	- 281,81		
Ago # PROVISÃO	0,00		
Set # PROVISÃO	- 1.952,27		
Out LANÇADO	14.087,98	101.876,44	-
Out PROVISÃO	87.788,46		
Out EXTRAS	4.563,26		
	104.205,62		
	-		

3.4.1.2 PROVISÃO DE COMISSÃO

No 4º dia do fechamento recebemos do departamento Administração de Vendas um e-mail com planilhas referente a comissão de vendas do mês.

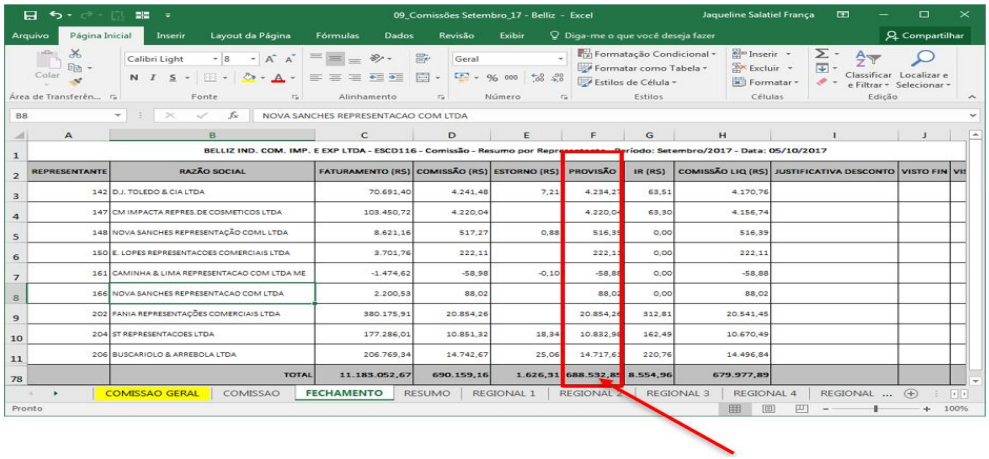


As planilhas são salvas diretório:

BELLIZ \\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\10.1. Fechamentos Mensais\2023\Provisão de Comissões

MAESTRAL\\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\11.1. Fechamentos Mensais\2023\Provisão de Comissões

Nesta planilha recebida são utilizadas as informações que contam na aba "**FECHAMENTO"** criamos uma coluna com o nome "PROVISÃO" e provisionamos o valor da provisão subtraindo o estorno conforme abaixo:



Após obter o valor total que deve ser provisionado, é efetuado um lançamento manual nas duas empresas Belliz e Maestral, este lançamento fica dentro do lote de provisões do mês do fechamento atual.

EMPRESA: BLZ
CENÁRIO :
PLANO CONTAS : GERAL
PLANO C.CUSTO : GERAL

CHECK	R$ -
Total DB	Total CR
R$ 14.447.752,89	R$ 14.447.752,89

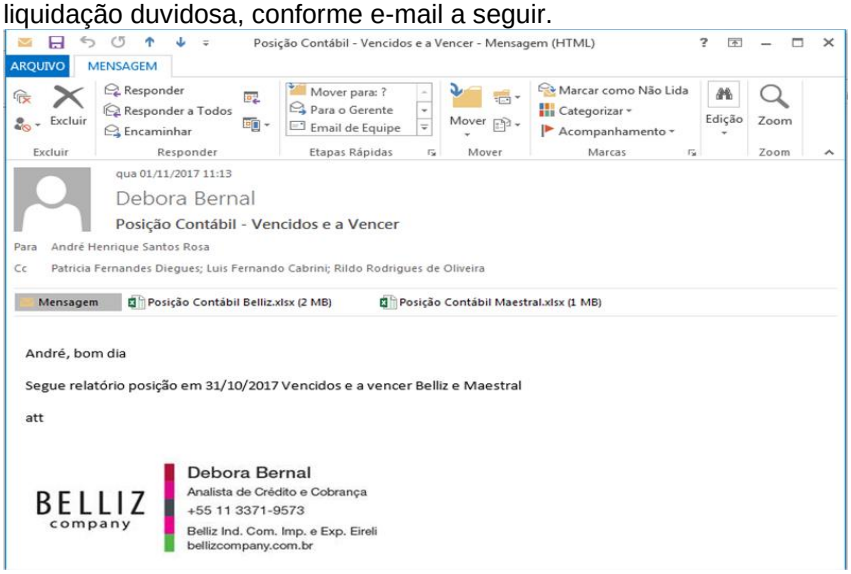
BELLIZ - LOTE

HISTÓRICO MAXIMO 75 CARACTERES

DATA LANCTO	CONTA CONTÁBIL	NAT. DB/CR	ESTAB.	UNID EG.	C.CUSTO	VALOR	VALOR USD	HISTÓRICO
30/09/2017	512.205	DB	1	0	1233	14.701,50		PROV. CORMEL - ALUGUEL DE EQUIPTOS. - REF. 09/17
30/09/2017	210.201	CR	1	0		14.701,50		PROV. CORMEL - ALUGUEL DE EQUIPTOS. - REF. 09/17
30/09/2017	512.303	DB	1	0	1220	8.042,76		PROV. CMA - CONSULTORIA, METODOS, ASSESSORIA E MERCANTIL S.A. - REF. 09/17
30/09/2017	514.117	DB	1	0	3300	68.832,85		PROV. COMISSÕES S/VENDAS - REF. 09/2017
30/09/2017	210.409	CR	1	0		68.832,85		PROV. COMISSÕES S/VENDAS - REF. 09/2017
30/09/2017	511.117	DB	1	0	3300	18.914,55		PROV. COMISSÕES S/VENDAS BEAUTY WAY - REF. 09/17
30/09/2017	210.201	CR	1	0		18.914,55		PROV. COMISSÕES S/VENDAS BEAUTY WAY - REF. 09/17
30/09/2017	511.402	DB	1	0	3200	1.900,00		PROV. FESST EVENTOS LTDA ME BEAUTY FAIR DOC. 244 - REF. 09/17

3.4.1.3 PROVISÃO PARA CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA (PCLD)

No 1º dia do fechamento contábil a área financeira envia a posição de duplicatas à receber do último dia do mês anterior para que a contabilidade efetue a provisão para créditos de liquidação duvidosa, conforme e-mail a seguir.



Os arquivos anexos recebidos no e-mail enviado pelo Analista de Crédito e Cobrança, são salvos nos caminhos abaixo:

Belliz:\\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\10.1. Fechamentos Mensais\2023\Provisão de Devedores Duvidosos

Maestral:\\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\11.1. Fechamentos Mensais\2023\Provisão de Devedores Duvidosos

Segue passo a passo para elaboração da PCLD, iremos utilizar o arquivo da Maestral, porém para a Belliz o processo é o mesmo:

•Abrir o arquivo
•Copiar da Pasta “Saldo PDD mês atual” as colunas “A até AC” e colar valores na pasta “Saldo PCLD mês anterior”, eliminar as linhas que estão a mais, atualizar a fórmula constante na coluna AD e conferir se o saldo da coluna AC é o mesmo que o saldo da coluna AC da pasta “Saldo PCLD mês atual”;

•Abrir o arquivo Posição ACR - Maestral “mês e ano” copiar todas as linhas e colunas e colar na pasta “Posição ACR” do arquivo “10_Out_PCLD Maestral.xls”, eliminar as linhas do mês anterior se houver necessidade, após essa inclusão de dados, atualizar a fórmula das células “R1, S1 e T1” e verificar se o total da célula “S1 e T1” é o mesmo que o da célula “U1”, célula esta que também deve ter sua fórmula atualizada ou conferida com o balancete contábil, esse check é para ver se a posição recebida pelo contas à receber fecha com o saldo contábil;

• Após o processo acima, copiar as fórmulas das colunas “Y até AE”, para todas as linhas incluídas na pasta “Posição ACR” e conferir se a célula “AJ12” é igual a “zero”, se sim ok, pode seguir se não, deve-se conferir as fórmulas do quadro a seguir:

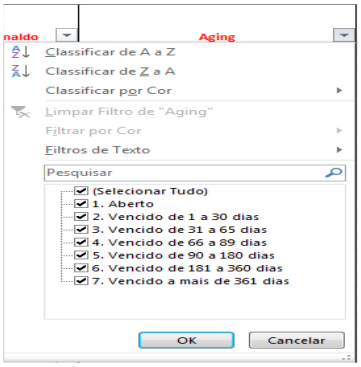
	AG	AH	AI	AJ
1				
2	De	ate	Status	Saldo
3	(10.000)	-	1. Aberto	14.783.787
4	1	30	2. Vencido de 1 a 30 dias	56.010
5	31	65	3. Vencido de 31 a 65 dias	12.734
6	66	89	4. Vencido de 66 a 89 dias	4.580
7	90	180	5. Vencido de 90 a 180 dias	22.982
8	181	360	6. Vencido de 181 a 360 dias	55.909
9	361	5.000	7. Vencido a mais de 361 dias	94.434
10				
11			Total Geral	15.030.435
12				-

De acordo com as regras contábeis (IFRS) devemos provisionar os títulos Vencidos à partir de 180 dias, além disso temos uma regra interna de provisionar 100% dos títulos que estão com status “Y – JURÍDICO”, independentemente de seu vencimento;
Temos outras regras internas que definem quais status devem ser provisionados ou não, de títulos que estão vencidos a mais de 180 dias.
Segue a seguir um quadro com os status, descrição e se devem ser provisionados ou não:

ANALISE PDD X AGING CR - MAESTRAL

Status	Descrição STATUS	PDD
A	ABERTO	Sim
B	PEFIN	Sim
C	MULTA	Não
DC	DESPESA DE CARTÓRIO	Não
F	MERCHANT	Sim
H	RETORNO MERCHANT	Sim
I	VERBA COMERCIAL	Não
J	RETORNO ITAU	Sim
K	ABE	Sim
L	NFD FORA DA EMPRESA	Não
M	NEGATIVADO	Sim
N	TITULOS NEGOCIADOS ABE	Não
O	MERCADORIA NÃO ENTREGUE	Não
Q	NFD ES	Não
R	NEGOCIADOS INTERNOS	Não
S	ENVIO PEFIN	Sim
U	PROCESSO EM ANALISE	Sim
V	VERIFICANDO	Sim
w	CLIENTES ESPECIAIS	Não
X	AGUARDANDO COMPROVANTE	Sim
Y	JURÍDICO BELLIZ	Sim
Z	RETORNO ABE	Sim

Na pasta “Posição ACR’, temos a coluna “AE”, que apresenta o Aging dos títulos, conforme figura abaixo:



O próximo passo é filtrar os títulos da coluna “AE” dos tipos 6 e 7 e depois filtrar os Status “A, B, F, H, J, K, M, S, U, V, X, Y, Z”, localizados na coluna “X’ e copiá-los para a planilha “Saldo PCLD mês atual”. As colunas que devem ser copiadas e coladas são: coluna “A” até coluna “AC”, depois deve-se atualizar a fórmula da coluna “AD” copiar para as demais linhas;

Após efetuados os passos acima, deve-se atualizar a pasta Resumo por Título da seguinte forma:

• Na pasta “Saldo PCLD Mês Anterior” deve-se filtrar os itens “#N/D” da coluna AD, copiar da coluna A até a X e colar na pasta Resumo por Título no seguinte campo:

43	D - REVERSÃO PROVISÃO no MÊS - Titulos liquidados/Mudança de Status											
44	Estabel	Espécie	Série	Título	Parcela	UN N	Cliente	Nome	Portador	Carteira	Repres	Nome Representante
45	100	DP	1	2534	3		11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO PESSOA E	341	109	145	FABIO PRAZERES GOMES
46	100	DP	1	2550	3		11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO PESSOA E	341	109	145	FABIO PRAZERES GOMES
47	100	DP	1	2985	2		11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO PESSOA E	341	109	145	FABIO PRAZERES GOMES
48	100	DP	1	3180	2		11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO PESSOA E	341	109	145	FABIO PRAZERES GOMES
49	100	DP	1	210269	2		37954	PAULISTA VIP COMERCIO DE MEDICAMENT	341	109	107	LUCIA MARIA ALVES PERIM
50	100	DP	1	210269	3		37954	PAULISTA VIP COMERCIO DE MEDICAMENT	341	109	107	LUCIA MARIA ALVES PERIM
51	100	DP	1	210270	2		37954	PAULISTA VIP COMERCIO DE MEDICAMENT	341	109	107	LUCIA MARIA ALVES PERIM
52	100	DP	1	210270	3		37954	PAULISTA VIP COMERCIO DE MEDICAMENT	341	109	107	LUCIA MARIA ALVES PERIM
53	100	DP	1	223034	1		39288	COMERCIAL CENTER VALLE LTDA	341	109	149	A.J REPRES. COM. DE PERFUMES LTDA
54												

• Na pasta “Saldo PCLD Mês Atual” deve-se filtrar os itens “#N/D” da coluna AD, copiar da coluna A até a X e colar na pasta Resumo por Título no seguinte campo:

17	B - PROVISÃO DO MÊS											
18	Estabel	Espécie	Série	Título	Parcela	UN N	Cliente	Nome	Portador	Carteira	Repres	Nome Representante
19	100	DP	1	2550	3	25503	11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO PESSOA E	341	109	145	FABIO PRAZERES GOMES
20	100	DP	1	218318	3	2183183	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME	341	109	140	JUSTOS REPRESENTACOES LTDA
21	100	DP	1	218319	3	2183193	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME	341	109	140	JUSTOS REPRESENTACOES LTDA
22	100	DP	1	218339	1	2183391	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME	341	109	140	JUSTOS REPRESENTACOES LTDA
23	100	DP	1	218339	2	2183392	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME	341	109	140	JUSTOS REPRESENTACOES LTDA
24	100	DP	1	218339	3	2183393	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME	341	109	140	JUSTOS REPRESENTACOES LTDA
25	100	DP	1	218340	2	2183402	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME	341	109	140	JUSTOS REPRESENTACOES LTDA
26	100	DP	1	218340	3	2183403	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME	341	109	140	JUSTOS REPRESENTACOES LTDA
27	100	DP	1	226063	1	2260631	30936	PERFUMARIA & COSMETICOS BRANCA LTDA	341	109	110	NILSON FELICIANO DA SILVA
28	100	DP	1	226636	1	2266361	17710	C S P DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRE	341	109	153	CERTO VENDAS REPRESETACAO LTDA ME
29	100	DP	1	226637	1	2266371	17710	C S P DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRE	341	109	153	CERTO VENDAS REPRESETACAO LTDA ME

• O procedimento seguinte é gerar a razão da conta “513.505 – Perda no recebimento de Duplicatas”, e todos os títulos que aparecerem devem ser incluídos no seguinte campo:

A - BAIXAS PARA PERDA NO MÊS - (Feitas pelo CR)

Estabel	Espécie	Série	Título	Parcela	UN N	Cliente	Nome	Portador	Carteira	Repres	Nome Representante
100	DP	1	215354	1		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215354	2		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215354	3		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215355	1		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215355	2		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215355	3		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	208727	1		44322	PERFUMARIA LILAS LTDA ME	341	109	152	MAMU REPRESENTACOES COMERCIAIS LT
100	DP	1	208727	2		44322	PERFUMARIA LILAS LTDA ME	341	109	152	MAMU REPRESENTACOES COMERCIAIS LT
100	DP	1	208727	3		44322	PERFUMARIA LILAS LTDA ME	341	109	152	MAMU REPRESENTACOES COMERCIAIS LT
100	DP	1	208728	2		44322	PERFUMARIA LILAS LTDA ME	341	109	152	MAMU REPRESENTACOES COMERCIAIS LT
100	DP	1	208728	3		44322	PERFUMARIA LILAS LTDA ME	341	109	152	MAMU REPRESENTACOES COMERCIAIS LT

• Os títulos relacionados na razão da conta “513.505 – Perda no recebimento de Duplicatas”, devem ser pesquisados se estão na PCLD do mês anterior, e nos casos afirmativos, os títulos devem ser informados no seguinte campo:

C - REVERSÃO PROVISÃO no MÊS - Titulos baixados para perda pelo CR

Estabel	Espécie	Série	Título	Parcela	UN N	Cliente	Nome	Portador	Carteira	Repres	Nome Representante
100	DP	1	215354	1		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215354	2		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215354	3		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215355	1		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215355	2		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA
100	DP	1	215355	3		16908	VALDEIR JOSE DE MOURA 38139484806	341	109	142	D.J. TOLEDO & CIA LTDA

• Depois de todos os campos preenchidos, deve-se atualizar o controle abaixo (Saldo Anterior e Saldo Atual) e verificar se o Check está zerado.

Saldo Controle em 30/09/2017	129.701,46
Provisão Mês	17.102,24
Reversão Provisão	- 9.493,62
Saldo Controle em 31/10/2017	137.310,08
Check - Deve ser zero	-
Movimentação no Resultado	7.608,62

• Com as informações da pasta “Resumo por Título” finalizadas, deve-se copiar da coluna A até a X, de todos os resumos e colar na pasta “Resumo por Cliente”, para auxiliar na elaboração da justificativa do Book Gerencial, e atualizar a tabela dinâmica constante nesta pasta.

Status	Estab	Espéc	Sér	Título	Parce	UN	Cliente	Nome	Nome Representante	Emissão	Vencimento
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	2550	3	25503	11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO	FABIO PRAZERES GOMES	11/08/2010	09/12/2010
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	218318	3	18318	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - N	JUSTOS REPRESENTACOES	08/12/2016	22/02/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	218319	3	18319	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - N	JUSTOS REPRESENTACOES	08/12/2016	22/02/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	218339	1	18339	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - N	JUSTOS REPRESENTACOES	09/12/2016	23/01/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	218339	2	18339	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - N	JUSTOS REPRESENTACOES	09/12/2016	07/02/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	218339	3	18339	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - N	JUSTOS REPRESENTACOES	09/12/2016	22/02/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	218340	2	18340	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - N	JUSTOS REPRESENTACOES	09/12/2016	07/02/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	218340	3	18340	40251	BENEDITO CARLOS ALVES - ME - N	JUSTOS REPRESENTACOES	09/12/2016	22/02/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	226063	1	26063	30936	PERFUMARIA & COSMETICOS BR	NILSON FELICIANO DA SIL	16/03/2017	01/05/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	226636	1	26636	17710	C S P DISTRIBUIDORA DE ALIMEN	CERTO VENDAS REPRESET	22/03/2017	19/04/2017
PROVISÃO DO MÊS	100	DP	1	226637	1	26637	17710	C S P DISTRIBUIDORA DE ALIMEN	CERTO VENDAS REPRESET	22/03/2017	19/04/2017
REVERSÃO PROVISÃO no MÊS - Titulos Liquidados	100	DP	1	2534	3		11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO	FABIO PRAZERES GOMES	11/08/2010	09/12/2010
REVERSÃO PROVISÃO no MÊS - Titulos Liquidados	100	DP	1	2550	3		11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO	FABIO PRAZERES GOMES	11/08/2010	09/12/2010
REVERSÃO PROVISÃO no MÊS - Titulos Liquidados	100	DP	1	2985	2		11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO	FABIO PRAZERES GOMES	19/08/2010	03/12/2010
REVERSÃO PROVISÃO no MÊS - Titulos Liquidados	100	DP	1	3180	2		11893	FERNANDO ANTONIO CARVALHO	FABIO PRAZERES GOMES	24/08/2010	08/12/2010
REVERSÃO PROVISÃO no MÊS - Titulos Liquidados	100	DP	1	210269	2		37954	PAULISTA VIP COMERCIO DE ME	LUCIA MARIA ALVES PERI	28/09/2016	12/11/2016

Clientes		Soma de Saldo Apres
BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME		10.943,65
C S P DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRELI - EPP		3.368,43
PERFUMARIA & COSMETICOS BRANCA LTDA ME		503,13
PAULISTA VIP COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA EPP	-	516,82
COMERCIAL CENTER VALLE LTDA	-	2.021,64
FERNANDO ANTONIO CARVALHO PESSOA EPP	-	4.668,13
Total Geral		**7.608,62**

- Conferir se os totais dos quadros informados abaixo estão batidos, conforme abaixo:

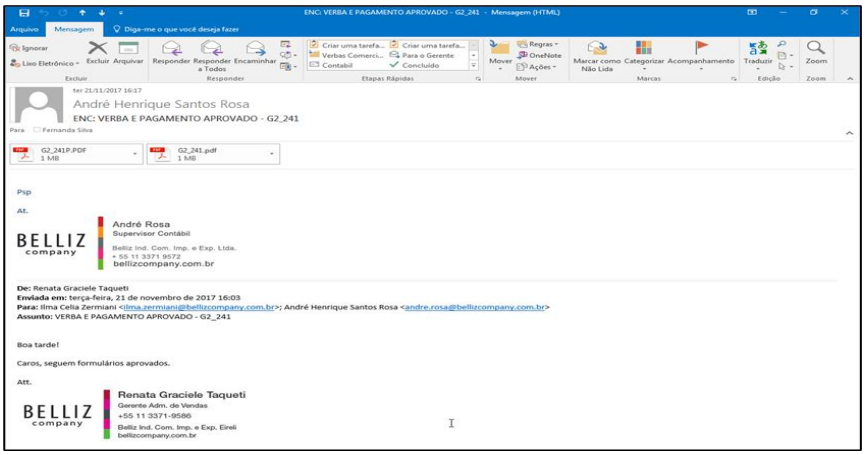
Saldo Controle em 30/09/2017		129.701,46
Provisão Mês		17.102,24
Reversão Provisão	-	9.493,62
Saldo Controle em 31/10/2017		137.310,08
Check - Deve ser zero		-
Movimentação no Resultado		7.608,62

Clientes		Soma de Saldo Apres
BENEDITO CARLOS ALVES - ME - ME		10.943,65
C S P DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EIRELI - EPP		3.368,43
PERFUMARIA & COSMETICOS BRANCA LTDA ME		503,13
PAULISTA VIP COMERCIO DE MEDICAMENTOS LTDA EPP	-	516,82
COMERCIAL CENTER VALLE LTDA	-	2.021,64
FERNANDO ANTONIO CARVALHO PESSOA EPP	-	4.668,13
Total Geral		7.608,62

Provisão p/ Perdas no mês		
D	511601 - PROVISÃO DEV. DUVIDOSOS	
C	112201 - PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS (-)	17.102,24
Reversão Provisão no mes - Titulos baixados para perda pelo CR que já haviam sido provisionados		
D	112201 - BX PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS (-)	
C	511601 - BX PROVISÃO DEV. DUVIDOSOS	-
Reversão Provisão no mes - Titulos baixados por recebimento pelo CR que já haviam sido provisionados		
D	112201 - BX PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS (-)	
C	511601 - BX PROVISÃO DEV. DUVIDOSOS	9.493,62
Baixa efetuado pelo CR no mês		
D	513505 - PERDA NO RECEBIMENTO DE DUPLICATAS	
C	112101 - CLIENTES NACIONAIS	-
	Efeito TOTAL no Resultado	**7.608,62**
	Reversão da Perda por recebimento.	**-**
	Efeito TOTAL no Resultado	**7.608,62**

3.4.1.4 PROVISÃO PARA VERBA COMERCIAL

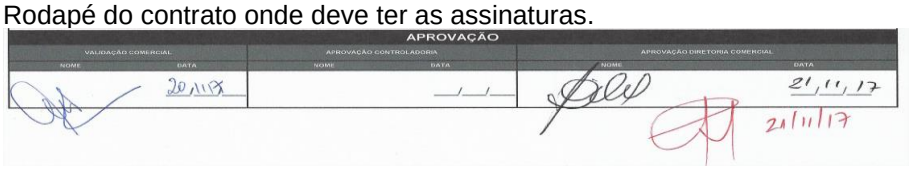
Durante o mês o departamento comercial envia os contratos de verba comercial aprovados e os pagos, para controle no contábil. No 1º dia útil do fechamento contábil é realizado a apuração dos valores de verba, utilizando planilha em Excel uma para cada mês.



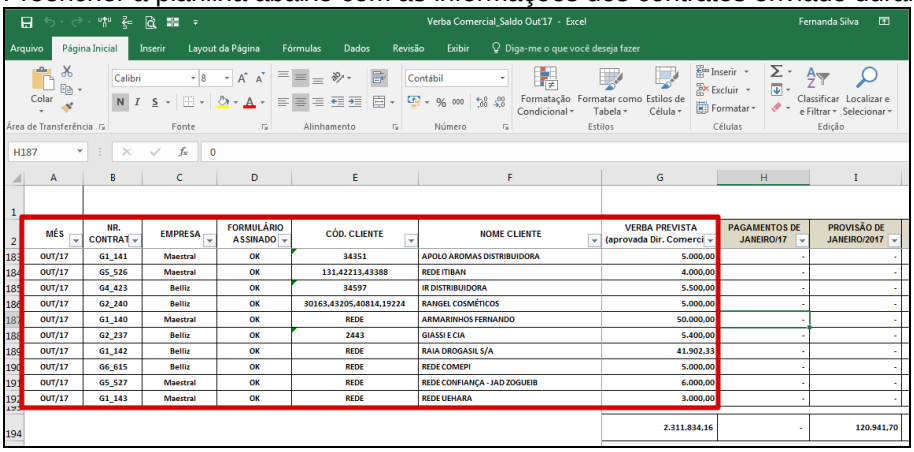
\\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\10.1. Fechamentos Mensais\2023\Provisão de Verba Comercial

Preencher a planilha contábil de comissão utilizando os dados do contrato, conforme abaixo indicado (Empresa/ Cód. Contrato/ Nome e Código do Cliente/ Valor do Investimento), verificar se o documento está assinado.

Rodapé do contrato onde deve ter as assinaturas.

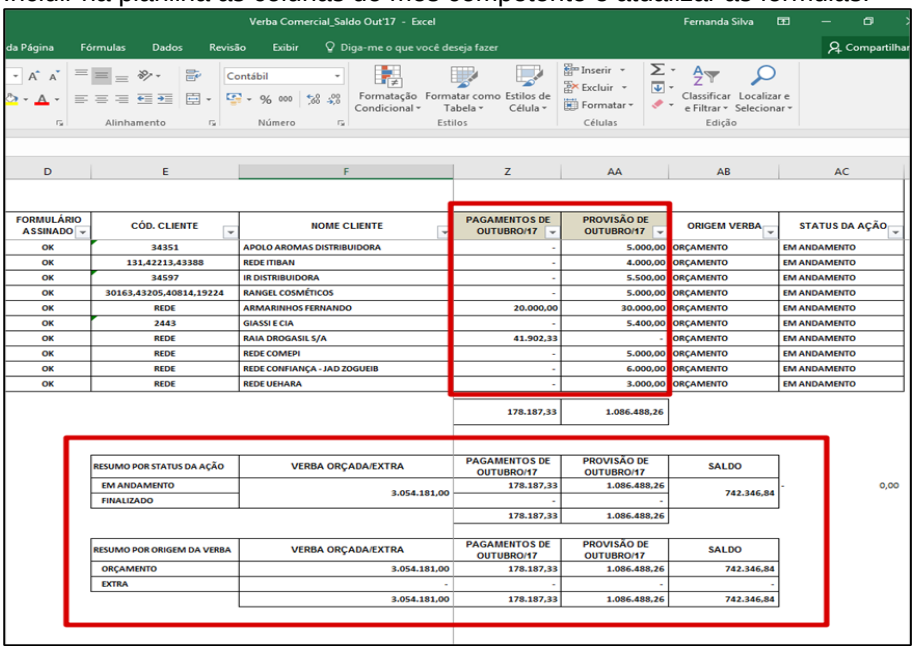


Preencher a planilha abaixo com as informações dos contratos enviado durante o mês.



MÊS	NR. CONTRAT	EMPRESA	FORMULÁRIO ASSINADO	CÓD. CLIENTE	NOME CLIENTE	VERBA PREVISTA (aprovada Dir. Comercí	PAGAMENTOS DE JANEIRO/17	PROVISÃO DE JANEIRO/2017
OUT/17	G1_141	Maestral	OK	34351	APOLO AROMAS DISTRIBUIDORA	5.000,00	-	-
OUT/17	G5_526	Maestral	OK	131,42213,43388	REDE ITIBAN	4.000,00	-	-
OUT/17	G4_423	Belliz	OK	34597	IR DISTRIBUIDORA	5.500,00	-	-
OUT/17	G2_240	Belliz	OK	30163,43205,40814,19224	RANGEL COSMÉTICOS	5.000,00	-	-
OUT/17	G1_140	Maestral	OK	REDE	ARMARINHOS FERNANDO	50.000,00	-	-
OUT/17	G2_237	Belliz	OK	2443	GIASSI E CIA	5.400,00	-	-
OUT/17	G1_142	Belliz	OK	REDE	RAIA DROGASIL S/A	41.902,33	-	-
OUT/17	G6_615	Belliz	OK	REDE	REDE COMEPI	5.000,00	-	-
OUT/17	G5_527	Maestral	OK	REDE	REDE CONFIANÇA - JAD ZOGUEIB	6.000,00	-	-
OUT/17	G1_143	Maestral	OK	REDE	REDE UEHARA	3.000,00	-	-
						2.311.834,16	-	120.941,70

Incluir na planilha as colunas do mês competente e atualizar as fórmulas.

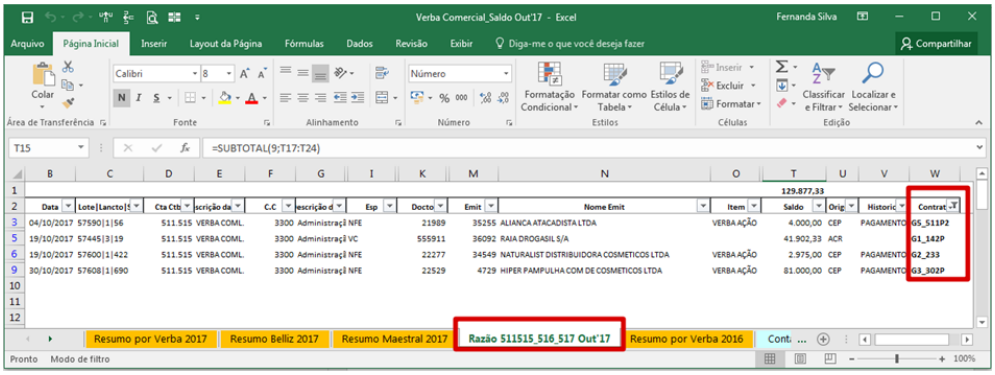


FORMULÁRIO ASSINADO	CÓD. CLIENTE	NOME CLIENTE	PAGAMENTOS DE OUTUBRO/17	PROVISÃO DE OUTUBRO/17	ORIGEM VERBA	STATUS DA AÇÃO
OK	34351	APOLO AROMAS DISTRIBUIDORA	-	5.000,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	131,42213,43388	REDE ITIBAN	-	4.000,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	34597	IR DISTRIBUIDORA	-	5.500,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	30163,43205,40814,19224	RANGEL COSMÉTICOS	-	5.000,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	REDE	ARMARINHOS FERNANDO	20.000,00	30.000,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	2443	GIASSI E CIA	-	5.400,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	REDE	RAIA DROGASIL S/A	41.902,33	-	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	REDE	REDE COMEPI	-	5.000,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	REDE	REDE CONFIANÇA - JAD ZOGUEIB	-	6.000,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
OK	REDE	REDE UEHARA	-	3.000,00	ORÇAMENTO	EM ANDAMENTO
			178.187,33	1.086.488,26		

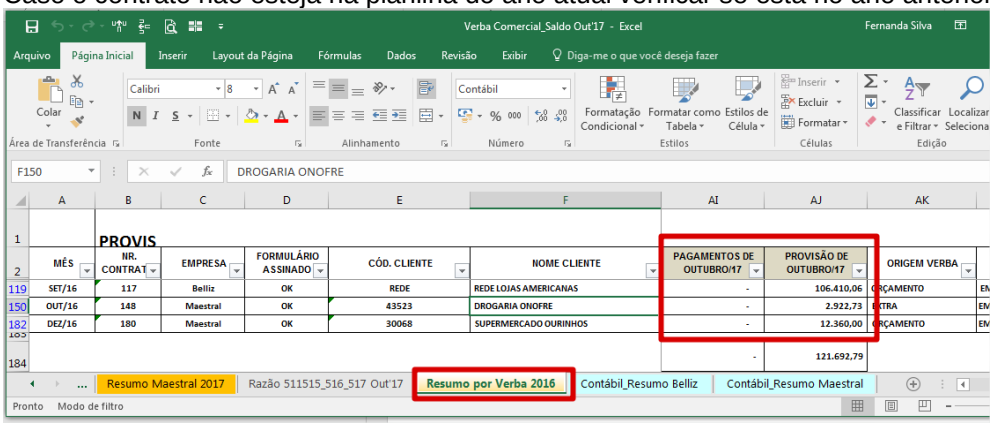
RESUMO POR STATUS DA AÇÃO	VERBA ORÇADA/EXTRA	PAGAMENTOS DE OUTUBRO/17	PROVISÃO DE OUTUBRO/17	SALDO
EM ANDAMENTO	3.054.181,00	178.187,33	1.086.488,26	742.346,84
FINALIZADO		-	-	
		178.187,33	1.086.488,26	

RESUMO POR ORIGEM DA VERBA	VERBA ORÇADA/EXTRA	PAGAMENTOS DE OUTUBRO/17	PROVISÃO DE OUTUBRO/17	SALDO
ORÇAMENTO	3.054.181,00	178.187,33	1.086.488,26	742.346,84
EXTRA	-	-	-	-
	3.054.181,00	178.187,33	1.086.488,26	742.346,84

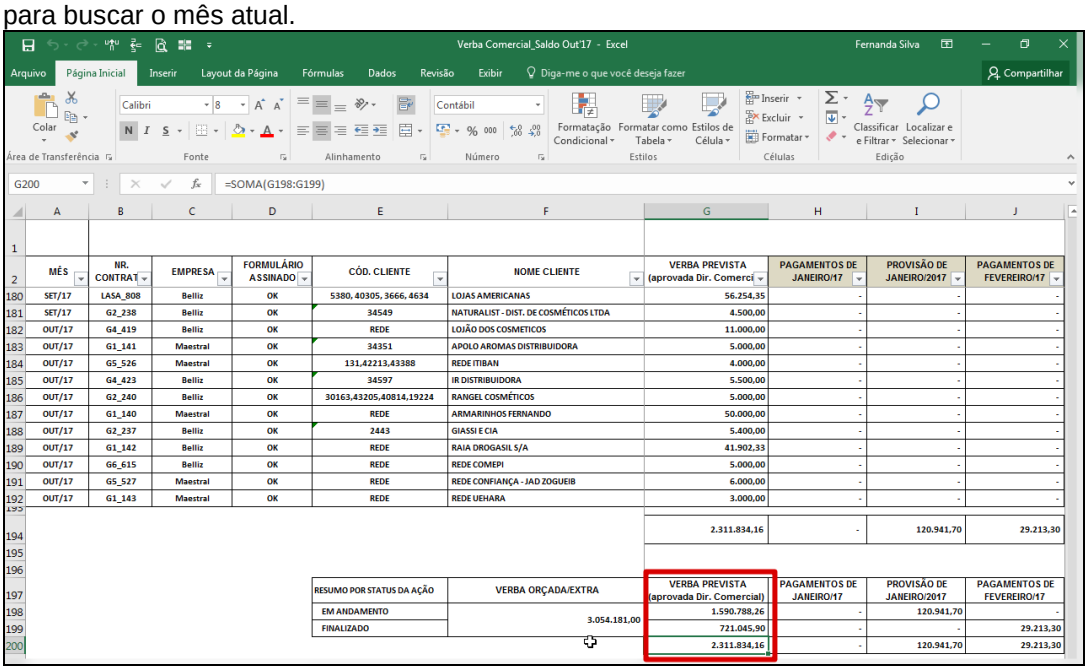
Finalizando a inserção dos contratos, gerar um relatório razão das contas contábeis 511.515/511.516/ 511.517, onde iremos identificar os pagamentos realizados no mês. Salvar no arquivo conforme abaixo, a coluna "**CONTRATOS**" deve ser preenchida de acordo com a narrativa do lançamento para auxiliar a identificação. Com os dados dos pagamentos preencher a planilha Resumo por Verba coluna pagamentos do mês que está apurando.



Caso o contrato não esteja na planilha do ano atual verificar se está no ano anterior.



Finalizando os preenchimentos, verificar se as fórmulas estão corretas, os campos que contem valores do mês anterior (Coluna Pagamento/Provisão) copiar e colar valores. As formulas devem estar somente no mês atual. Abaixo do registro dos contatos há a formula de cálculo atualizar para buscar o mês atual.



Enviar por e-mail o valor da Verba prevista para o gestor do departamento comercial.
O valor a ser provisionado será a somatória da coluna Provisão do mês que está analisando.

Verba Comercial_Saldo Out'17 - Excel

AA128 =SUBTOTAL(9;AA3:AA127)

	MÊS	NR. CONTRAT	EMPRESA	FORMULÁRIO ASSINADO	CÓD. CLIENTE	NOME CLIENTE	PROVISÃO DE SETEMBRO/17	PAGAMENTOS DE OUTUBRO/17	PROVISÃO DE OUTUBRO/17	ORIGEM VERBA	S
117	SET/17	G4_420	Belliz	OK	REDE	BEL SALVADOR	15.000,00	-	15.000,00	ORÇAMENTO	EM A
118	SET/17	G6_614	Belliz	OK	18986	EMPRESA DE DISTRIBUIÇÃO NORTE ALIANÇA	4.800,00	-	4.800,00	ORÇAMENTO	EM A
119	SET/17	LASA_808	Belliz	OK	5380, 40305, 3666, 4634	LOJAS AMERICANAS	56.543,37	-	56.254,35	ORÇAMENTO	EM A
120	SET/17	G2_238	Belliz	OK	34549	NATURALIST - DIST. DE COSMÉTICOS LTDA	4.500,00	-	4.500,00	ORÇAMENTO	EM A
121	OUT/17	G4_419	Belliz	OK	REDE	LOJÃO DOS COSMETICOS	-	-	11.000,00	ORÇAMENTO	EM A
122	OUT/17	G4_423	Belliz	OK	34597	IR DISTRIBUIDORA	-	-	5.500,00	ORÇAMENTO	EM A
123	OUT/17	G2_240	Belliz	OK	30163,43205,40814,19224	RANGEL COSMÉTICOS	-	-	5.000,00	ORÇAMENTO	EM A
124	OUT/17	G2_237	Belliz	OK	2443	GIASSI E CIA	-	-	5.400,00	ORÇAMENTO	EM A
125	OUT/17	G1_142	Belliz	OK	REDE	RAIA DROGASIL S/A	-	41.902,33	-	ORÇAMENTO	EM A
126	OUT/17	G6_615	Belliz	OK	REDE	REDE COMEPI	-	-	5.000,00	ORÇAMENTO	EM A
128							833.311,39	129.877,33	776.947,37		

RESUMO POR STATUS DA AÇÃO	VERBA ORÇADA/EXTRA	PROVISÃO DE SETEMBRO/17	PAGAMENTOS DE OUTUBRO/17	PROVISÃO DE OUTUBRO/17	SALDO
EM ANDAMENTO	1.849.424,98	833.311,39	129.877,33	776.947,37	218.924,33
FINALIZADO		-	-	-	
		833.311,39	129.877,33	776.947,37	

RESUMO POR ORIGEM DA VERBA	VERBA ORÇADA/EXTRA	PROVISÃO DE SETEMBRO/17	PAGAMENTOS DE OUTUBRO/17	PROVISÃO DE OUTUBRO/17	SALDO
ORÇAMENTO	1.849.424,98	833.311,39	129.877,33	776.947,37	218.924,33
EXTRA	-	-	-	-	-
	1.849.424,98	833.311,39	129.877,33	776.947,37	218.924,33

Realizar o lançamento contábil reverter a provisão do mês anterior e provisionar o mês que está apurando.

Belliz:

REVERSÃO		PROVISÃO	
DÉBITO –	210.409	DÉBITO –	514.265
CRÉDITO-	515.265	CRÉDITO-	210.409

Maestral:

REVERSÃO		PROVISÃO	
DÉBITO -	210.409	DÉBITO -	511.515
CRÉDITO -	511.515	CRÉDITO -	210.409

57.670 - Prov. e Ver. Verbas - Belliz [Modo de Compatibilidade] - Excel

H51

EMPRESA: BLZ
CENÁRIO :
PLANO CONTAS : GERAL
PLANO C.CUSTO : GERAL

CHECK	R$ -
Total DB	Total CR
R$ 1.824.998,91	R$ 1.824.998,91

BELLIZ - LOTE : 57.670

HISTÓRICO MAXIMO 75 CARACTERES

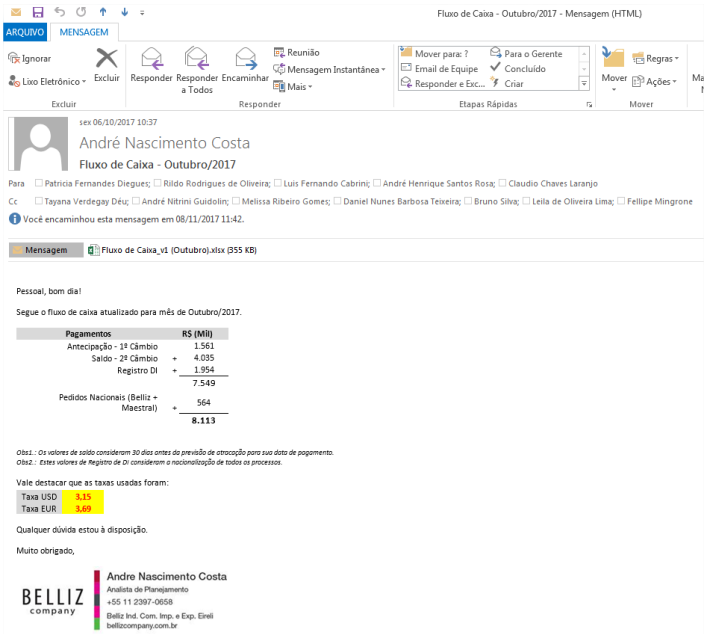
DATA LANCTO	CONTA CONTÁBIL	NAT. DB/CR	ESTAB.	UNID EG.	C.CUSTO	VALOR	VALOR USD	HISTÓRICO
31/10/2017	515.265	CR	1	0	3300	106.410,06		REVERSÃO DA PROV. DE VERBA COML. CRESC. SET/17 - ANO BASE 2016
31/10/2017	210.409	DB	1	0		106.410,06		REVERSÃO DA PROV. DE VERBA COML. CRESC. SET/17 - ANO BASE 2016
31/10/2017	514.265	DB	1	0	3300	106.410,06		PROV. DE VERBA COML. CRESC. OUT/17 - ANO BASE 2016
31/10/2017	210.409	CR	1	0		106.410,06		PROV. DE VERBA COML. CRESC. OUT/17 - ANO BASE 2016
31/10/2017	515.265	CR	1	0	3300	833.311,39		REVERSÃO DA PROV. DE VERBA COML. CRESC. SET/17 - ANO BASE 2017
31/10/2017	210.409	DB	1	0		833.311,39		REVERSÃO DA PROV. DE VERBA COML. CRESC. SET/17 - ANO BASE 2017
31/10/2017	514.265	DB	1	0	3300	776.947,37		PROV. DE VERBA COML. CRESC. OUT/17 - ANO BASE 2017
31/10/2017	210.409	CR	1	0		776.947,37		PROV. DE VERBA COML. CRESC. OUT/17 - ANO BASE 2017

Ao finalizar o lançamento emita um razão para conferência dos lançamentos.

3.4.1.5 PROVISÃO DAS IMPORTAÇÕES EM TRÂNSITO

Esta provisão serve para informar no balanço da empresa o quanto de compromissos futuros ela tem a pagar e o quanto de estoque futuro ela tem a considerar.

Até o 5º dia útil a contabilidade deve receber o Fluxo de Caixa das Importações à Pagar da área de Suprimentos, conforme modelo de e-mail à seguir:



Fluxo de Caixa - Outubro/2017 - Mensagem (HTML)

ARQUIVO MENSAGEM

Ignorar | Lixo Eletrônico | Excluir | Responder | Responder a Todos | Encaminhar | Reunião | Mensagem Instantânea | Mais | Mover para: ? | Email de Equipe | Responder e Exc... | Para o Gerente | Concluído | Criar | Mover | Regras | Ações

sex 06/10/2017 10:37

André Nascimento Costa

Fluxo de Caixa - Outubro/2017

Para: Patricia Fernandes Diegues; Rildo Rodrigues de Oliveira; Luis Fernando Cabrini; André Henrique Santos Rosa; Claudio Chaves Laranjo

Cc: Tayana Verdegay Déu; André Nitrini Guidolin; Melissa Ribeiro Gomes; Daniel Nunes Barbosa Teixeira; Bruno Silva; Leila de Oliveira Lima; Fellipe Mingrone

Você encaminhou esta mensagem em 08/11/2017 11:42.

Mensagem | Fluxo de Caixa_v1 (Outubro).xlsx (355 KB)

Pessoal, bom dia!

Segue o fluxo de caixa atualizado para mês de Outubro/2017.

Pagamentos		R$ (Mil)
Antecipação - 1ª Câmbio		1.561
Saldo - 2ª Câmbio	+	4.035
Registro DI	+	1.954
		7.549
Pedidos Nacionais (Belliz + Maestral)	+	564
		8.113

Obs1.: Os valores de saldo consideram 30 dias antes da previsão de atracação para sua data de pagamento.
Obs2.: Estes valores de Registro de DI consideram o nacionalização de todos os processos.

Vale destacar que as taxas usadas foram:

Taxa USD	3,15
Taxa EUR	3,69

Qualquer dúvida estou à disposição.

Muito obrigado,

BELLIZ company

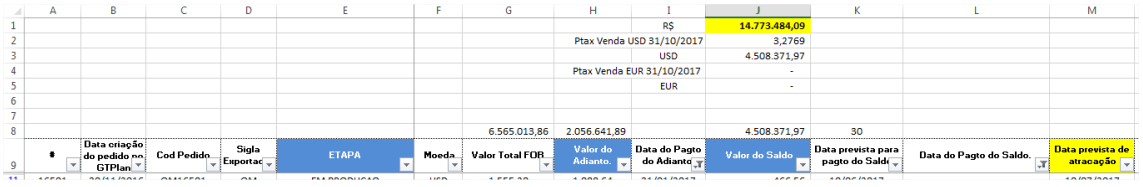
Andre Nascimento Costa
Analista de Planejamento
+55 11 2397-0658
Belliz Ind. Com. Imp. e Exp. Eireli
bellizcompany.com.br

Com o recebimento do e-mail, a área contábil salva o arquivo anexo chamado “Fluxo de Caixa” e salva no caminho \\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\10.1. Fechamentos Mensais\2023\Provisão Importação em Trânsito, com o nome de “Provisão Importação em Transito XX’XX (mês/ano).xls”.

Os próximos passos informam como preparar o arquivo recebido para a elaboração da provisão das importações em trânsito:

- Inicialmente após a abertura do arquivo “Provisão Importação em Transito”, deve-se localizar a pasta chamada “Base”, esta é a pasta que será utilizada para a elaboração da provisão;

- Inserir linhas na planilha para que o cabeçalho da planilha fique na linha 9, depois deve-se marcar esta linha e inserir filtros, incluir nas linhas anteriores as informações de cálculo das importações em moeda estrangeira (USD/EUR/JPY) para a moeda local (BRL), conforme exemplo abaixo:



	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1									R$	14.773.484,09			
2								Ptax Venda USD 31/10/2017		3,2769			
3									USD	4.508.371,97			
4								Ptax Venda EUR 31/10/2017		-			
5									EUR	-			
6													
7													
8							6.565.013,86	2.056.641,89		4.508.371,97	30		
9	*	Data criação do pedido no GTPlan	Cod Pedido	Sigla Exportac	ETAPA	Moeda	Valor Total FOB	Valor do Adianto.	Data do Pagto do Adianto	Valor do Saldo	Data prevista para pagto do Saldo	Data do Pagto do Saldo.	Data prevista de atracação

Para obter o valor em moeda estrangeira a ser provisionado, deve-se fazer dois filtros:

- ✓ Coluna “I - Data do Pagto do Adto” ➔ Não selecionar o mês seguinte ao fechamento e não selecionar as células “Vazias”;
- ✓ Coluna “L – Data do Pagto do Saldo” ➔ Somente selecionar as células “Vazias”;

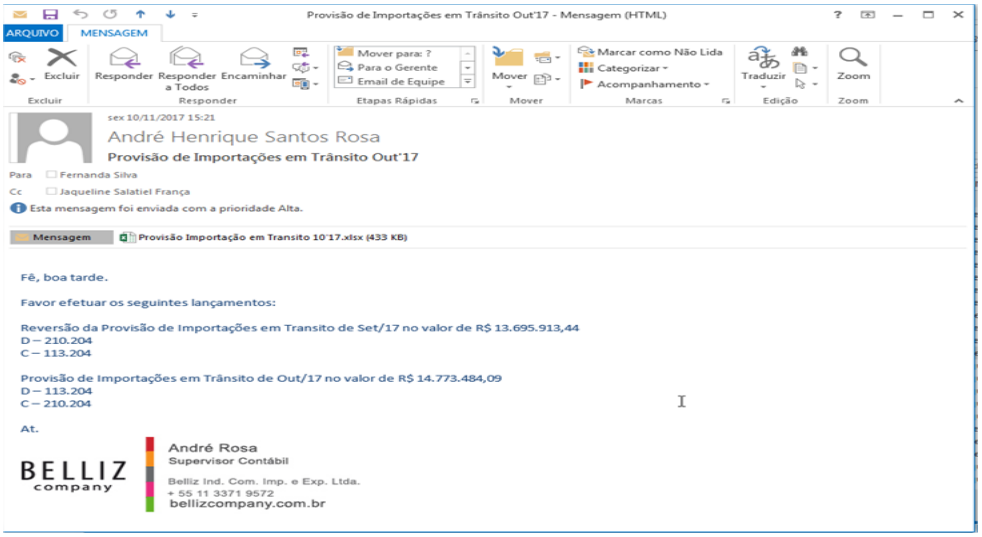
Com os filtros elaborados, deve-se somar os valores da coluna “J – Valor do Saldo” em “USD” (Coluna “F – Moeda”) e informar o valor obtido na célula “J3”, fazer o mesmo procedimento para a moeda EUR e informar o valor obtido na célula “J5”;

Entrar no site do Banco Central do Brasil: (http://www4.bcb.gov.br/pec/taxas/port/ptaxnpesq.asp?id=txcotacao) para localizar a cotação do dólar do último dia do mês da provisão para USD e EUR, copiar e colar a informação no final da relação de importações em aberto, conforme exemplo a seguir:

Os valores marcados em vermelho devem ser informados nas células “J2” para USD e “J4” para EUR, após essa informação o valor contábil à provisionar em Reais estará apresentado na célula “J1”;

Depois do valor apurado deve-se efetuar o lançamento contábil conforme a.

Para finalizar deve-se enviar um e-mail ao Supervisor Contábil e ao Controller do valor que será provisionado e com o arquivo anexo, para que os mesmos possam analisar se o valor está fazendo sentido, de acordo com as operações da empresa, segue modelo do e-mail:


Provisão de Importações em Trânsito Out'17 - Mensagem (HTML)

ARQUIVO MENSAGEM

Excluir Responder Responder a Todos Encaminhar Mover para: ? Para o Gerente Email de Equipe Mover Marcar como Não Lida Categorizar Acompanhamento Traduzir Zoom

sex 10/11/2017 15:21

André Henrique Santos Rosa

Provisão de Importações em Trânsito Out'17

Para Fernanda Silva

Cc Jaqueline Salatiel França

Esta mensagem foi enviada com a prioridade Alta.

Mensagem Provisão Importação em Transito 10'17.xlsx (433 KB)

Fê, boa tarde.

Favor efetuar os seguintes lançamentos:

Reversão da Provisão de Importações em Transito de Set/17 no valor de R$ 13.695.913,44
D – 210.204
C – 113.204

Provisão de Importações em Trânsito de Out/17 no valor de R$ 14.773.484,09
D – 113.204
C – 210.204

At.

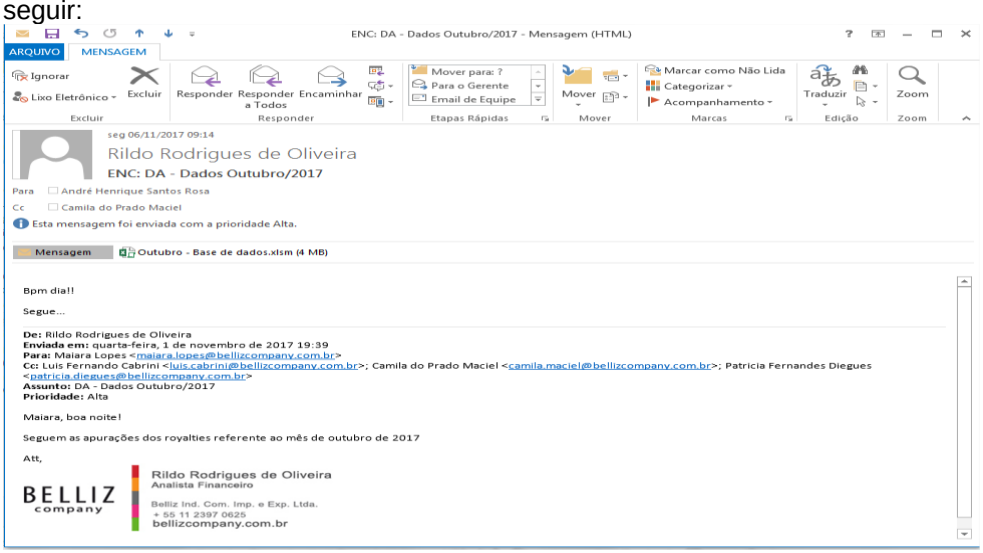
BELLIZ company

André Rosa
Supervisor Contábil
Belliz Ind. Com. Imp. e Exp. Ltda.
+ 55 11 3371 9572
bellizcompany.com.br

3.4.1.6 PROVISÃO DOS ROYALTIES (QUANDO NECESSÁRIO)

Esta provisão serve para apropriar no mês em que ocorreram as vendas, o valor dos royalties dos produtos passíveis de pagamento de royalties.

Até o 3º dia útil a contabilidade deve receber, da área financeira, o relatório de royalties à pagar do mês do fechamento contábil para que possa apurar a provisão, conforme modelo de e-mail à seguir:


ENC: DA - Dados Outubro/2017 - Mensagem (HTML)

ARQUIVO MENSAGEM

Ignorar Lixo Eletrônico Excluir Responder Responder a Todos Encaminhar Mover para: ? Para o Gerente Email de Equipe Mover Marcar como Não Lida Categorizar Acompanhamento Traduzir Zoom

seg 06/11/2017 09:14

Rildo Rodrigues de Oliveira

ENC: DA - Dados Outubro/2017

Para André Henrique Santos Rosa

Cc Camila do Prado Maciel

Esta mensagem foi enviada com a prioridade Alta.

Mensagem Outubro - Base de dados.xlsm (4 MB)

Bpm dia!!

Segue...

De: Rildo Rodrigues de Oliveira
Enviada em: quarta-feira, 1 de novembro de 2017 19:39
Para: Maiara Lopes <maiara.lopes@bellizcompany.com.br>
Cc: Luis Fernando Cabrini <luis.cabrini@bellizcompany.com.br>; Camila do Prado Maciel <camila.maciel@bellizcompany.com.br>; Patricia Fernandes Diegues <patricia.diegues@bellizcompany.com.br>
Assunto: DA - Dados Outubro/2017
Prioridade: Alta

Maiara, boa noite!

Seguem as apurações dos royalties referente ao mês de outubro de 2017

Att,

BELLIZ company

Rildo Rodrigues de Oliveira
Analista Financeiro
Belliz Ind. Com. Imp. e Exp. Ltda.
+ 55 11 2397 0625
bellizcompany.com.br

Com o recebimento do e-mail, a área contábil salva o arquivo anexo chamado "Mês – Base de Dados" e salva no caminho \\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\10.1. Fechamentos Mensais\2022\Provisão Royalties

Os próximos passos informam como preparar o arquivo recebido para a elaboração da provisão dos Royalties:

- Inicialmente após a abertura do arquivo "XX'XX - Provisão Royalties.xls", deve-se localizar a pasta chamada "Analítico";
- Marcar todos os dados da pasta, e criar uma tabela dinâmica em uma nova pasta;
- Renomear esta pasta da tabela dinâmica gerada para "Provisão Contábil";
- Nesta pasta Provisão Contábil, formatar a tabela dinâmica com as seguintes informações:

- ✓ Filtros: Propriedade/Empresa
- ✓ Linhas: Licenciador/Contrato
- ✓ Soma Valores: Gross Sales/Net Sales/Valor de Direito/Valor de BDI

- No Filtro Propriedade deve-se marcar somente o item 5 e 6
- No Filtro Empresa deve-se marcar a empresa 1 (Belliz)
- Após isso, incluir no final da tabela as informações abaixo:

Para a elaboração das informações da Maestral, o procedimento se inicia no segundo passo e sofre algumas pequenas alterações que seguem abaixo:

- ✓ No Filtro Empresa deve-se marcar a empresa 10 (Maestral)
- ✓ Nas linhas abaixo informar as contas para contabilização: D - 511.403 / C - 210.409

Segue abaixo modelo de como deve ficar a pasta “Provisão Contábil”.

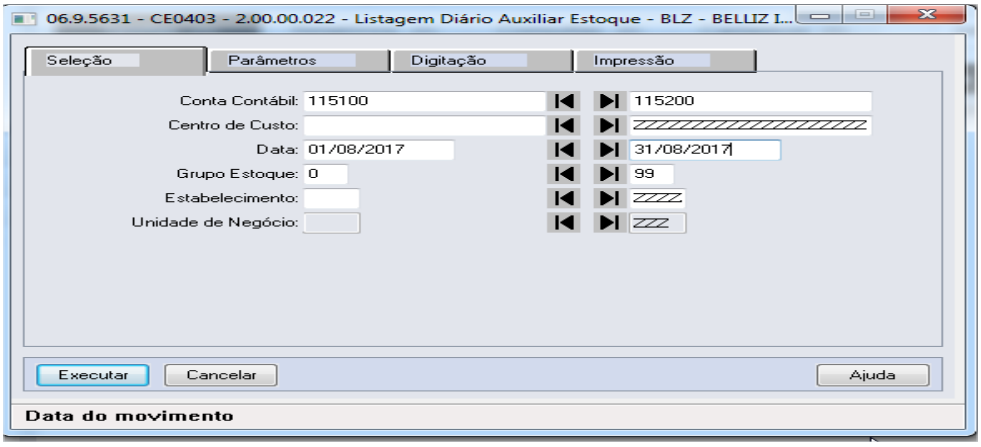
	A	B	C	D	E
1	PROVISÃO ROYALTIES OUTUBRO 2017				
2					
3	Propriedade	(Vários itens)			
4	Empresa	1	Belliz		
5					
6	Rótulos de Linha	Soma de GROSS SALES	Soma de NET SALES	Soma de Valor de direito	Soma de Valor de BDI
7	⊖15291	980.887,70	872.562,47	57.771,86	8.725,62
8	EC113284 - Barbie	718.702,35	641.070,71	42.140,09	6.410,71
9	EC113284 - HW	262.185,35	231.491,76	15.631,77	2.314,92
10	Total Geral	980.887,70	872.562,47	57.771,86	8.725,62
11				Royalties + Verba Mkt	66.497,48
12				Cide + IOF (10,38%)	6.902,44
13				Total a Provisionar BLZ	73.399,92
14					
15				D - 514.203	
16				C - 210.409	
17					
18	Propriedade	(Vários itens)			
19	Empresa	10	Maestral		
20					
21	Rótulos de Linha	Soma de GROSS SALES	Soma de NET SALES	Soma de Valor de direito	Soma de Valor de BDI
22	⊖15291	157.604,30	138.691,31	9.303,26	1.386,91
23	EC113284 - Barbie	133.291,96	117.296,61	7.767,69	1.172,97
24	EC113284 - HW	24.312,34	21.394,70	1.535,57	213,95
25	Total Geral	157.604,30	138.691,31	9.303,26	1.386,91
26				Royalties + Verba Mkt	10.690,17
27				Cide + IOF (10,38%)	1.109,64
28				Total a Provisionar MAE	11.799,81
29					
30				D - 511.403	
31				C - 210.409	

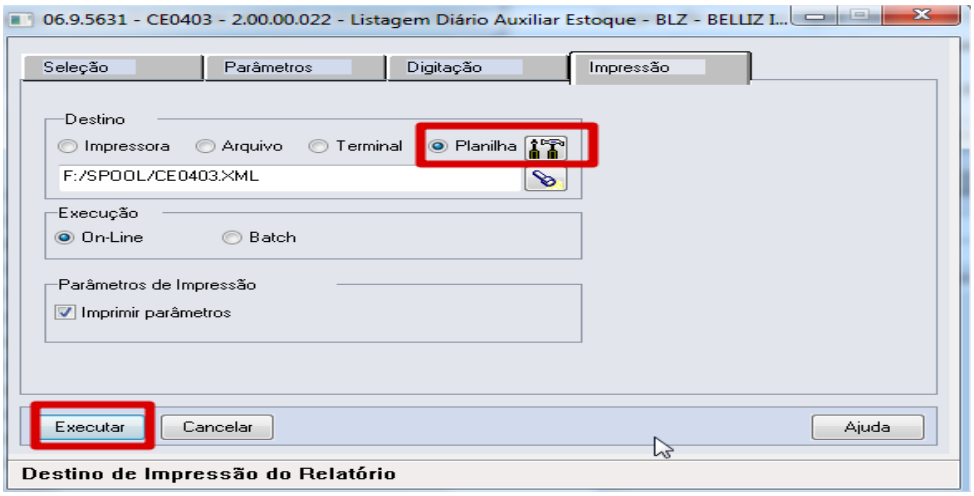
Os valores marcados em amarelo são os que devem ser provisionados
Depois do valor apurado deve-se efetuar o lançamento contábil conforme a.
Para finalizar deve-se enviar um e-mail ao Supervisor Contábil e ao Controller do valor que será provisionado e com o arquivo anexo, para que eles possam analisar se o valor está fazendo sentido, de acordo com as operações da empresa.

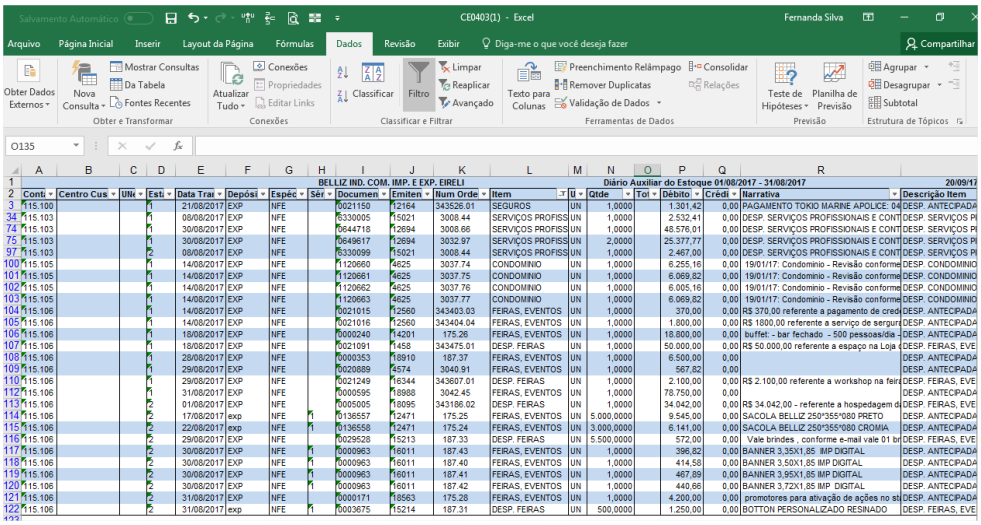
3.4.2 CONFERIR DESPESAS ANTECIPADAS

Grupo de contas que vai do 115.100 a 115.200 para conferência dos saldos é necessário o apoio de algumas planilhas.

1 – Geração do Diário do Estoque (CE0403) para conferir se entrou novas despesas e apropriar.



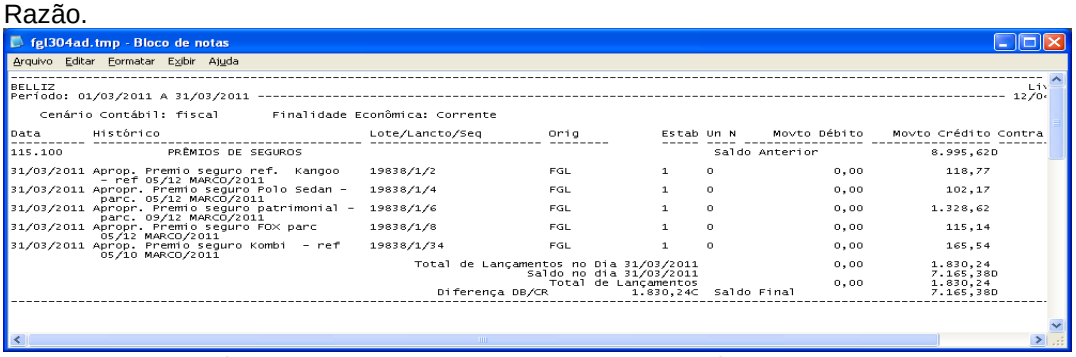




	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	
1									BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP. EIRELI									Diário Auxiliar do Estoque 01/08/2017 - 31/08/2017	20/09/17
2	Conti	Centro Cus	UN	Est	Data Trai	Depósi	Espéc	Sér	Documen	Emiten	Num Orde	Item	Ú	Qtde	Tot	Débito	Crédi	Narrativa	Descrição Item
3	115.100			1	21/08/2017	EXP	NFE		0021159	12164	343526.01	SEGUROS	UN	1,0000		1.301,42	0,00	PAGAMENTO TOKIO MARINE APOLICE: 04	DESP. ANTECIPADA
34	115.103			1	09/08/2017	EXP	NFE		6330005	15021	3008.44	SERVIÇOS PROFISS	UN	1,0000		2.532,41	0,00	DESP. SERVIÇOS PROFISSIONAIS E CONT	DESP. SERVIÇOS PI
74	115.103			1	30/08/2017	EXP	NFE		0644718	12694	3008.66	SERVIÇOS PROFISS	UN	1,0000		48.576,01	0,00	DESP. SERVIÇOS PROFISSIONAIS E CONT	DESP. SERVIÇOS PI
75	115.103			1	30/08/2017	EXP	NFE		0649617	12694	3032.97	SERVIÇOS PROFISS	UN	2,0000		25.377,77	0,00	DESP. SERVIÇOS PROFISSIONAIS E CONT	DESP. SERVIÇOS PI
97	115.103			2	08/08/2017	EXP	NFE		6330099	15021	3008.44	SERVIÇOS PROFISS	UN	1,0000		2.467,00	0,00	DESP. SERVIÇOS PROFISSIONAIS E CONT	DESP. SERVIÇOS PI
100	115.105			1	14/08/2017	EXP	NFE		1120660	4625	3037.74	CONDOMINIO	UN	1,0000		6.255,16	0,00	19/01/17: Condominio - Revisão conforme	DESP. CONDOMINIO
101	115.105			1	14/08/2017	EXP	NFE		1120661	4625	3037.75	CONDOMINIO	UN	1,0000		6.069,82	0,00	19/01/17: Condominio - Revisão conforme	DESP. CONDOMINIO
102	115.105			1	14/08/2017	EXP	NFE		1120662	4625	3037.76	CONDOMINIO	UN	1,0000		6.005,16	0,00	19/01/17: Condominio - Revisão conforme	DESP. CONDOMINIO
103	115.105			1	14/08/2017	EXP	NFE		1120663	4625	3037.77	CONDOMINIO	UN	1,0000		6.069,82	0,00	19/01/17: Condominio - Revisão conforme	DESP. CONDOMINIO
104	115.106			1	14/08/2017	EXP	NFE		0021015	12560	343403.03	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		370,00	0,00	R$ 370,00 referente a pagamento de cred	DESP. ANTECIPADA
105	115.106			1	14/08/2017	EXP	NFE		0021016	12560	343404.04	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		1.800,00	0,00	R$ 1800,00 referente a serviço de sergur	DESP. ANTECIPADA
106	115.106			1	18/08/2017	EXP	NFE		0000240	14201	175.26	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		18.800,00	0,00	buffet: - bar fechado - 500 pessoas/dia -	DESP. ANTECIPADA
107	115.106			1	18/08/2017	EXP	NFE		0021091	1458	343475.01	DESP. FERAS	UN	1,0000		50.000,00	0,00	R$ 50.000,00 referente a espaço na Loja	DESP. FERAS, EVE
108	115.106			1	28/08/2017	EXP	NFE		0000353	18910	187.37	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		6.500,00	0,00		DESP. ANTECIPADA
109	115.106			1	29/08/2017	EXP	NFE		0020889	4574	3040.91	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		567,82	0,00		DESP. ANTECIPADA
110	115.106			1	29/08/2017	EXP	NFE		0021249	16344	343607.01	DESP. FERAS	UN	1,0000		2.100,00	0,00	R$ 2.100,00 referente a workshop na feira	DESP. FERAS, EVE
112	115.106			1	31/08/2017	EXP	NFE		0000595	18988	3042.45	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		78.750,00	0,00		DESP. ANTECIPADA
113	115.106			2	01/08/2017	EXP	NFE		0005005	18095	343186.02	DESP. FERAS	UN	1,0000		34.042,00	0,00	R$ 34.042,00 - referente a hospedagem d	DESP. FERAS, EVE
114	115.106			2	17/08/2017	exp	NFE	1	0136557	12471	175.25	FERAS, EVENTOS	UN	5.000,0000		9.545,00	0,00	SACOLA BELLIZ 250*355*080 PRETO	DESP. ANTECIPADA
115	115.106			2	22/08/2017	exp	NFE	1	0136558	12471	175.24	FERAS, EVENTOS	UN	3.000,0000		6.141,00	0,00	SACOLA BELLIZ 250*355*080 CROMIA	DESP. ANTECIPADA
116	115.106			2	29/08/2017	EXP	NFE		0029528	15213	187.33	DESP. FERAS	UN	5.500,0000		572,00	0,00	Vale brindes , conforme e-mail vale 01 br	DESP. FERAS, EVE
117	115.106			2	30/08/2017	EXP	NFE	1	0000963	16011	187.43	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		396,82	0,00	BANNER 3,35X1,85 IMP DIGITAL	DESP. ANTECIPADA
118	115.106			2	30/08/2017	EXP	NFE	1	0000963	16011	187.40	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		414,58	0,00	BANNER 3,50X1,85 IMP DIGITAL	DESP. ANTECIPADA
119	115.106			2	30/08/2017	EXP	NFE	1	0000963	16011	187.41	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		467,89	0,00	BANNER 3,95X1,85 IMP DIGITAL	DESP. ANTECIPADA
120	115.106			2	30/08/2017	EXP	NFE	1	0000963	16011	187.42	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		440,66	0,00	BANNER 3,72X1,85 IMP DIGITAL	DESP. ANTECIPADA
121	115.106			2	31/08/2017	EXP	NFE		0000171	18563	175.28	FERAS, EVENTOS	UN	1,0000		4.200,00	0,00	promotores para ativação de ações no st	DESP. ANTECIPADA
122	115.106			2	31/08/2017	exp	NFE	1	0003675	15214	187.31	DESP. FERAS	UN	500,0000		1.250,00	0,00	BOTTON PERSONALIZADO RESINADO	DESP. FERAS, EVE

As contas 115.100, 115.102, 115.104, 115.105 elas são controladas pela seguinte planilha que está no diretório: G:\Contabilidade\10.2. Book Conciliação Mensal\(ano)\(mês) para Belliz e 11.2 Maestral. Cada conta tem a sua planilha e o valor que deverá ser apropriado mensalmente.

Abrir uma planilha de lançamentos contábeis que está no diretório: \\bellizcompany.sharepoint.com@SSL\sites\Areas\Documentos Compartilhados\Contabilidade\10.1. Fechamentos Mensais\2022\Lançamentos e Ajustes Contábeis para Maestral 11.1. PGTO ANTECIPADOS. Está planilha deve ser atualizada de acordo com a planilha de controle dentro do Book Conciliação Contábil.
Após feitas todas alterações e inclusões importar o lote conforme tarefa para o Totvs e validar os saldos.
Gerar um novo balancete ou razão de cada conta e validar com a planilha.
Exemplo: Conta 115.100
Razão.



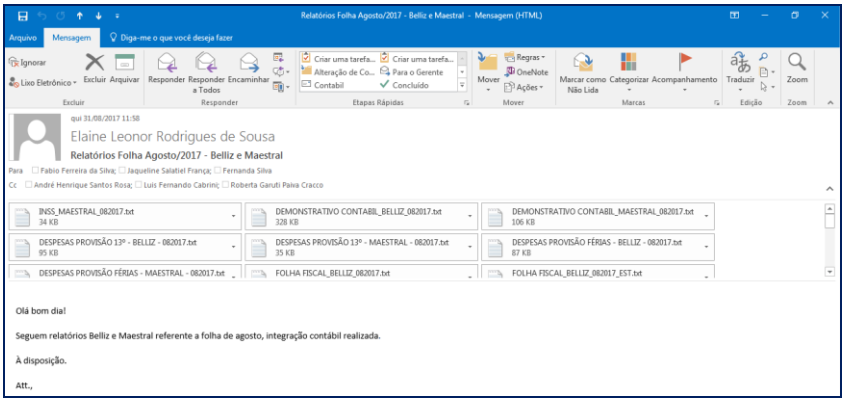
```
fgl304ad.tmp - Bloco de notas
Arquivo  Editar  Formatar  Exibir  Ajuda
BELLIZ                                                                                                                                  Li
Período: 01/03/2011 A 31/03/2011 ------------------------------------------------------------------------------------------------------ 12/0

    Cenário Contábil: fiscal        Finalidade Econômica: Corrente

Data       Histórico                                Lote/Lancto/Seq          Orig          Estab Un N     Movto Débito    Movto Crédito Contra
---------- ---------------------------------------- ------------------------ ------------  ----- ---- ---------------- ---------------- --------
115.100                 PRÊMIOS DE SEGUROS                                                          Saldo Anterior          8.995,62D

31/03/2011 Aprop. Premio seguro ref.  Kangoo        19838/1/2                FGL           1     0                0,00           118,77
            - ref 05/12 MARCO/2011
31/03/2011 Apropr. Premio seguro Polo Sedan -       19838/1/4                FGL           1     0                0,00           102,17
            parc. 05/12 MARCO/2011
31/03/2011 Apropr. Premio seguro patrimonial -      19838/1/6                FGL           1     0                0,00         1.328,62
            parc. 09/12 MARCO/2011
31/03/2011 Apropr. Premio seguro FOX parc           19838/1/8                FGL           1     0                0,00           115,14
            05/12 MARCO/2011
31/03/2011 Aprop. Premio seguro Kombi  - ref        19838/1/34               FGL           1     0                0,00           165,54
            05/10 MARCO/2011
                                                          Total de Lançamentos no Dia 31/03/2011                   0,00         1.830,24
                                                                     Saldo no dia 31/03/2011                                    7.165,38D
                                                                   Total de Lançamentos                               0,00         1.830,24
                                                       Diferença DB/CR                1.830,24C  Saldo Final                    7.165,38D
```

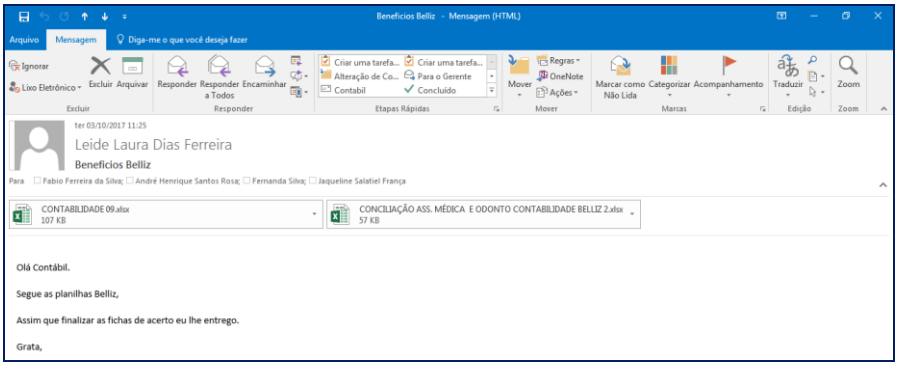
Isso serve para todas as contas que tem este mesmo controle.

3.4.2.1 CONCILIAR BENEFÍCIOS FOLHA DE PAGAMENTO.

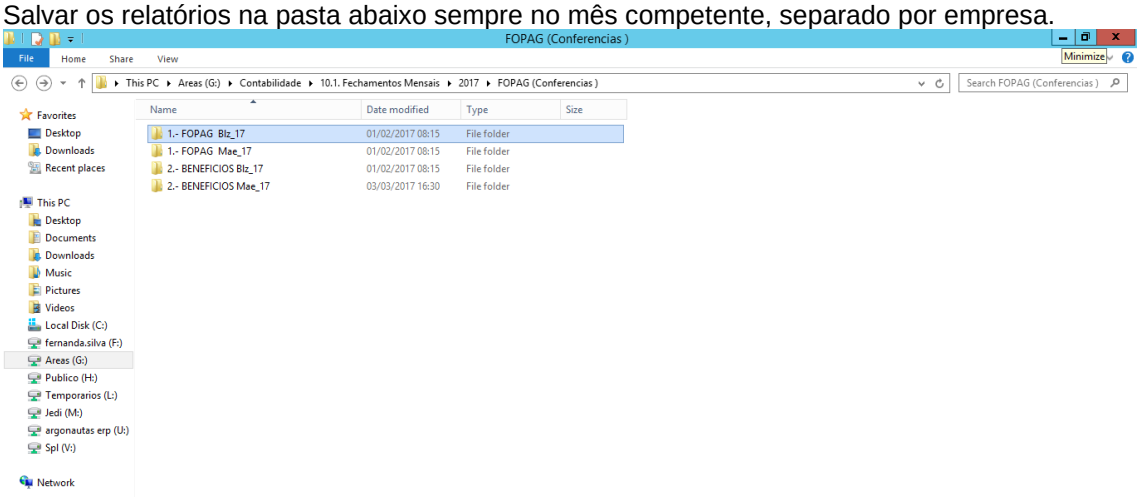
Após o fechamento da folha, o RH envia para contabilidade informações dos benefícios constantes na folha de pagamento e uma planilha detalhando os acontecimentos do mês através de e-mail. Após o receber o e-mail inicia-se a conferência utilizando os relatórios enviados versus relatórios contábeis para verificar se todos os benefícios foram contabilizados nas contas contábeis corretas, e a planilha ajuda a justificar os lançamentos pendentes.

E-mail RH

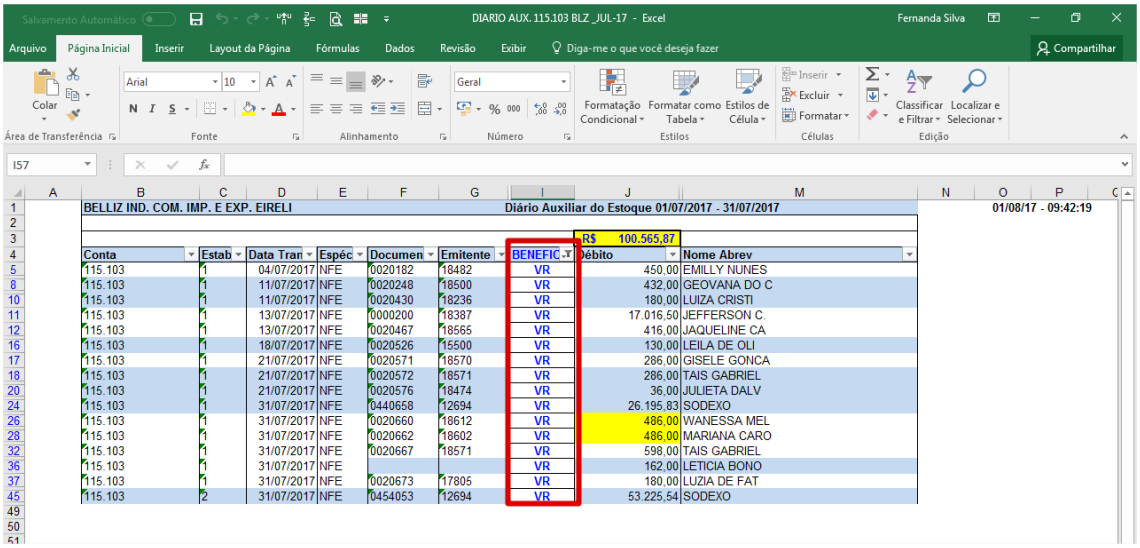




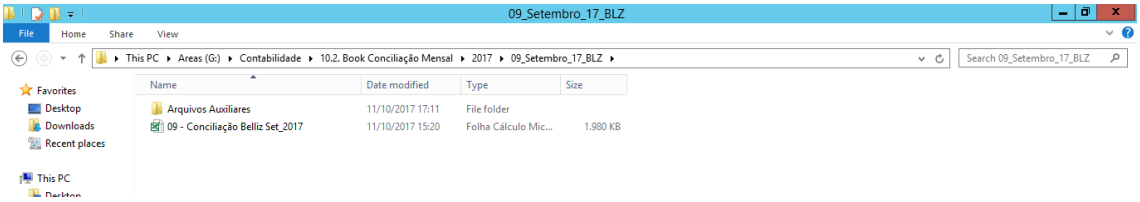
Salvar os relatórios na pasta abaixo sempre no mês competente, separado por empresa.



Gerar o relatório dos pagamentos efetuados durante o mês através do Diário Auxiliar de Estoque das contas 115.103, criar uma coluna e classificar os lançamentos por espécie para facilitar a conferência, conforme modelo abaixo, e salvar na mesma pasta acima indicado.



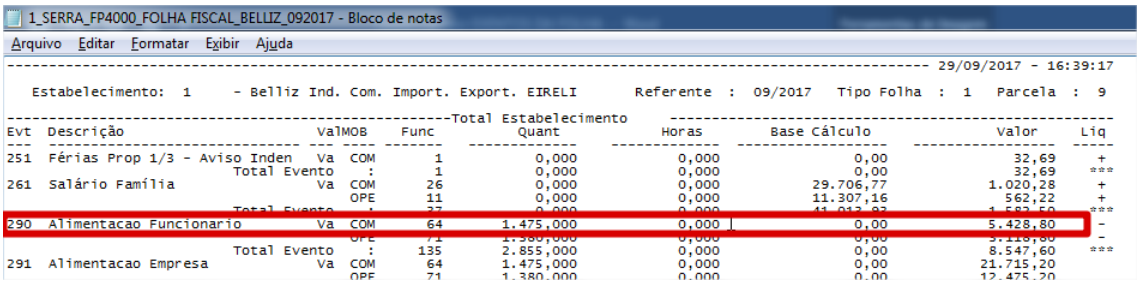
O controle é feito através de planilha salva no book Conciliação Mensal;



Abrir a planilha do mês competente aba 115.103 Eventos da Folha.
Nesta planilha os benefícios estão separados por tabelas, inserir linhas para o mês competente e iniciar a conferência

.

Os benefícios estão classificados por código no documento enviado pelo RH, buscar o código no arquivo e preencher a planilha o que for de origem da folha alimentar a coluna de crédito.



1_SERRA_FP4000_FOLHA FISCAL_BELLIZ_092017 - Bloco de notas

Arquivo Editar Formatar Exibir Ajuda

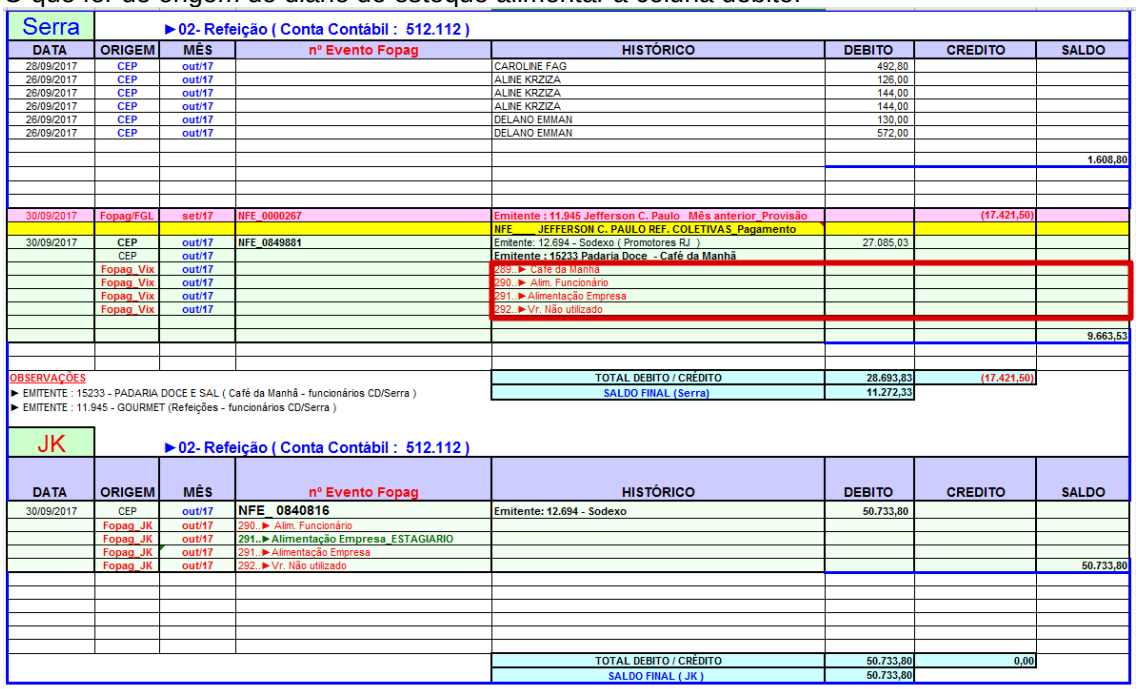
29/09/2017 - 16:39:17

Estabelecimento: 1 - Belliz Ind. Com. Import. Export. EIRELI Referente : 09/2017 Tipo Folha : 1 Parcela : 9

Total Estabelecimento

Evt	Descrição	ValMOB	Func	Quant	Horas	Base Cálculo	Valor	Liq
251	Férias Prop 1/3 - Aviso Inden	Va COM	1	0,000	0,000	0,00	32,69	+
	Total Evento :		1	0,000	0,000	0,00	32,69	***
261	Salário Família	Va COM	26	0,000	0,000	29.706,77	1.020,28	+
		OPE	11	0,000	0,000	11.307,16	562,22	+
	Total Evento :		37	0,000	0,000	41.013,93	1.582,50	***
290	Alimentacao Funcionario	Va COM	64	1.475,000	0,000	0,00	5.428,80	-
		OPE	71	1.380,000	0,000	0,00	3.119,80	-
	Total Evento :		135	2.855,000	0,000	0,00	8.547,60	***
291	Alimentacao Empresa	Va COM	64	1.475,000	0,000	0,00	21.715,20	
		OPE	71	1.380,000	0,000	0,00	12.475,20	

O que for de origem do diário do estoque alimentar a coluna débito.



Serra ►02- Refeição (Conta Contábil : 512.112)

DATA	ORIGEM	MÊS	nº Evento Fopag	HISTÓRICO	DEBITO	CREDITO	SALDO
28/09/2017	CEP	out/17		CAROLINE FAG	492,80		
26/09/2017	CEP	out/17		ALINE KRZIZA	126,00		
26/09/2017	CEP	out/17		ALINE KRZIZA	144,00		
26/09/2017	CEP	out/17		ALINE KRZIZA	144,00		
26/09/2017	CEP	out/17		DELANO EMMAN	130,00		
26/09/2017	CEP	out/17		DELANO EMMAN	572,00		
							1.608,80
30/09/2017	Fopag/FGL	set/17	NFE_0000267	Emitente : 11.945 Jefferson C. Paulo Mês anterior_Provisão		(17.421,50)	
				NFE_____ JEFFERSON C. PAULO REF. COLETIVAS_Pagamento			
30/09/2017	CEP	out/17	NFE_0849881	Emitente: 12.694 - Sodexo (Promotores RJ)	27.085,03		
	CEP	out/17		Emitente : 15233 Padaria Doce - Café da Manhã			
	Fopag_Vix	out/17		289. ► Café da Manhã			
	Fopag_Vix	out/17		290. ► Alim. Funcionário			
	Fopag_Vix	out/17		291. ►Alimentação Empresa			
	Fopag_Vix	out/17		292. ►Vr. Não utilizado			
							9.663,53
				TOTAL DEBITO / CRÉDITO	28.693,83	(17.421,50)	
				SALDO FINAL (Serra)	11.272,33		

OBSERVAÇÕES
► EMITENTE : 15233 - PADARIA DOCE E SAL (Café da Manhã - funcionários CD/Serra)
► EMITENTE : 11.945 - GOURMET (Refeições - funcionários CD/Serra)

JK ►02- Refeição (Conta Contábil : 512.112)

DATA	ORIGEM	MÊS	nº Evento Fopag	HISTÓRICO	DEBITO	CREDITO	SALDO
30/09/2017	CEP	out/17	NFE_0840816	Emitente: 12.694 - Sodexo	50.733,80		
	Fopag_JK	out/17	290. ► Alim. Funcionário				
	Fopag_JK	out/17	291..►Alimentação Empresa_ESTAGIARIO				
	Fopag_JK	out/17	291. ►Alimentação Empresa				
	Fopag_JK	out/17	292. ►Vr. Não utilizado				50.733,80
				TOTAL DEBITO / CRÉDITO	50.733,80	0,00	
				SALDO FINAL (JK)	50.733,80		

Após o preenchimento os saldos finais devem estar de acordo com o balancete.

BELLIZ — Página: 2
Período: 01/09/2017 A 30/09/2017 — Balancete — 04/10/2017 - 13:16

Título	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
113.412 - FGTS A RECUPERAR	459,16D	0,00	0,00	459,16D
114.000 - ESTOQUES	24.806.869,42D	5.991.280,64	4.991.474,29	25.806.675,77D
114.100 - MERCADORIAS PARA REVENDA	24.233.905,56D	3.704.260,69	2.926.666,08	25.011.500,17D
114.300 - MERCADORIAS EM CONSIGNAÇÃO	48.931,17D	0,00	48.931,27	0,10C
114.401 - IMPORTAÇÃO EM ANDAMENTO - EMS2.06	441.973,78D	1.995.630,11	1.793.805,52	643.798,37D
114.402 - IMPORTACAO EM ANDAMENTO - CGP	30.821,93D	274.688,47	222.071,42	83.438,98D
114.500 - MERCADORIAS EM PODER DE TERCEIROS	0,00	16.701,37	0,00	16.701,37D
114.600 - MERCADORIAS EM BENEFICIAMENTO	51.236,98D	0,00	0,00	51.236,98D
115.000 - DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	612.940,40D	291.138,70	503.869,22	400.209,88D
115.100 - PRÊMIOS DE SEGUROS	238.904,02D	3.935,10	15.999,63	226.839,49D
115.102 - IPTU	31.636,46D	0,00	7.909,30	23.727,16D
115.103 - EVENTOS DA FOLHA	78.391,39D	249.685,15	242.999,40	85.077,14D
115.105 - OUTROS GASTOS ANTECIPADOS	35.523,53D	31.725,89	30.575,89	36.673,53D
115.106 - FEIRAS, CONVENÇÕES E EVENTOS	228.485,00D	5.792,56	206.385,00	27.892,56D

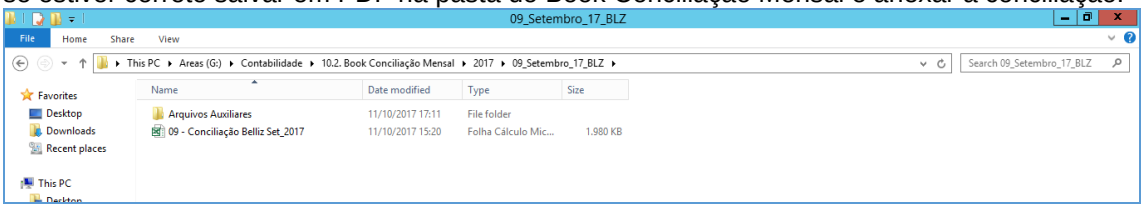
Página 1

Caso haja divergência verificar a planilha enviada pelo RH para identificar possíveis ajustes.
Por exemplo uma admissão no mês entrou na folha, mas não foi cobrado

CONCILIAÇÃO ASS. MÉDICA CONTABILIDADE VIX 2017

MÊS	EVENTO	MATRICULA	NOME	SITUAÇÃO	DEBITO (FATURA)	CREDITO (FOPAG)	Mês/Baixa	Vr. Baixa	Motivo/Baixa
30/07/2017	472	10496	ANDRIO RAFAEL MEYER	Admissão no Mês	R$ -	- 277,60	SETEMBRO	R$ 277,60	NÃO SERÁ COBRADO
30/07/2017	472	10495	DHYNE CRISTINA ALVES FANHA	Admissão no Mês	R$ -	- 277,60	SETEMBRO	R$ 277,60	NÃO SERÁ COBRADO
30/07/2017	472	10499	EMILLY NUNES ALCANTARA	Admissão no Mês	R$ -	- 277,60	SETEMBRO	R$ 277,60	NÃO SERÁ COBRADO
30/07/2017	472	10493	ESTELLA CRISTINA RIBEIRO	Admissão no Mês	R$ -	- 277,60	SETEMBRO	R$ 277,60	NÃO SERÁ COBRADO

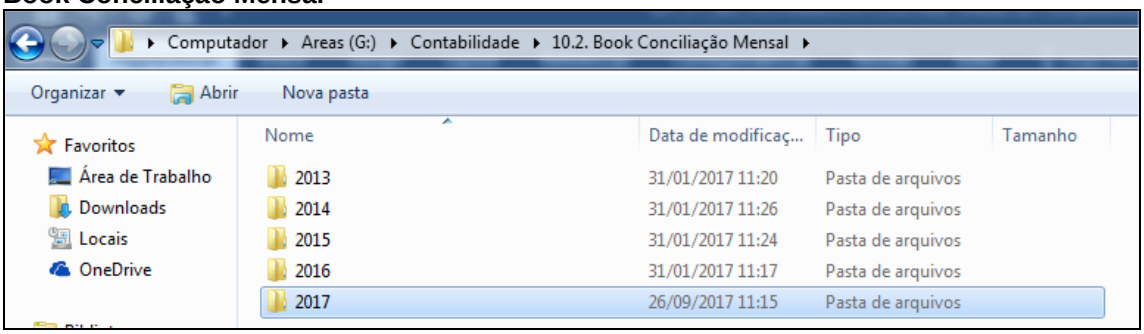
Após as conferências realizadas extraírem um relatório da conta contábil 115.103 validar o saldo, se estiver correto salvar em PDF na pasta do Book Conciliação Mensal e anexar a conciliação.



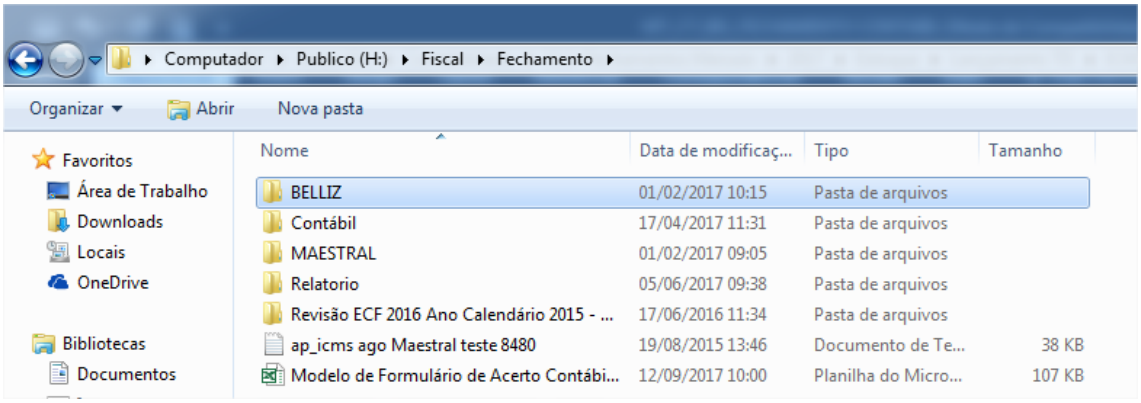
3.4.2.2 CONCILIAR IMPOSTOS

A conferência dos impostos é realizada no Book Conciliação Mensal, confrontando os relatórios contábeis com os Livros de Apuração Fiscal.
Livro Razão Contábil lançamentos FTP são as saídas e lançamentos CEP são as entradas.

Book Conciliação Mensal



Apurações Fiscais



3.4.2.3 CONCILIAÇÃO DO ICMS

Total dos créditos de entrada do livro deve ser confrontados com os registros de entrada do módulo de recebimento. Total dos débitos deve ser confrontado com os registros de saída do módulo FTP.

Preencher a planilha de conciliação com base nos livros fiscais e conciliar o saldo com a razão, conforme abaixo;

210.301 - ICMS À RECOLHER

EMPRESA		BELLIZ COMPANY	MÊS/ANO	set-17
DATA	ORIGEM	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
30/09/17	CEP/FTP	ICMS FUNDAP Código: 346-8 Livro de Apuração - D/Mês		461.347,15
30/09/17	CEP/FTP	ICMS FUNDAP Código: 135-0 Livro de Apuração - D/Mês		35.210,93
30/09/17	CEP/FTP	ICMS NÃO FUNDAP Código:121-0 cf. Livro de Apuração - D/Mês		85.157,01
30/09/17		Difal - Cod. da Receita - Representantes		0,00
30/09/17		Difal - Cod. da Receita - Belliz outros Estados		99,45
30/09/17		Difal - Cod. da Receita 390-5 - Belliz		241,14
30/09/17		Difal - Cod. da Receita 386-7 - Belliz		13,21
30/09/17		FECOP		3,33
		TOTAL	0,00	582.072,22
		SALDO FINAL	582.072,22	CREDOR

Balancete	
582.072,22	Memória de Calculo ...►
0,00	

► Anexo: APURAÇÃO ICMS - Livro de Apuração
► Anexo: Memória de calculo Planilha Depto. Fiscal

Resumo

Elaborado por: Fábio 04/10/17

Conferido por: André Rosa

Planilha de detalhamento apuração Fiscal;

Fabio Ferreira da Silva

De: Jucicleide Maria de Arruda
Enviado em: quarta-feira, 4 de outubro de 2017 10:30
Para: Fabio Ferreira da Silva
Cc: Camila Eugenia das Dores
Assunto: DIFAL 092017

Fabio, disponível apuração do ICMS com resumo do DIFAL.

Belliz Company Pagamento de Setembro/17 Apuração Mensal	A RECOLHER	RECOLHIDO
Fundap 346-8	461.347,15	
Fundap 135-0	35.210,93	
Não Fundap 121-0	85.157,01	
DIFAL CONSUMIDOR		
JÁ RECOLHIDO DIÁRIO	-	282,13
DIFAL MENSAL A RECOLHER	-	
A RECOLHER (MENSAL) EM NOME DO REPRESENTANTE	-	
A RECOLHER (MENSAL) EM NOME DA BELLIZ A FAVOR DE OUTROS ESTADOS - 100110	99,45	
A RECOLHER (MENSAL) EM NOME DA BELLIZ A FAVOR DO ES 390-5	241,14	
A RECOLHER (MENSAL) EM NOME DA BELLIZ A FAVOR DO ES 386-7	13,21	
FECOP A RECOLHER - 100137	3,33	
Total ICMS a recolher	**582.072,22**	**282,13**

ULTIMO D AGOSTO

Att,
Jucicleide Arruda

De: Camila Eugenia das Dores
Enviada em: quarta-feira, 4 de outubro de 2017 10:10
Para: Jucicleide Maria de Arruda <jucicleide.arruda@bellizcompany.com.br>
Assunto: DIFAL

Jú!

Difal já está disponível na pasta de fechamento.

BELLIZ company
Camila Dores
Analista Fiscal
Belliz Ind. Com. Imp. e Exp. Ltda.
+ 55 11 3371 9535
bellizcompany.com.br

E o livro de registro de ICMS:

RESUMO DA APURAÇÃO DO ICMS

FIRMA: BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP. EIRELI

INSC. EST.: 082.285.34-9 C.N.P.J.(MF): 06.940.040/0001-08

FOLHA: 5 MÊS OU PERÍODO/ANO: 01/08/2017 A 31/08/2017

	DÉBITO DO IMPOSTO	VALORES: COLUNA AUXILIAR	VALORES: SOMAS
DÉBITO	001 - POR SAÍDAS/PRESTAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO		685.189,61
	002 - OUTROS DÉBITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		0,00
	003 - ESTORNO DE CRÉDITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		0,00
	004 - SUBTOTAL		685.189,61
	CRÉDITO DO IMPOSTO		
CRÉDITO	005 - POR ENTRADAS/AQUISIÇÕES COM CRÉDITO DO IMPOSTO		92.885,17
	006 - OUTROS CRÉDITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
	CREDITO RELATIVO A EMPRESAS DO SIMPLES NACIONAL - ART. 23 DA LC 123/06	2.580,81	
	OUTROS CRÉDITOS: CIAP - Crédito do Ativo Permanente(valor extraído do campo 09-ICMS_APROP do Registro G110)	178,76	
	CREDITO RELATIVO A RECUPERACAO DO COMPETE, CONFORME RICMS/ES DC 1090-R ART.137, II	6.373,00	9.132,57
	007 - ESTORNO DE DÉBITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
	Anulação de Frete	65,71	
	ESCRITURACAO SEPARADA CONFORME ART.757 DO RICMS/ES	488.497,21	488.562,92
	008 - SUBTOTAL		590.580,66
	009 - SALDO CREDOR DO PERÍODO ANTERIOR		0,00
	010 - TOTAL		590.580,66

A contabilização de outros créditos/débitos é feita por lançamento FGL.
Depois de feito os lançamentos manuais, gerar a razão da conta 210.301 e conferir com o saldo contábil está igual o Livro de Apuração do ICMS enviado pelo dpto. Fiscal.

3.4.2.4 CONCILIAÇÃO DO IPI

210.302 - IPI À RECOLHER

EMPRESA		BELLIZ COMPANY	MÊS/ANO	set-17
DATA	ORIGEM	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
30/09/17	CEP/FTP	IPI à Recolher cf. Livro de Apuração IPI - D/Mês		343.080,46
		TOTAL	0,00	343.080,46
		SALDO FINAL	343.080,46	CREDOR

Balancete	Diferença
343.080,46	0,00

Anexo: APURAÇÃO IPI - Livro de Apuração

Resumo

Elaborado por : Fábio 04/10/17

Conferido por : André Rosa

Livro Razão

BELLIZ Livro Razão - 1
Período: 01/09/2017 A 30/09/2017 18/10/2017 - 17:15

Cenário Contábil: fiscal Finalidade Econômica: Corrente

Data	Histórico	Lote/Lancto/Seq	Ori	CPart	Estab	UN	Movto Débito	Movto Crédito
210.302	IPI A RECOLHER							
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582846 Serie 1	57082/1/11290	FTP	0	1	0	0,00	6,73
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582848 Serie 1	57082/1/11300	FTP	0	1	0	0,00	4,42
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582851 Serie 1	57082/1/11310	FTP	0	1	0	0,00	62,93
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582852 Serie 1	57082/1/11320	FTP	0	1	0	0,00	102,21
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582853 Serie 1	57082/1/11330	FTP	0	1	0	0,00	8,10
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582856 Serie 1	57082/1/11340	FTP	0	1	0	0,00	8,10
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582859 Serie 1	57082/1/11350	FTP	0	1	0	0,00	481,32
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582860 Serie 1	57082/1/11360	FTP	0	1	0	0,00	1.596,30
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582863 Serie 1	57082/1/11370	FTP	0	1	0	0,00	9,90
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582866 Serie 1	57082/1/11380	FTP	0	1	0	0,00	445,94
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582867 Serie 1	57082/1/11390	FTP	0	1	0	0,00	270,54
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582870 Serie 1	57082/1/11400	FTP	0	1	0	0,00	364,46
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582871 Serie 1	57082/1/11410	FTP	0	1	0	0,00	195,82
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582872 Serie 1	57082/1/11420	FTP	0	1	0	0,00	11,27
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582875 Serie 1	57082/1/11430	FTP	0	1	0	0,00	375,54
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582876 Serie 1	57082/1/11440	FTP	0	1	0	0,00	24,75
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582877 Serie 1	57082/1/11450	FTP	0	1	0	0,00	974,52
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582878 Serie 1	57082/1/11460	FTP	0	1	0	0,00	2,31
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582880 Serie 1	57082/1/11470	FTP	0	1	0	0,00	8,10
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582883 Serie 1	57082/1/11480	FTP	0	1	0	0,00	71,61
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582884 Serie 1	57082/1/11490	FTP	0	1	0	0,00	37,57
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582886 Serie 1	57082/1/11500	FTP	0	1	0	0,00	4.397,29
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582887 Serie 1	57082/1/11510	FTP	0	1	0	0,00	132,02
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582889 Serie 1	57082/1/11520	FTP	0	1	0	0,00	598,91
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582890 Serie 1	57082/1/11530	FTP	0	1	0	0,00	272,58
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582893 Serie 1	57082/1/11540	FTP	0	1	0	0,00	487,05
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582894 Serie 1	57082/1/11550	FTP	0	1	0	0,00	253,17
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582897 Serie 1	57082/1/11560	FTP	0	1	0	0,00	145,28
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582898 Serie 1	57082/1/11570	FTP	0	1	0	0,00	23,78
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582901 Serie 1	57082/1/11580	FTP	0	1	0	0,00	74,32
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582911 Serie 1	57082/1/11590	FTP	0	1	0	0,00	47,01
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582912 Serie 1	57082/1/11600	FTP	0	1	0	0,00	66,42
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582915 Serie 1	57082/1/11610	FTP	0	1	0	0,00	46,45
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582916 Serie 1	57082/1/11620	FTP	0	1	0	0,00	98,89
	Total de Lançamentos						690.780,97	618.391,89

- FGL304AD- 1.00.06.100
Página: 92

BELLIZ Livro Razão - 1
Período: 01/09/2017 A 30/09/2017 18/10/2017 - 17:15

Cenário Contábil: fiscal Finalidade Econômica: Corrente

Data	Histórico	Lote/Lancto/Seq	Ori	CPart	Estab	UN	Movto Débito	Movto Crédito
210.302	IPI A RECOLHER							
	Diferença DB/CR						72.389,08D Saldo Final	343.080,46C
	Total Inicial						415.469,54C	
	Total de Lançamentos						690.780,97	618.391,89
	Total da Diferença DB/CR						72.389,08D Total Final	343.080,46C

"Livro de Registro de IPI"

DEMONSTRATIVO DE DÉBITOS

008 - POR SAÍDAS PARA O MERCADO NACIONAL	568.362,45
009 - POR SAÍDAS PARA O MERCADO EXTERNO	0,00
010 - ESTORNO DE CRÉDITOS	
011 - RESSARCIMENTOS DE CRÉDITOS	0,00
012 - OUTROS DÉBITOS	
013 - TOTAL	568.362,45

APURAÇÃO DO SALDO

014 - DÉBITO TOTAL (= ITEM 013)	568.362,45
015 - CRÉDITO TOTAL (= ITEM 008)	152.892,91
016 - SALDO DEVEDOR (ITEM 014 - ITEM 015)	415.469,54
017 - SALDO CREDOR (ITEM 015 - ITEM 014)	0,00

REGISTRO DE APURAÇÃO DO IPI

FIRMA: BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP. EIRELI

INSC. EST.: 082.285.34-9 CNPJ: 06.940.040/0001-08

FOLHA: 3 MÊS OU PERÍODO/ANO: 01/08/2017 A 31/08/2017

DISTRIBUIÇÃO DO SALDO DEVEDOR PELOS PRAZOS DE RECOLHIMENTO

NR PERÍODOS	DATA DE VENCIMENTO	VALOR

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

3.4.2.5 CONCILIAÇÃO DO ICMS-ST

O ICMS-ST é dividido por ICMS Mensal e Diário, os mensais representam o ICMS-ST do mês, o ICMS-ST diário que zera dentro do mês com exceção das notas que são geradas no final do mês e o pagamento ocorre no mês seguinte.

Conciliação ICMS-ST

210.310 - ICMS SUBST.TRIBUTÁRIA À RECOLHER

EMPRESA		BELLIZ COMPANY	MÊS/ANO	set-17
DATA	ORIGEM	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
30/09/17		Apuração ICMS- ST d/Mês		1.392.178,30
30/09/17		ICMS Diário_GO emissão 29 e 30/09/17 - Vr. a Recolher mês Out/17		154,63
30/09/17		ICMS Diário_MS emissão 29/09/17 - Vr. a Recolher mês Out/17		121,21
		ICMS Diário_MT emissão 29/09/17 - Vr. a Recolher mês Out/17		2.667,80
30/09/17		Saldo Credor a Compensar - (PB)	802,09	
30/09/17		Saldo Credor a Compensar - (CE)	546,46	
		TOTAL	1.348,55	1.395.121,94
		SALDO FINAL	1.393.773,39	CREDOR

Balancete
1.393.773,39
- 0,00

Anexo: Apuração ICMS-ST - Memória de Calculo _Depto. Fiscal

Anexo: Apuração ICMS-ST - Obrigações Fiscais OF/0631

Anexo: Apuração ICMS-ST - Recolhimentos Diários

Resumo

Elaborado por : Fábio 04/10/17

Conferido por : André Rosa

Planilha de detalhamento Fiscal

Apuração ICMS-ST - Inscrição Estadual Substituto Tributário
Setembro_2017

BELLIZ company

ESTADO	Possui IE	TOTAL SAÍDAS	TOTAL BASE-ST	ICMS ST	Crédito ICMS-ST DEVOLUÇÕES	Credito Periodo Anterior	TOTAL ST (- Devoluções)	FECOP	ICMS ST A RECOLHER	Total FECOP+ ST	VENCIMENTO	%
AC	SIM	8.604,24	12.662,38	1.836,59	483,76		1.352,83		1.352,83	1.352,83	09/10/2017	21,38%
AL	SIM	20.252,16	29.827,36	4.614,21			4.614,21	46,14	4.568,07	4.614,21	09/10/2017	22,78%
AM	SIM	1.885,44	2.869,64	441,08	-		441,08		441,08	441,08	09/10/2017	23,39%
AP	SIM	19.809,27	26.986,59	3.239,95	-		3.239,95		3.239,95	3.239,95	09/10/2017	16,36%
BA	SIM	93.518,52	132.144,53	20.353,30	877,48		19.475,82		19.475,82	19.475,82	09/10/2017	21,76%
CE	SIM	2.864,88	4.863,49	760,82		1.307,28	(546,46)		(546,46)	(546,46)		26,56%
DF	SIM	75.811,17	142.103,80	22.530,01	-		22.530,01		22.530,01	22.530,01	09/10/2017	29,72%
ES	SIM	173.260,13	211.725,92	6.538,84	63,39		6.475,45		6.475,45	6.475,45	09/10/2017	3,77%
MA	SIM	19.631,64	28.726,33	4.440,75			4.440,75		4.440,75	4.440,75	09/10/2017	22,62%
MG	SIM	1.086.025,43	2.050.170,63	339314,53	1.421,45		337.893,08	1.341,19	336.551,89	337.893,08	09/10/2017	188,78%
PA	SIM	31.999,92	35.131,53	4.790,63	-		4.790,63		4.790,63	4.790,63	09/10/2017	14,97%
PB	SIM	631,92	1.067,97	167,15		969,24	(802,09)		(802,09)	(802,09)		26,45%
PE	SIM	257.353,96	485.337,03	78.220,46	13,10		78.207,36		78.207,36	78.207,36	09/10/2017	30,39%
PI	SIM	3.833,88	5.676,84	879,36	-		879,36	8,79	870,57	879,36	09/10/2017	22,94%
PR	SIM	663.728,82	1.271.671,62	201.815,74	310,54		201.505,20	488,48	201.016,71	201.505,20	09/10/2017	30,41%
RJ	SIM	801.478,69	1.548.089,59	276.207,58	1.615,57		274.592,01	5.524,15	269.067,86	274.592,01	09/10/2017	34,46%
RN	SIM	53.837,76	74.639,84	11.439,91	-		11.439,91		11.439,91	11.439,91	09/10/2017	21,25%
RO	SIM	7.508,04	11.357,39	1.687,24			1.687,24		1.687,24	1.687,24	09/10/2017	22,47%
RR	SIM	1.019,16	1.532,41	219,74			219,74		219,74	219,74	09/10/2017	21,56%
RS	SIM	997.557,71	2.060.343,75	341.578,65	3.464,85		338.113,80	857,92	337.255,88	338.113,80	09/10/2017	34,24%
SC	SIM	313.134,43	522.781,96	78.170,34	4.769,74		73.400,60		73.400,60	73.400,60	09/10/2017	24,96%
SE	SIM	12.384,06	18.534,81	2.872,80	-		2.872,80		2.872,80	2.872,80	09/10/2017	23,20%
TO	SIM	16.449,48	25.689,54	4.006,47			4.006,47		4.006,47	4.006,47	09/10/2017	24,36%
GO	NÃO	2.091,96	3.573,34	523,85						-	diário	25,04%
MS	NÃO	11.181,96	16.326,86	2.358,01						-	diário	21,09%
MT	NÃO	24.186,36	33.773,08	4.858,53						-	diário	20,09%
SP	NÃO	12.111,84	22.505,36	3.566,50						-	diário	29,48%
							-					
TOTAL GERAL		4.712.152,83	8.780.113,59	1.417.433,04	13.019,88	1.853,74	1.392.178,30	8.266,69	1.383.911,61	1.392.178,30		30,08%

	TOTAL BASE-ST	ICMS ST	DEVOLUÇÕES
TOTAL GERAL	8.780.113,59	1.417.433,04	13.019,88
TOTAL APURAÇÃO	8.780.113,59	1.417.433,04	13.019,86
	0,00	0,00	(0,02) √

Total do valor a recolher mensal	1.392.178,30
Total do valor já recolhido diário	11.306,89

	Saldo Fiscal	Saldo contabil
Estorno Ref.estado de Goiás sem I.E		-
Estorno Ref.estado de São Paulo sem I.E		-
Credito para o proximo periodo PB	-	802,09
Credito para o proximo periodo CE	-	546,46
Total do valor a recolher mensal	1.392.178,30	
Saldo Final	R$ 1.392.178,30	

Assinatura:

Apuração ICMS-ST OF0631

FIRMA: BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP. EIRELI INSCR. EST.: 082.285.34-9 CGC(MF): 06940040000108 Folha: 1

PERIODO: 01/09/2017 A 30/09/2017

INFORMACOES PARA A APURACAO DO ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA

FEDERACAO	INSC. EST.	VALOR PRODUTOS BASE ICMS SUBST.	VALOR DO IPI ICMS RETIDO	DESPES ACESS ICMS SUBST DEV.	BASE ICMS PROP ICMS RESSARC. CRE. PROXIMO PER.	ICMS PROPRIO CRE. PERIODO ANT. ICMS. SUBS. REC.
ACRE	01.017.444/001-17	8604,24 12662,38	0,00 1836,59	0,00 483,76	7895,97 0,00 0,00	315,82 0,00 1352,83
ALAGOAS	244.081.310	20252,16 29827,36	617,23 4614,21	0,00 0,00	18870,31 0,00 0,00	754,81 0,00 4614,21
AMAZONAS	049015095	1885,44 2869,64	0,00 441,08	0,00 0,00	1885,44 0,00 0,00	75,43 0,00 441,08
AMAPA	03.028.729-4	19809,27 26986,59	0,00 3239,95	0,00 0,00	19726,76 0,00 0,00	789,06 0,00 3239,95
BAHIA	16.528.530	93518,52 132144,53	331,42 20353,30	0,00 877,48	85819,28 0,00 0,00	3432,75 0,00 19475,82
CEARA	065265700	2864,88 4863,49	330,58 760,82	0,00 0,00	2864,88 0,00 546,46	114,62 1307,28 0,00
DISTRITO FEDERAL	0765766000167	75811,17 142103,80	2204,22 22530,01	0,00 0,00	75635,79 0,00 0,00	3048,57 0,00 22530,01
ESPIRITO SANTO	082.285.34-9	173260,13 211725,92	1699,97 6538,84	0,00 63,39	173260,13 0,00 0,00	29454,20 0,00 6475,45
GOIAS	082.285.34-9	2091,96 3573,34	284,57 523,85	0,00 0,00	2091,96 0,00 0,00	83,66 0,00 523,85
MARANHAO	12.222.666-6	19631,64 28726,33	516,43 4440,75	0,00 0,00	18250,12 0,00 0,00	730,01 0,00 4440,75
MINAS GERAIS	05.740.750.200-62	1086025,43 2050170,63	34931,16 339314,53	0,00 1421,45	1067597,03 0,00 0,00	57937,85 0,00 337893,08
MATO GROSSO DO SU	082.285.34-9	11181,96 16326,86	362,41 2358,01	0,00 0,00	10438,96 0,00 0,00	417,55 0,00 2358,01
MATO GROSSO	082.285.34-9	24186,36 33773,08	113,24 4858,53	0,00 0,00	22073,05 0,00 0,00	882,92 0,00 4858,53
PARA	15.249.585-1	31999,92	44,91	0,00	29547,54	1181,88

DATASUL - OBRIGAÇÕES FISCAIS - OF/0631 - V1.00

Detalhamento recolhimento Diário

Apuração ICMS-ST - Inscrição Estadual Substituto Tributário
Setembro 2017

BELLIZ company

Rótulos de Linha	Vl Total	Base ICMS ST	Valor ICMS ST	Pagamento	Diferencia
GO					
29/09/2017	133.257,37	993,08	145,85	145,85	-
30/09/2017	10.764,56	59,75	8,78	8,78	-
GO Total	144.021,93	1.052,83	154,63	154,63	-
MS					
29/09/2017	4.150,86	842,78	121,21	121,21	
MS Total	4.150,86	842,78	121,21	121,21	
MT					
29/09/2017	292.264,72	18.544,34	2.667,80	2.667,80	-
MT Total	292.264,72	18.544,34	2.667,80	2.667,80	
SP					
Total a Recolher	2.148.963,59	22.505,36	3.566,50	2.943,64	

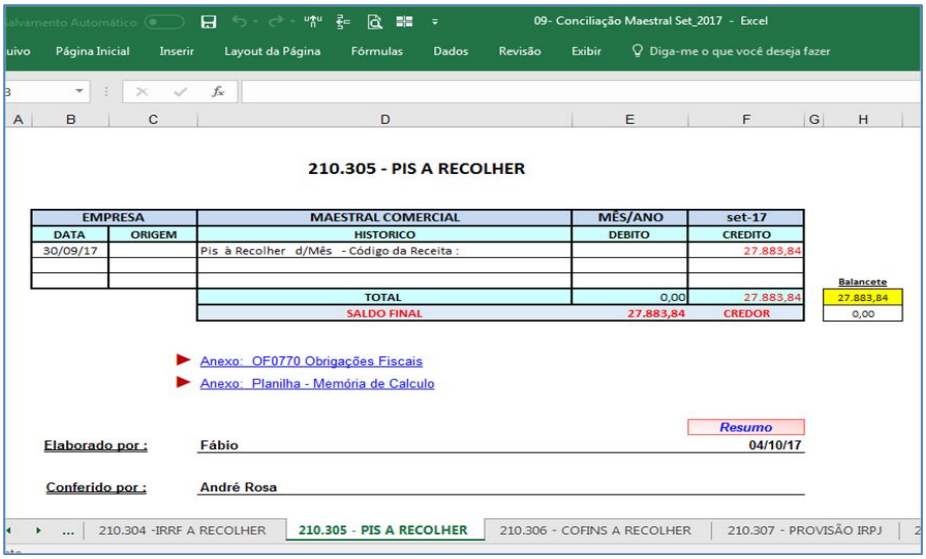
3.4.2.6 CONCILIAÇÃO DO PIS E COFINS

Para a conciliação da apuração de PIS e COFINS utilizar a planilha de desses impostos no Book de Conciliação Contábil do mês competente, utilizando a apuração fiscal e comparando com a contabilidade através do livro razão e balancete.

O saldo do PIS/COFINS na contabilidade deve ser o mesmo da apuração Fiscal. Caso haja divergência verificar com o departamento Fiscal se houve ajustes manuais e realizar no módulo contábil, pois os lançamentos manuais realizados no módulo de Obrigações Fiscais não integram com o módulo contábil.

Finalizando a conciliação informar aos colaboradores da área fiscal e contábil através de e-mail.

Apuração PIS e COFINS maestral.



210.305 - PIS A RECOLHER

EMPRESA		MAESTRAL COMERCIAL	MÊS/ANO	set-17
DATA	ORIGEM	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
30/09/17		Pis à Recolher d/Mês - Código da Receita :		27.883,84
		TOTAL	0,00	27.883,84
		SALDO FINAL	27.883,84	CREDOR

Balancete: 27.883,84 / 0,00

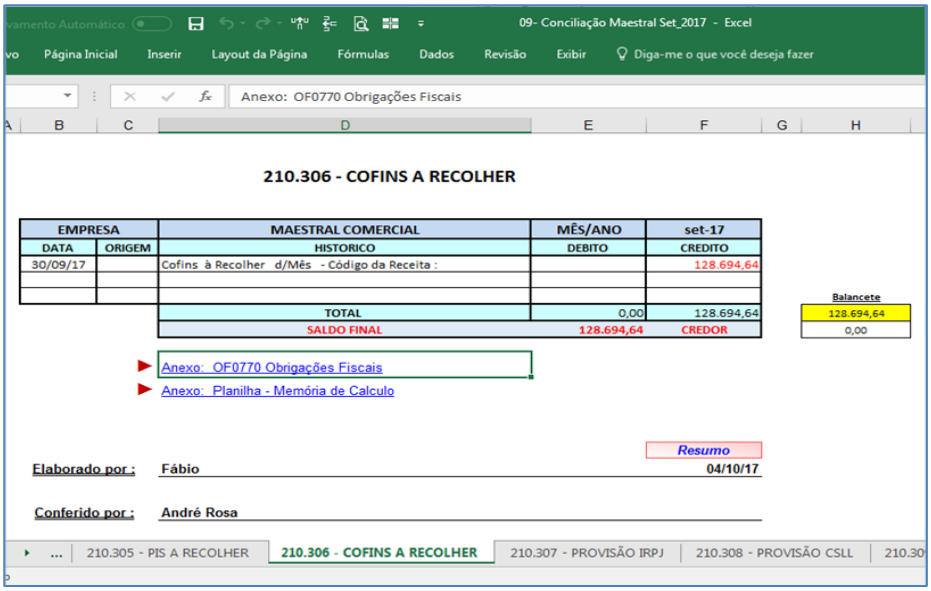
Anexo: OF0770 Obrigações Fiscais

Anexo: Planilha - Memória de Calculo

Resumo

Elaborado por : Fábio 04/10/17

Conferido por : André Rosa



210.306 - COFINS A RECOLHER

EMPRESA		MAESTRAL COMERCIAL	MÊS/ANO	set-17
DATA	ORIGEM	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
30/09/17		Cofins à Recolher d/Mês - Código da Receita :		128.694,64
		TOTAL	0,00	128.694,64
		SALDO FINAL	128.694,64	CREDOR

Balancete: 128.694,64 / 0,00

Anexo: OF0770 Obrigações Fiscais

Anexo: Planilha - Memória de Calculo

Resumo

Elaborado por : Fábio 04/10/17

Conferido por : André Rosa

Apuração em Excel

MAESTRAL DISTRIBUIDORA

Apuração PIS e COFINS - Lucro Presumido - 2017

CNPJ: 11.670.333/000144

	RECEITA BRUTA DISCRIMINAÇÃO	Alíquota	SETEMBRO
(+)	Base de Calculo do PIS e COFINS		4.341.462,27
(=)	**Total da Receita Bruta**		**4.341.462,27**
(=)	PIS DEVIDO	0,65%	28.219,50
(=)	COFINS DEVIDO	3,00%	130.243,87
	DEDUÇÃO DA BASE DE CÁLCULO - RECEITA BRUTA		
(-)	Devolução e Recusa de Vendas		-57.614,02
(+)	Devolução Monofásico (Escova de Dente/ Passa Fio/ Fio Dental)		5.973,06
(=)	Base Dedução		-51.640,96
(=)	PIS	0,65%	-335,67
(=)	COFINS	3,00%	-1.549,23
	RECEITAS TRIBUTADAS A ALIQUOTA ZERO		
(+)	Vendas Sobre Monofásico NCM 9603.21.00/3306.20.00/ 3304.99.90 Lei 10.147/00 e Lei 10.925/2004		1.054.311,30
	RECEITAS FINANCEIRAS		
(+)	Descontos Obtidos	513.201	30,24
(+)	Juros Ativos	513.202	1.308,88
(+)	Aplicações Financeiras	513.203	10,33
(+)	Variação Monetária	513.300	0,00
(+)	Variação Cambial	513.301	0,00
(+)	Outras Receitas	513.500	4.757,01
(+)	Extravio de Mercadoria	513.501	0,00
(+)	Outras Receitas Não Operacionais - Ganho Venda Imobilizado	517.101	0,00
	TOTAL		**6.106,46**
(=)	**TOTAL DA RECEITA BRUTA**		**5.401.880,03**
(=)	**TOTAL DA BASE DE CÁLCULO DA CONTRIBUIÇÃO DO PIS E COF**		**4.341.462,27**
(=)	**PIS A RECOLHER**	**PIS**	**27.883,84**
(=)	**COFINS A RECOLHER**	**COFINS**	**128.694,64**
	Aliquota efetiva		**3,61%**

Apuração OF0791 – Apuração PIS/COFINS

APURAÇÃO DE PIS/COFINS NAS SAÍDAS - NORMAL

5.102 TOTAL Venda de mercadoria adquirida	1.258.588,82	1.258.588,82	1.258.588,82	8.181,37	37.758,91
5.405 TOTAL Venda de mercadoria adquirida	4.137.184,75	4.137.184,75	4.137.184,75	20.038,18	92.490,63
5.411 TOTAL Devolução de compra	157,59	0,00	0,00	0,00	0,00
5.910 TOTAL Remessa em bonificação, doação ou brinde	245.372,30	0,00	0,00	0,00	0,00
5.920 TOTAL Remessa de vasilhame ou sacaria	2.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.927 TOTAL Lançamento efetuado	12.705,07	0,00	0,00	0,00	0,00
5.949 TOTAL Outra saída de mercadoria	6.901,86	0,00	0,00	0,00	0,00
5.000 TOTAL	5.663.775,39	5.395.773,57	5.395.773,57	28.219,55	130.249,54
6.202 TOTAL Devolução de compra	1.223,25	0,00	0,00	0,00	0,00
6.411 TOTAL Devolução de compra	25.963,51	0,00	0,00	0,00	0,00
6.000 TOTAL	27.186,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Saidas	5.690.962,15	5.395.773,57	5.395.773,57	28.219,55	130.249,54

----------DATASUL - OBRIGAÇÕES - OF0770RP - V:2.00.00.027

FIRMA : MAESTRAL COMERCIAL IMP. E EXP. EIRELI INSCR. EST. - 407502050116 C.N.P.J. - 11670333000144 FOLHA 3

RESUMO FINAL

	PIS	COFINS
Total das Entradas...:	335,71	1.554,90
Total das Saidas....:	28.219,55	130.249,54
Saldo Credor.....:	0,00	0,00
Saldo Devedor.....:	27.883,84	128.694,64

Extrair um relatório razão das contas de PIS e COFINS os saldo devem fechar com o valor apurado pelo dpto. Fiscal.
Contas Contábil: 210.305- PIS e 210.306- COFINS

fgl304ad.tmp - Bloco de notas

Arquivo Editar Formatar Exibir Ajuda

```
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------- - FGL304AD- 1.00.06.100
!-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------- Página:    59
MAESTRAL COMERCIAL IMP. E EXP. EIRELI                                                                                                                   Livro Razão - 1
Período: 01/09/2017 A 30/09/2017 ------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------ 23/10/2017 - 10:02

Cenário Contábil: fiscal          Finalidade Econômica: Corrente

Data       Histórico                                Lote/Lancto/Seq  Ori CPart Estab UN          Movto Débito          Movto Crédito
---------- ---------------------------------------- ---------------- --- ----- ----- --- ---------------------  ---------------------
210.305          PIS A RECOLHER
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246862 Serie 1  57085/1/4800     FTP 0     100   0                   0,00                   6,13
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246865 Serie 1  57085/1/4810     FTP 0     100   0                   0,00                   2,50
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246867 Serie 1  57085/1/4820     FTP 0     100   0                   0,00                   2,21
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246869 Serie 1  57085/1/4830     FTP 0     100   0                   0,00                   8,19
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246871 Serie 1  57085/1/4840     FTP 0     100   0                   0,00                  34,88
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246873 Serie 1  57085/1/4850     FTP 0     100   0                   0,00                  34,15
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246874 Serie 1  57085/1/4860     FTP 0     100   0                   0,00                   6,53
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246877 Serie 1  57085/1/4870     FTP 0     100   0                   0,00                   9,12
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246878 Serie 1  57085/1/4880     FTP 0     100   0                   0,00                   8,87
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246880 Serie 1  57085/1/4890     FTP 0     100   0                   0,00                   5,57
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246881 Serie 1  57085/1/4900     FTP 0     100   0                   0,00                   1,19
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246882 Serie 1  57085/1/4910     FTP 0     100   0                   0,00                   8,17
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246883 Serie 1  57085/1/4920     FTP 0     100   0                   0,00                   2,23
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246884 Serie 1  57085/1/4930     FTP 0     100   0                   0,00                  40,07
30/09/2017 Movto ref docto nr. 0246885 Serie 1  57085/1/4940     FTP 0     100   0                   0,00                  13,77
30/09/2017 AJUSTE ARREND. VALORES CF.APUR. PIS  57316/1/9        FGL 0     100   0                   0,21                   0,00
           D/MÊS
                                          Total de Lançamentos                                 32.440,74              28.219,74
                                              Diferença DB/CR                   4.221,00D  Saldo Final              27.883,84C
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------
                                                   Total Inicial                               32.104,84C
                                          Total de Lançamentos                                 32.440,74              28.219,74
                                      Total da Diferença DB/CR                      4.221,00D  Total Final             27.883,84C
```

Se houver divergência entre os valores, verificar na apuração ou com dpto. Fiscal a necessidade de geração de lançamento manual.

56.911 - Apur. Impostos ICMS_PIS_COFINS [Modo de Compatibilidade] - Excel

EMPRESA: MAE

CENÁRIO :

PLANO CONTAS : GERAL

PLANO C.CUSTO : GERAL

CHECK	R$ -
Total DB	Total CR
R$ 1.341,27	R$ 1.341,27

MAESTRAL - LOTE: 56.911

HISTÓRICO MAXIMO 75 CARACTERES

DATA LANCTO	CONTA CONTÁBIL	NAT. DB/CR	ESTAB.	UNID.NEG.	C.CUSTO	VALOR	VALOR USD	HISTÓRICO
31/08/2017	210.301	DB	100	0		78,46		ICMS SOBRE ATIVO FIXO CIAP DESTE MÊS
31/08/2017	113.409	CR	100	0		78,46		ICMS SOBRE ATIVO FIXO CIAP DESTE MÊS
31/08/2017	210.301	DB	100	0		504,89		CREDITO ICMS OPTANTE P/SIMPLES CF. APUR. ICMS D/MÊS
31/08/2017	410.001	CR	100	0		504,89		CREDITO ICMS OPTANTE P/SIMPLES CF. APUR. ICMS D/MÊS
31/08/2017	210.301	DB	100	0		225,74		CREDITO DIF. ALIQ. ART.117 CF. APUR. ICMS D/MÊS
31/08/2017	410.001	CR	100	0		225,74		CREDITO DIF. ALIQ. ART.117 CF. APUR. ICMS D/MÊS
31/08/2017	410.001	DB	100	0		512,92		DEBITO DIF. ALIQ. ART.117 CF. APUR. ICMS D/MÊS
31/08/2017	210.301	CR	100	0		512,92		DEBITO DIF. ALIQ. ART.117 CF. APUR. ICMS D/MÊS
31/08/2017	210.305	CR	100	0		1,79		AJUSTE ARREND. VALORES CF.APUR. PIS D/MÊS
31/08/2017	311.203	DB	100	0		1,79		AJUSTE ARREND. VALORES CF.APUR. PIS D/MÊS
31/08/2017	210.306	DB	100	0		4,34		AJUSTE ARREND. VALORES CF.APUR. COFINS D/MÊS
31/08/2017	311.204	CR	100	0		4,34		AJUSTE ARREND. VALORES CF.APUR. COFINS D/MÊS
31/08/2017	311.202	DB	100	0		13,13		VR. REF. ESTORNO CRED. S/NFD 0008032 CF. APUR. ICMS D/MES
31/08/2017	210.301	CR	100	0		13,13		VR. REF. ESTORNO CRED. S/NFD 0008032 CF. APUR. ICMS D/MES

Enviar e-mail.

RES: Fechamento PIS e COFINS 09.2017 - MAESTRAL - Mensagem (HTML)

qua 04/10/2017 10:00

Fabio Ferreira da Silva

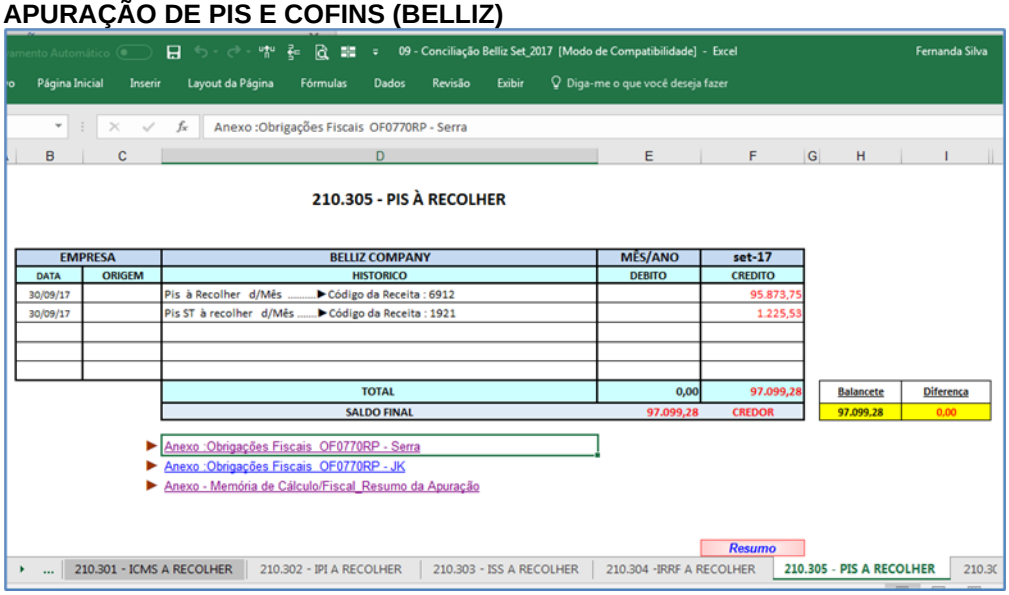
RES: Fechamento PIS e COFINS 09.2017 - MAESTRAL

Para: Camila Eugenia das Dores; Luis Fernando Cabrini; Eliana de Almeida Alves; Fernanda Silva; Jaqueline Salatiel França; André Henrique Santos Rosa; Carolina Nicolau Tobias Damasceno; Thainara Calazanz Kerestes; Sheila Patricia Silva Santos; Jucicleide Maria de Arruda

Psc

Já estão disponíveis as conciliações dos impostos (ICMS - PIS/COFINS) _Maestral set/2017 :

3.4.2.7 APURAÇÃO DE PIS E COFINS (BELLIZ)



210.305 - PIS À RECOLHER

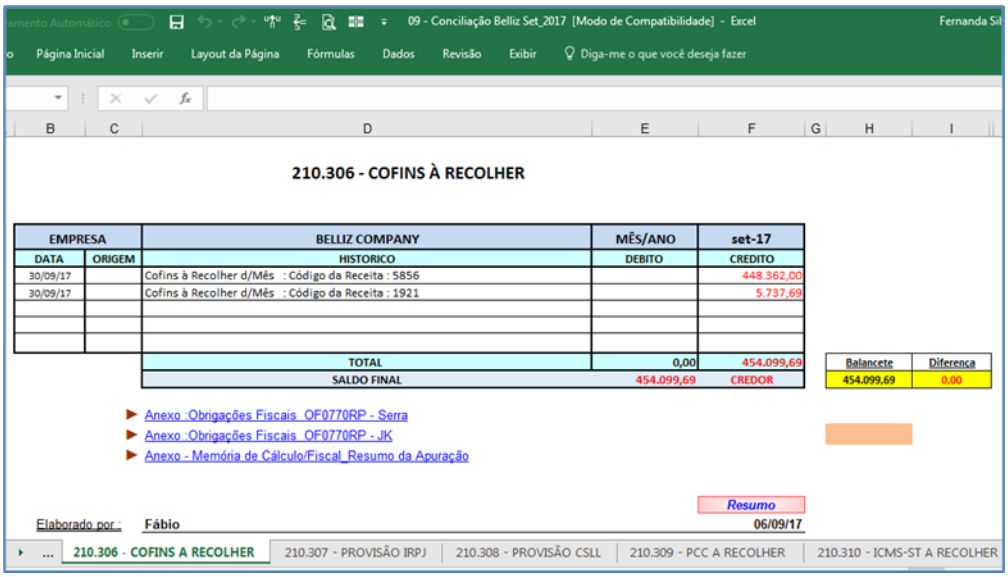
EMPRESA		BELLIZ COMPANY	MÊS/ANO	set-17
DATA	ORIGEM	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
30/09/17		Pis à Recolher d/Mês .....▶Código da Receita : 6912		95.873,75
30/09/17		Pis ST à recolher d/Mês .....▶Código da Receita : 1921		1.225,53
		TOTAL	0,00	97.099,28
		SALDO FINAL	97.099,28	CREDOR

Balancete	Diferença
97.099,28	0,00

Anexo :Obrigações Fiscais OF0770RP - Serra
Anexo :Obrigações Fiscais OF0770RP - JK
Anexo - Memória de Cálculo/Fiscal_Resumo da Apuração

Resumo

210.301 - ICMS A RECOLHER | 210.302 - IPI A RECOLHER | 210.303 - ISS A RECOLHER | 210.304 -IRRF A RECOLHER | 210.305 - PIS A RECOLHER



210.306 - COFINS À RECOLHER

EMPRESA		BELLIZ COMPANY	MÊS/ANO	set-17
DATA	ORIGEM	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
30/09/17		Cofins à Recolher d/Mês : Código da Receita : 5856		448.362,00
30/09/17		Cofins à Recolher d/Mês : Código da Receita : 1921		5.737,69
		TOTAL	0,00	454.099,69
		SALDO FINAL	454.099,69	CREDOR

Balancete	Diferença
454.099,69	0,00

Anexo :Obrigações Fiscais OF0770RP - Serra
Anexo :Obrigações Fiscais OF0770RP - JK
Anexo - Memória de Cálculo/Fiscal_Resumo da Apuração

Resumo

Elaborado por : Fábio 06/09/17

210.306 - COFINS A RECOLHER | 210.307 - PROVISÃO IRPJ | 210.308 - PROVISÃO CSLL | 210.309 - PCC A RECOLHER | 210.310 - ICMS-ST A RECOLHER

Apuração em Excel – Fiscal

BELLIZ IND E COM.
CNPJ: 6.940.040/0001-08

Apuração dos Créditos da Contribuição para o PIS/ COFINS — **set-17**

Apuração do Valor Devido	CÓDIGOS	COFINS	PIS
Totalidade dos Créditos			
Crédito Alíquota Básica		85.134,10	18.483,06
Crédito Alíquota Diferenciada		32,05	6,84
Crédito Importação		420.870,82	91.140,46
Subtotal dos Créditos		506.036,97	109.630,36
Recusa Mercadorias		6.340,56	1.374,09
Retenção		2.038,98	441,78
Total Geral dos Créditos		514.416,51	111.446,23
Totalidade das Receitas			
Receitas tributadas a alíquota básica		794.368,43	172.461,57
Receitas tributadas a alíquota Diferenciadas		168.410,08	34.858,41
Total Geral dos Débitos		962.778,51	207.319,98
Valor devido das contribuições -Não cumulativo	COFINS -5856 PIS -6912	448.362,00	95.873,75
Valor devido das contribuições -ST -ZFM	COFINS -1840 PIS -1921	5.737,69	1.225,53
TOTAL DAS CONTRIBUIÇÕES		454.099,69	97.099,28

Apuração OF0791 – Apuração PIS/COFINS5

FIRMA : BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP. EIRELI INSCR. EST. - 082.285.34-9 C.N.P.J. - 06940040000108 FOLHA 3

PERÍODO - 01/09 A 30/09/2017 APURAÇÃO DE PIS/COFINS NAS SAÍDAS - NORMAL

CÓDIGO FISCAL	VALOR CONTÁBIL	BASE DE CÁLCULO PIS	BASE DE CÁLCULO COFINS	VALOR PIS/PASEP	VALOR COFINS
5.502 TOTAL REM FIM ESPECIFICO DE EXPORTAÇÃO	15.635,29	0,00	0,00	0,00	0,00
5.910 TOTAL Remessa em bonificação	677.534,46	0,00	0,00	0,00	0,00
5.920 TOTAL Remessa de vasilhame ou sacaria	7.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.949 TOTAL Outra saida de mercadoria	93.242,65	69.802,42	69.802,42	1.146,22	5.279,15
5.000 TOTAL	15.341.543,12	12.436.727,68	12.436.727,68	195.015,45	900.349,21
7.949 TOTAL Outra saida de mercadoria	184,38	0,00	0,00	0,00	0,00
7.000 TOTAL	184,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Saidas	15.892.304,34	13.486.173,47	13.486.173,47	207.326,43	962.779,47

RESUMO FINAL

	PIS	COFINS
Total das Entradas...:	111.452,68	514.417,47
Total das Saidas.....:	207.326,43	962.779,47
Saldo Credor.........:	0,00	0,00
Saldo Devedor........:	95.873,75	448.362,00

Extrair um relatório razão das contas de PIS e COFINS os saldo devem fechar com o valor apurado pelo departamento Fiscal.
Contas Contábil: 210.305- PIS e 210.306- COFINS

fgl304ad.tmp - Bloco de notas

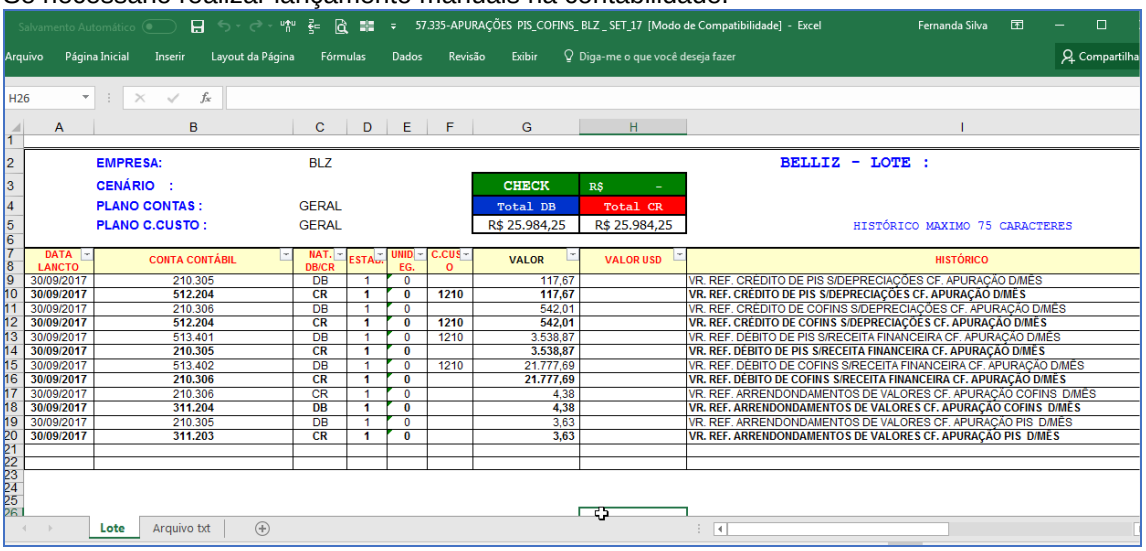
Arquivo Editar Formatar Exibir Ajuda

FGL304AD- 1.00.06.100
Página: 113
BELLIZ Livro Razão - 1
Periodo: 01/09/2017 A 30/09/2017 23/10/2017 - 10:18

Cenário Contábil: fiscal Finalidade Econômica: Corrente

Data	Histórico	Lote/Lancto/Seq	Ori	CPart	Estab	UN	Movto Débito	Movto Crédito
210.305	PIS A RECOLHER							
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582886 Serie 1	57082/1/16040	FTP	0	1	0	0,00	1.375,97
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582887 Serie 1	57082/1/16050	FTP	0	1	0	0,00	18,15
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582889 Serie 1	57082/1/16060	FTP	0	1	0	0,00	181,99
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582890 Serie 1	57082/1/16070	FTP	0	1	0	0,00	108,15
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582893 Serie 1	57082/1/16080	FTP	0	1	0	0,00	140,99
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582894 Serie 1	57082/1/16090	FTP	0	1	0	0,00	67,16
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582897 Serie 1	57082/1/16100	FTP	0	1	0	0,00	32,27
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582898 Serie 1	57082/1/16110	FTP	0	1	0	0,00	13,31
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582901 Serie 1	57082/1/16120	FTP	0	1	0	0,00	58,96
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582907 Serie 1	57082/1/16130	FTP	0	1	0	0,00	7,98
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582911 Serie 1	57082/1/16140	FTP	0	1	0	0,00	25,15
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582912 Serie 1	57082/1/16150	FTP	0	1	0	0,00	23,61
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582915 Serie 1	57082/1/16160	FTP	0	1	0	0,00	19,59
30/09/2017	Movto ref docto nr. 0582916 Serie 1	57082/1/16170	FTP	0	1	0	0,00	13,10
30/09/2017	VR. REF. CREDITO DE PIS S/DEPRECIAÇÕES CF. APURAÇÃO D/MÊS	57335/1/1	FGL	0	1	0	117,67	0,00
30/09/2017	VR. REF. DÉBITO DE PIS S/RECEITA FINANCEIRA CF. APURAÇÃO D/MÊS	57335/1/6	FGL	0	1	0	0,00	3.538,87
30/09/2017	VR. REF. ARRENDONDAMENTOS DE VALORES CF. APURAÇÃO PIS D/MÊS	57335/1/11	FGL	0	1	0	3,63	0,00
	Total de Lançamentos						227.494,68	208.558,19
	Diferença DB/CR						18.936,49D Saldo Final	97.099,28C
	Total Inicial						116.035,77C	
	Total de Lançamentos						227.494,68	208.558,19
	Total da Diferença DB/CR						18.936,49D Total Final	97.099,28C

Se necessário realizar lançamento manuais na contabilidade.



57.335-APURAÇÕES PIS_COFINS_ BLZ _ SET_17 [Modo de Compatibilidade] - Excel

EMPRESA: BLZ
CENÁRIO :
PLANO CONTAS : GERAL
PLANO C.CUSTO : GERAL

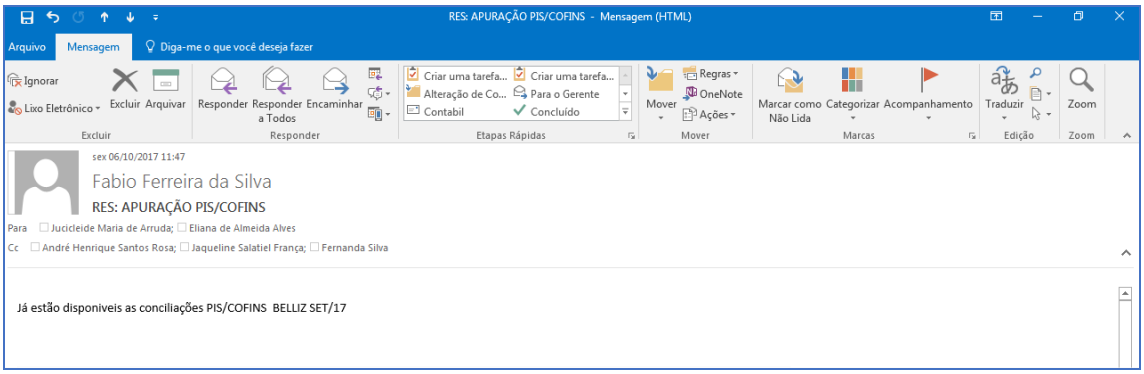
CHECK	R$ -
Total DB	Total CR
R$ 25.984,25	R$ 25.984,25

BELLIZ - LOTE :

HISTÓRICO MAXIMO 75 CARACTERES

DATA LANCTO	CONTA CONTÁBIL	NAT. DB/CR	ESTAB.	UNID EG.	C.CUSTO	VALOR	VALOR USD	HISTÓRICO
30/09/2017	210.305	DB	1	0		117,67		VR. REF. CREDITO DE PIS S/DEPRECIAÇÕES CF. APURAÇÃO D/MÊS
30/09/2017	512.204	CR	1	0	1210	117,67		VR. REF. CREDITO DE PIS S/DEPRECIAÇÕES CF. APURAÇÃO D/MÊS
30/09/2017	210.306	DB	1	0		542,01		VR. REF. CREDITO DE COFINS S/DEPRECIAÇÕES CF. APURAÇÃO D/MÊS
30/09/2017	512.204	CR	1	0	1210	542,01		VR. REF. CREDITO DE COFINS S/DEPRECIAÇÕES CF. APURAÇÃO D/MÊS
30/09/2017	513.401	DB	1	0	1210	3.538,87		VR. REF. DEBITO DE PIS S/RECEITA FINANCEIRA CF. APURAÇÃO D/MÊS
30/09/2017	210.305	CR	1	0		3.538,87		VR. REF. DEBITO DE PIS S/RECEITA FINANCEIRA CF. APURAÇÃO D/MÊS
30/09/2017	513.402	DB	1	0	1210	21.777,69		VR. REF. DEBITO DE COFINS S/RECEITA FINANCEIRA CF. APURAÇÃO D/MÊS
30/09/2017	210.306	CR	1	0		21.777,69		VR. REF. DEBITO DE COFINS S/RECEITA FINANCEIRA CF. APURAÇÃO D/MÊS
30/09/2017	210.306	CR	1	0		4,38		VR. REF. ARRENDONDAMENTOS DE VALORES CF. APURAÇÃO COFINS D/MÊS
30/09/2017	311.204	DB	1	0		4,38		VR. REF. ARRENDONDAMENTOS DE VALORES CF. APURAÇÃO COFINS D/MÊS
30/09/2017	210.305	DB	1	0		3,63		VR. REF. ARRENDONDAMENTOS DE VALORES CF. APURAÇÃO PIS D/MÊS
30/09/2017	311.203	CR	1	0		3,63		VR. REF. ARRENDONDAMENTOS DE VALORES CF. APURAÇÃO PIS D/MÊS

Enviar e-mail



RES: APURAÇÃO PIS/COFINS - Mensagem (HTML)

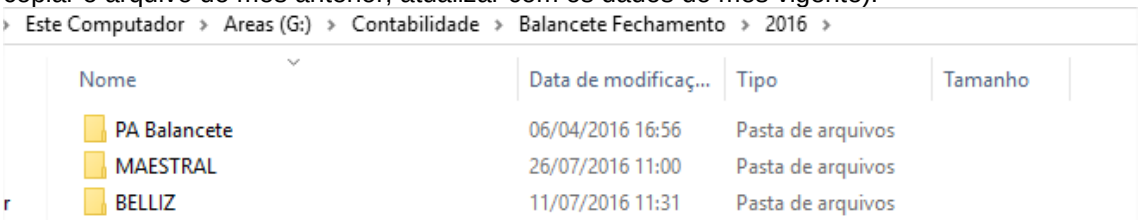
sex 06/10/2017 11:47
Fabio Ferreira da Silva
RES: APURAÇÃO PIS/COFINS
Para Jucicleide Maria de Arruda; Eliana de Almeida Alves
Cc André Henrique Santos Rosa; Jaqueline Salatiel França; Fernanda Silva

Já estão disponiveis as conciliações PIS/COFINS BELLIZ SET/17

3.4.2.8 ELABORAR BOOK DE CONCILIAÇÃO CONTÁBIL

Conciliação Contábil é a conferência isolada de todas as contas contábeis de saldo de ativo e passivo do balanço. Todas as contas contábeis devem ser analisadas e ter a composição de seu saldo validado e conferido.

Para efetuar essa conferência é utilizado o arquivo **"Conciliação Belliz 08_2016"**, que é a planilha onde é montado a composição dos saldos. Esse arquivo fica salvo no caminho abaixo, selecionar a empresa e o mês que será feito a conciliação (caso não haja pasta criar uma e copiar o arquivo do mês anterior, atualizar com os dados do mês vigente):



Este Computador › Areas (G:) › Contabilidade › Balancete Fechamento › 2016 ›

Nome	Data de modificaç...	Tipo	Tamanho
PA Balancete	06/04/2016 16:56	Pasta de arquivos	
MAESTRAL	26/07/2016 11:00	Pasta de arquivos	
BELLIZ	11/07/2016 11:31	Pasta de arquivos	

Na planilha resumo estão as contas de saldo, caso seja inserida mais alguma, incluir o link e a planilha de conciliação da conta.

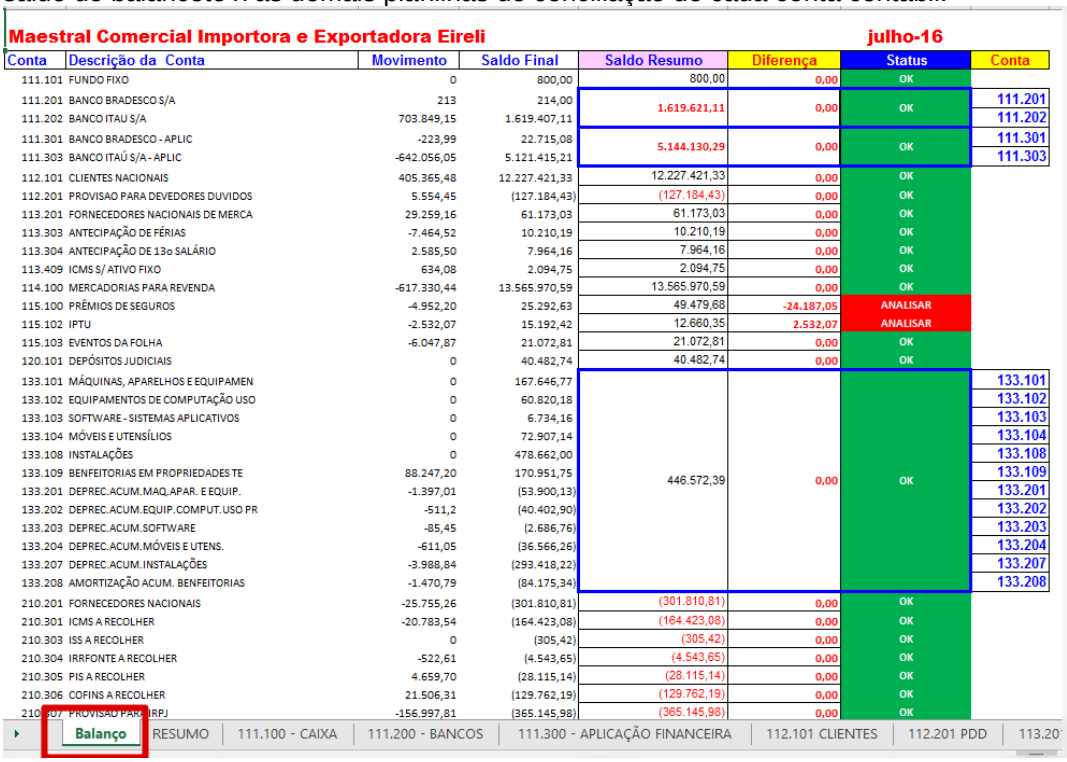
Maestral Comercial Importora e Exportadora Eireli
julho-16

ATIVO			PASSIVO		
Conta	Descrição	Saldo	Conta	Descrição	Saldo
111.100	Caixa	800,00	210.201	Fornecedores Nacionais	301.810,81
111.200	Bancos	1.619.621,11	210.301	ICMS a Recolher	164.423,08
111.300	Aplicação Financeira	5.144.130,29	210.303	ISS a Recolher	305,42
112.101	Clientes	12.227.421,33	210.304	IRRF a recolher	4.543,65
112.201	PDD	(127.184,43)	210.305	PIS a Recolher	28.115,14
113.201	Fornec. Nacionais	61.173,03	210.306	COFINS a Recolher	129.762,19
113.303	Antec. Férias	10.210,19	210.307	Provisão IRPJ	365.145,98
113.304	Antec. 13º	7.964,16	210.308	Provisão CSLL	208.747,46
113.305	Antec. Salarial	-	210.309	Pis, Cofins, CSLL Retida	6.196,41
113.403	IR a Recuperar	-	210.310	ICMS Subst. Tributária a Recolher	-
113.409	ICMS s/Ativo Fixo	2.094,75	210.401	Salários a Pagar	-
114.100	Mercadoria para Revenda	13.565.970,59	210.403	IRRF Folha a Recolher	6.115,32
114.600	Mercadorias em Beneficiamento		210.405	INSS a Recolher	53.318,52
115.100	Prêmios de Seguros	49.479,68	210.406	FGTS a Recolher	14.341,84
115.102	IPTU	12.660,35	210.407	Contr. Entidade a Recolher	971,47
115.103	Eventos da Folha	21.072,81	210.409	Contas a Pagar	309.486,64
115.105	Outros Gastos Antecipados	-	210.414	Adto Clientes	228.655,60
120.101	Depósitos Judiciais	40.482,74	210.415	Depósitos Não Identificados	30.306,99
133.000	Mapa Imobilizado	446.572,39	210.500	Prov. Férias e 13º Salario	260.404,49
			210.506	Prov. PLR	154.272,00
			210.601	Provisão de Contingência Passiva	134.651,79
			230.101	Capital	11.600.000,00
			230.301	Lucros ou Prejuizos Acumulados	43.127.692,30
			230.401	Lucros Distribuidos	(29.300.814,36)
			300.000	Resultado do Exercicio	5.232.361,27
	Total Ativo	R$ 33.082.468,99		Total Passivo	R$ 33.060.814,01

Total Ativo conf. Balancete	R$ 33.060.814,01
Diferença do Ativo	R$ (21.654,98)
Diferença do Passivo	R$ 0,00

Balanço | RESUMO | 111.100 - CAIXA | 111.200 - BANCOS | 111.300 - APLICAÇÃO FINANCEIRA | 112.101 CLIENTES | 112.201 PDD | 113.201 - FORNEC. N ...

Gerar Balancete e copiar e colar as informações na coluna B,C,D e E localizado na primeira pasta chamado “Balancete” onde existem link e fórmulas nas demais colunas para verificação do saldo do balancete x as demais planilhas de conciliação de cada conta contábil.

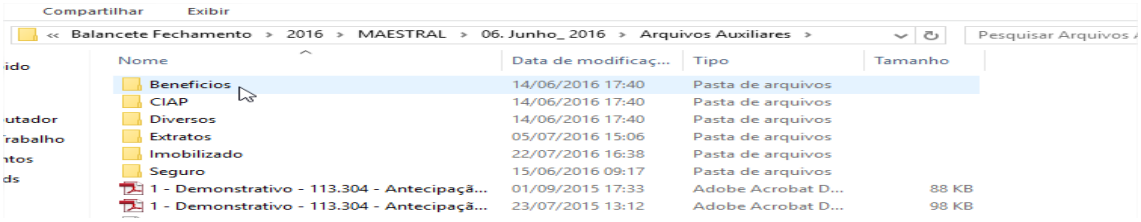


Maestral Comercial Importora e Exportadora Eireli — **julho-16**

Conta	Descrição da Conta	Movimento	Saldo Final	Saldo Resumo	Diferença	Status	Conta
111.101	FUNDO FIXO	0	800,00	800,00	0,00	OK	
111.201	BANCO BRADESCO S/A	213	214,00	1.619.621,11	0,00	OK	111.201
111.202	BANCO ITAU S/A	703.849,15	1.619.407,11				111.202
111.301	BANCO BRADESCO - APLIC	-223,99	22.715,08	5.144.130,29	0,00	OK	111.301
111.303	BANCO ITAÚ S/A - APLIC	-642.056,05	5.121.415,21				111.303
112.101	CLIENTES NACIONAIS	405.365,48	12.227.421,33	12.227.421,33	0,00	OK	
112.201	PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOS	5.554,45	(127.184,43)	(127.184,43)	0,00	OK	
113.201	FORNECEDORES NACIONAIS DE MERCA	29.259,16	61.173,03	61.173,03	0,00	OK	
113.303	ANTECIPAÇÃO DE FÉRIAS	-7.464,52	10.210,19	10.210,19	0,00	OK	
113.304	ANTECIPAÇÃO DE 13o SALÁRIO	2.585,50	7.964,16	7.964,16	0,00	OK	
113.409	ICMS S/ ATIVO FIXO	634,08	2.094,75	2.094,75	0,00	OK	
114.100	MERCADORIAS PARA REVENDA	-617.330,44	13.565.970,59	13.565.970,59	0,00	OK	
115.100	PRÊMIOS DE SEGUROS	-4.952,20	25.292,63	49.479,68	-24.187,05	ANALISAR	
115.102	IPTU	-2.532,07	15.192,42	12.660,35	2.532,07	ANALISAR	
115.103	EVENTOS DA FOLHA	-6.047,87	21.072,81	21.072,81	0,00	OK	
120.101	DEPÓSITOS JUDICIAIS	0	40.482,74	40.482,74	0,00	OK	
133.101	MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMEN	0	167.646,77	446.572,39	0,00	OK	133.101
133.102	EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO USO	0	60.820,18				133.102
133.103	SOFTWARE - SISTEMAS APLICATIVOS	0	6.734,16				133.103
133.104	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0	72.907,14				133.104
133.108	INSTALAÇÕES	0	478.662,00				133.108
133.109	BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES TE	88.247,20	170.951,75				133.109
133.201	DEPREC.ACUM.MAQ.APAR. E EQUIP.	-1.397,01	(53.900,13)				133.201
133.202	DEPREC.ACUM.EQUIP.COMPUT.USO PR	-511,2	(40.402,90)				133.202
133.203	DEPREC.ACUM.SOFTWARE	-85,45	(2.686,76)				133.203
133.204	DEPREC.ACUM.MÓVEIS E UTENS.	-611,05	(36.566,26)				133.204
133.207	DEPREC.ACUM.INSTALAÇÕES	-3.988,84	(293.418,22)				133.207
133.208	AMORTIZAÇÃO ACUM. BENFEITORIAS	-1.470,79	(84.175,34)				133.208
210.201	FORNECEDORES NACIONAIS	-25.755,26	(301.810,81)	(301.810,81)	0,00	OK	
210.301	ICMS A RECOLHER	-20.783,54	(164.423,08)	(164.423,08)	0,00	OK	
210.303	ISS A RECOLHER	0	(305,42)	(305,42)	0,00	OK	
210.304	IRRFONTE A RECOLHER	-522,61	(4.543,65)	(4.543,65)	0,00	OK	
210.305	PIS A RECOLHER	4.659,70	(28.115,14)	(28.115,14)	0,00	OK	
210.306	COFINS A RECOLHER	21.506,31	(129.762,19)	(129.762,19)	0,00	OK	
210.307	PROVISAO PARA IRPJ	-156.997,81	(365.145,98)	(365.145,98)	0,00	OK	

Balanço | RESUMO | 111.100 - CAIXA | 111.200 - BANCOS | 111.300 - APLICAÇÃO FINANCEIRA | 112.101 CLIENTES | 112.201 PDD | 113.20

Cada conta tem uma planilha onde é composto o saldo da conta, para isso precisamos de relatórios que são gerados no sistema Datasul, salvas na mesma pasta do book em arquivos auxiliares e anexada através de hiperlink na planilha da conta correspondente.



Compartilhar Exibir

« Balancete Fechamento » 2016 » MAESTRAL » 06. Junho_ 2016 » Arquivos Auxiliares » Pesquisar Arquivos

Nome	Data de modificaç...	Tipo	Tamanho
Beneficios	14/06/2016 17:40	Pasta de arquivos	
CIAP	14/06/2016 17:40	Pasta de arquivos	
Diversos	14/06/2016 17:40	Pasta de arquivos	
Extratos	05/07/2016 15:06	Pasta de arquivos	
Imobilizado	22/07/2016 16:38	Pasta de arquivos	
Seguro	15/06/2016 09:17	Pasta de arquivos	
1 - Demonstrativo - 113.304 - Antecipaçã...	01/09/2015 17:33	Adobe Acrobat D...	88 KB
1 - Demonstrativo - 113.304 - Antecipaçã...	23/07/2015 13:12	Adobe Acrobat D...	98 KB

113.201- FORNECEDORES NACIONAIS DE MERCADORIAS

EMPRESA		MAESTRAL DISTRIBUIDORA	ANO	2016
DATA	ORIGEM	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
30/06/2016	APB	Movto. Titulos em aberto APB322 d/Mês	61.173,03	-
				-
		TOTAL DEBITO	61.173,03	
		TOTAL CREDITO		0,00
		SALDO FINAL	61.173,03	

Anexo: Adiantamento Fornecedores - Rotina APB322

Resumo

Elaborado por : Fernanda 05/07/16

Conferido por : André Rosa 22/07/16

Por exemplo:

```
          de:   31 até:   60                    de:   31 até:   60
          de:   61 até:   90                    de:   61 até:   90
    Mais de:   91                         Mais de:   91

                          Faixa

  Estabelecimentos: 1,2
      Unid Negócio:                       até: ZZZ
           Espécie:                       até: zzz
        Fornecedor:            0         até: 999.999.999
     Matriz Inicial:           0         até: 999.999.999
  Grupo Fornecedor:                       até: 9999
   Data Vencimento: 01/01/0001            até: 31/12/9999
             Moeda:                       até: ZZZZZZZZ
            Título:                       até: ZZZZZZZZZZZZZZZZZ
      Data Emissão: 01/01/0001            até: 31/12/9999
          Portador:                       até: ZZZZZ
      Plano Contas:                       até: ZZZZZZZZ
   Conta Contábil: 113201                 até: 113201

 Considera todos os fornecedores da mesma matriz: Não

APB322AA                                                  1.00.00.128
                                                          Página:     6
                                                          Titulos em Aberto
```

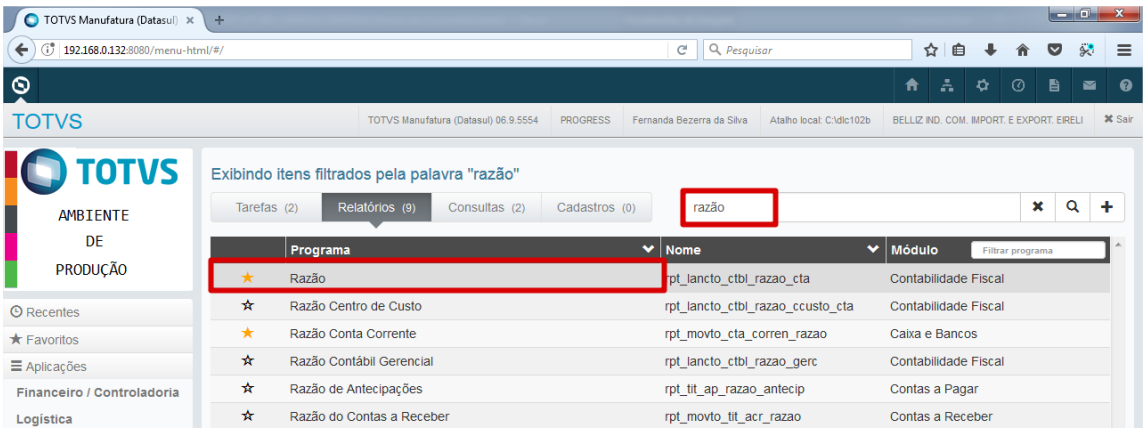
Os saldos desses relatórios devem conciliar com o balancete, se estiver divergente, extrair o livro razão ou diário auxiliar (MP_CT_002) da conta que está analisando.
Ao finalizar todas as contas informar o gestor contábil para conferência.

O gestor contábil confere se as demonstrações de cada conta contábil estão de acordo com o balancete, confere se a documentação suporte confere com o balancete, verifica se existem pendências antigas e solicita a regularização da pendência. Após toda a conferência é enviado um e-mail ao Controller da empresa disponibilizando os arquivos de reconciliação para consulta.

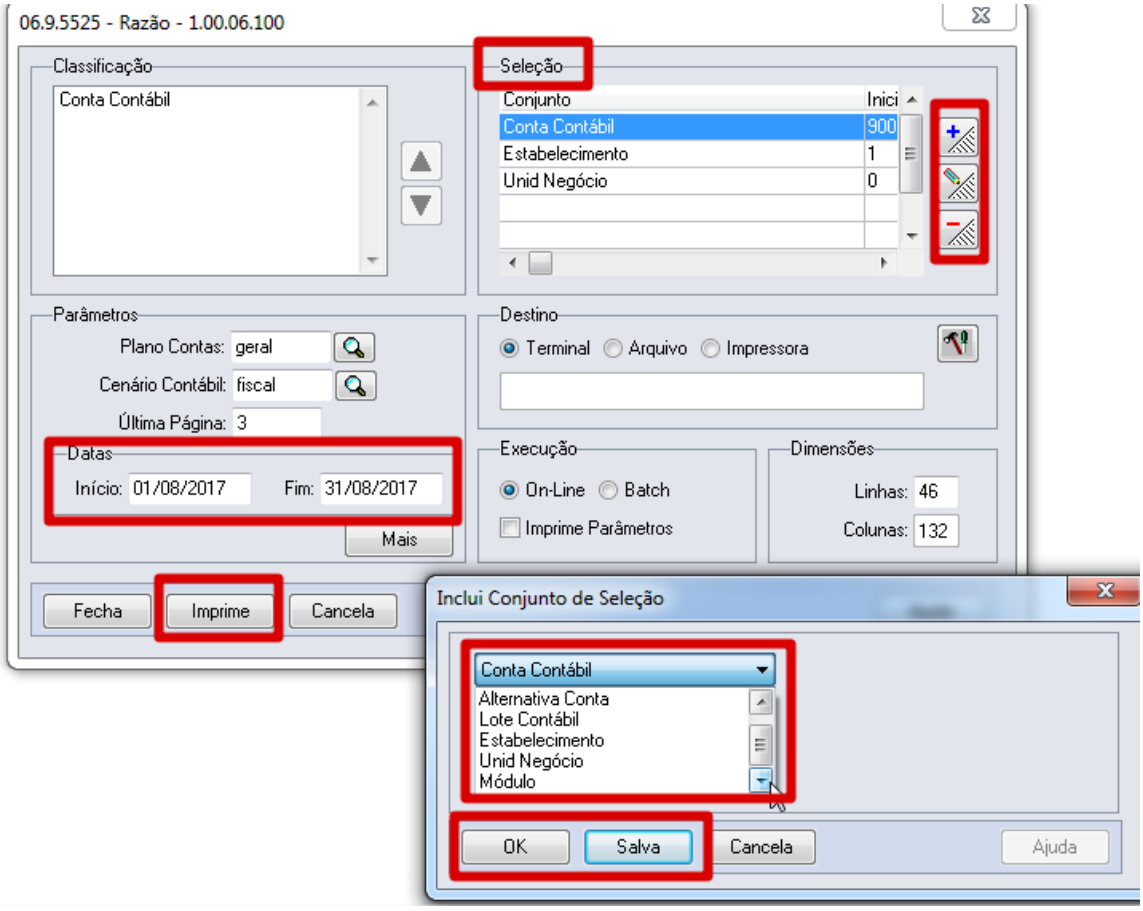
3.4.2.9 EMITIR O RAZÃO CONTÁBIL

Caminho: Financeiro/Controladoria > Contabilidade Fiscal > Relatórios > Razão

Digitar o período desejado
Digitar conta contábil desejada
Caso tenha a necessidade de emitir uma razão por centro de custo.



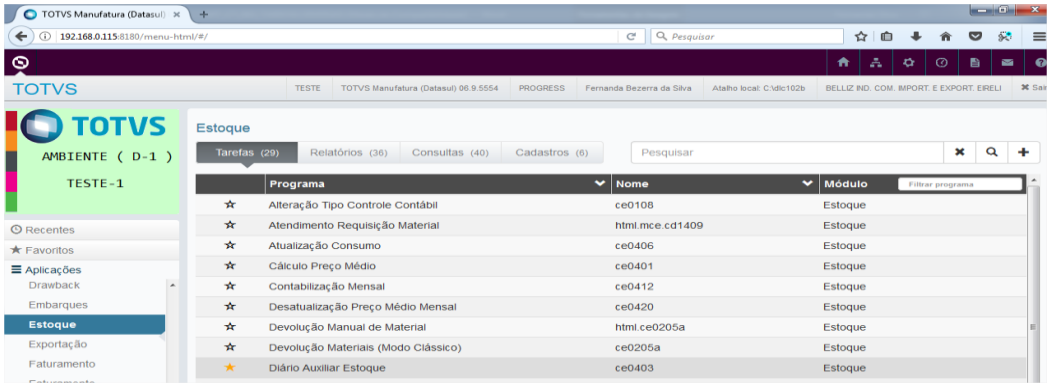
Preencher os campos de busca de acordo com os critérios necessários, como data, conta contábil, lote, módulo.
No campo seleção é possível incluir, editar e eliminar campo de busca.



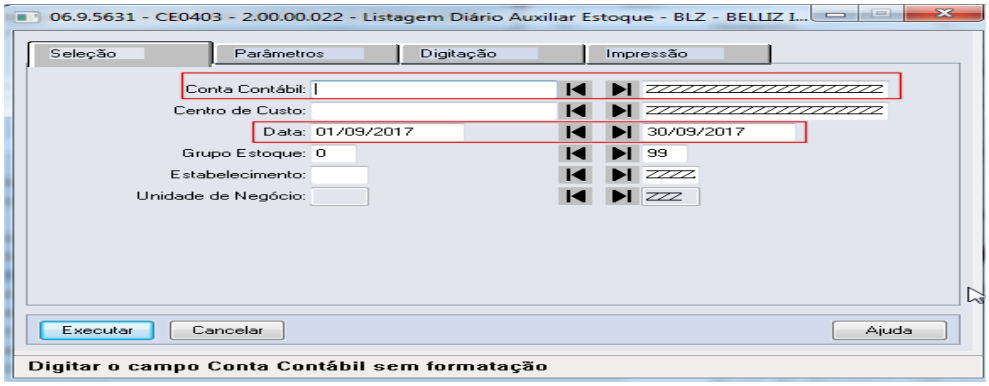
Após inserir as informações para filtro do relatório clicar em Imprime.

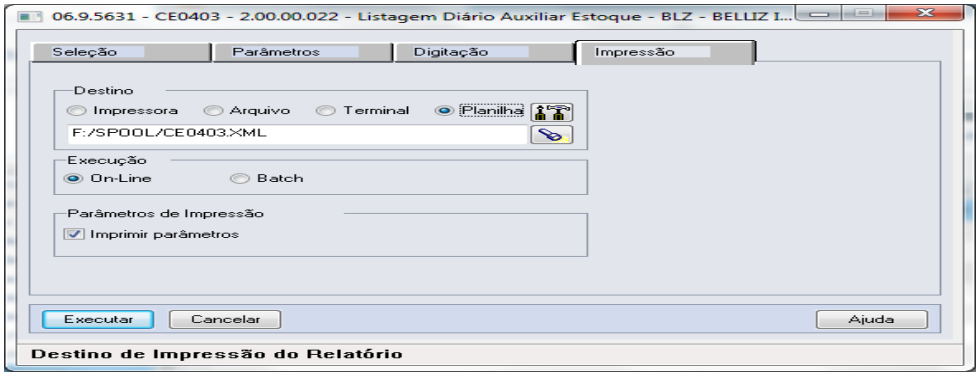
3.4.2.10 EMITIR O DIÁRIO AUXILIAR

Caminho: Logística > Estoque > Tarefas > Diário Auxiliar Estoque



Na Pasta Seleção informar o período e a conta desejada para impressão.

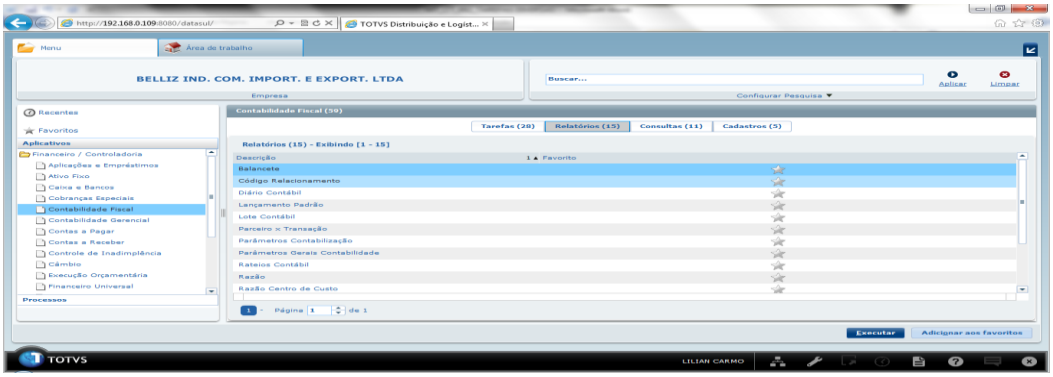




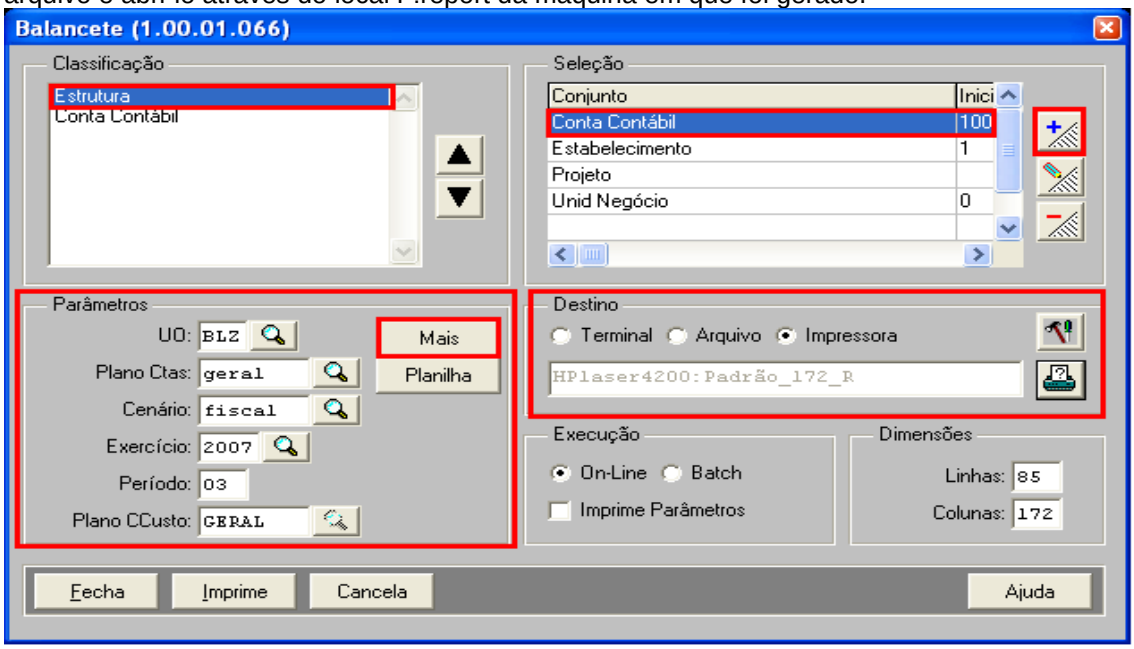
Esse relatório pode gerar em TXT (Terminal) ou Planilha.

3.4.2.11 EMITIR BALANCETE

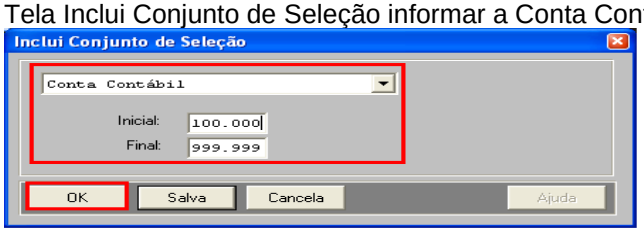
Para emitir o Balancete Contábil deve-se acessar Financeiro/Controladoria > Relatórios > Balancete.



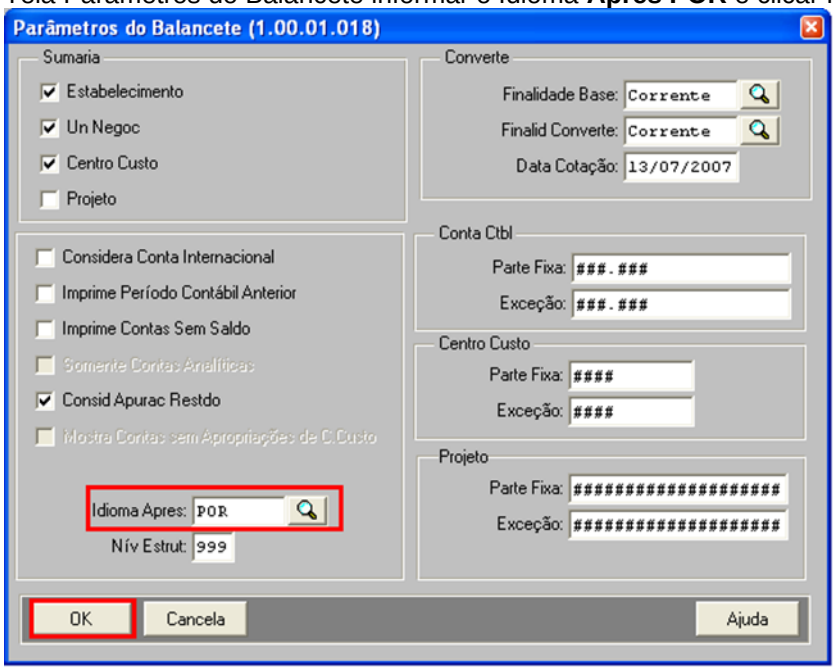
Tela Balancete informar os seguintes dados:
Classificação: Estrutura
Parâmetros:
UO: (conforme definido no Glossário)
Plano Contas: Geral
Cenário: Fiscal
Exercício: Ano Atual
Período: Atual
Plano CCusto: Geral
Seleção: Conta Contábil
Destino: No destino de impressão – selecionar o formato: Padrão_172_R ou Terminal caso queira gerar somente na tela. Caso queira exportar o balancete para o Excel, gerar em arquivo e abri-lo através do local F:report da máquina em que foi gerado.



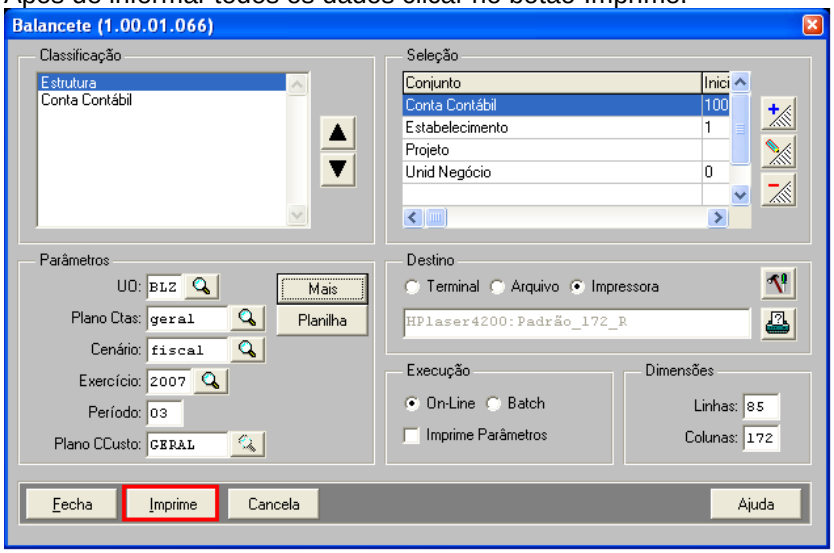
Tela Inclui Conjunto de Seleção informar a Conta Contábil Inicial e Final.



Tela Parâmetros do Balancete informar o Idioma **Apres POR** e clicar no botão "**OK**".



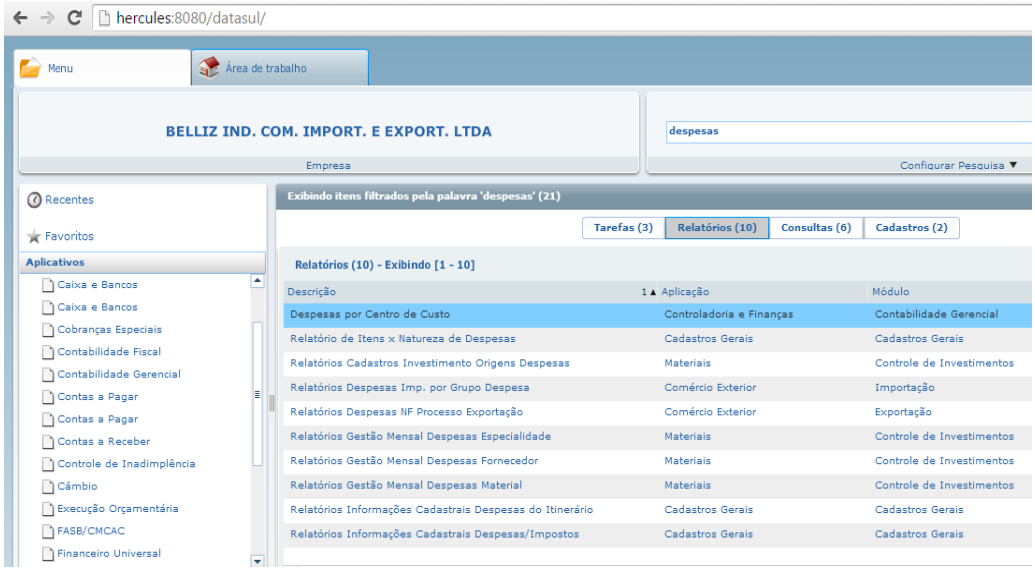
Após de informar todos os dados clicar no botão Imprime.



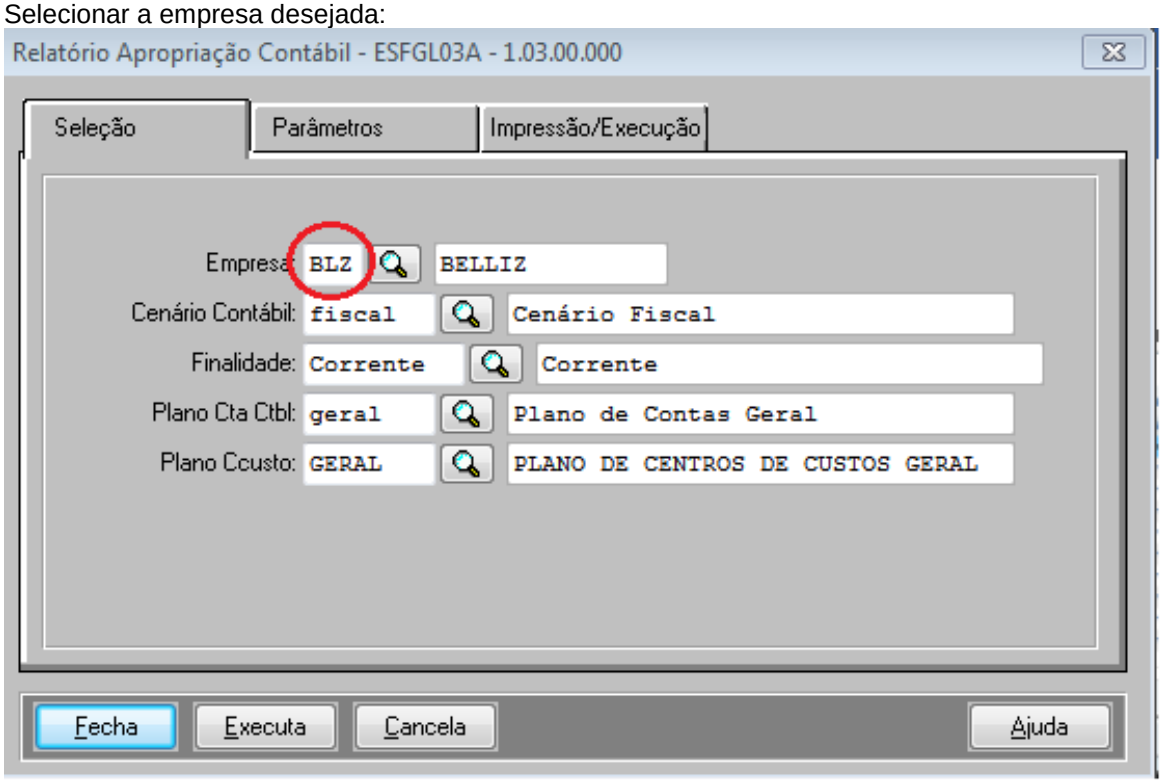
,

3.4.2.12 GERAR RELATÓRIO DESPESA POR CENTRO DE CUSTO

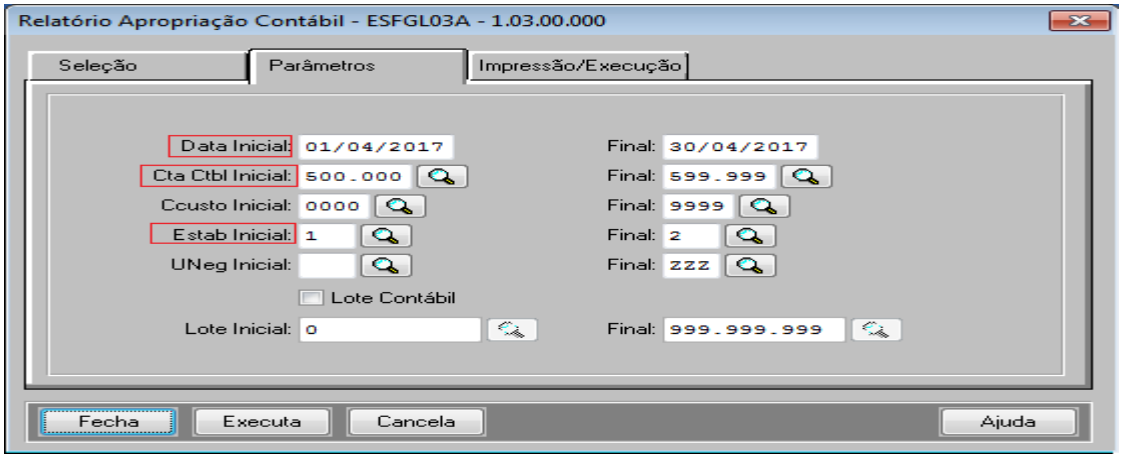
Para gerar um relatório de despesas por centro de custo, entra em Financeiro \ Controladoria \ Relatórios \ Despesas por centro de custo.



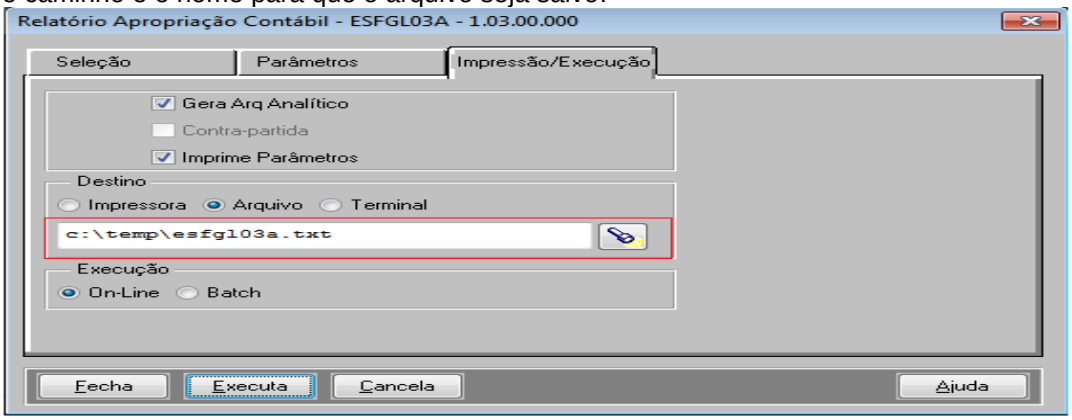
Selecionar a empresa desejada:



Na aba Parâmetro colocar a conta contábil 500.000 até 599.999 e não limitar o centro de custo e colocar o número da empresa em Estabelecimento (Quando for Belliz sempre colocar de 1 até 2):



Na aba impressão é preciso que os paretros abaixo sejam selecionados e é preciso escolher o caminho e o nome para que o arquivo seja salvo.



Esse relatório é gerado em excel:

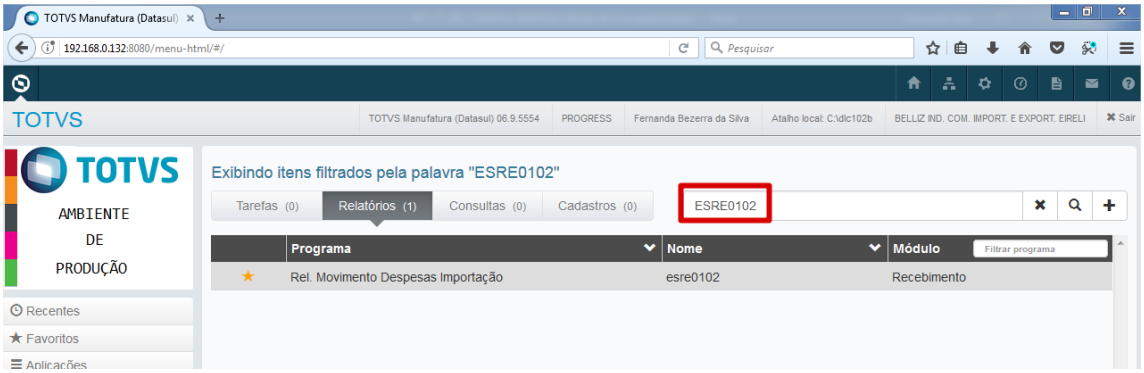
Data	Lote	Lanctos	Seq	Cta Ctbl	Descrição da Conta	Coust	Descrição do C.C	Dep	Esp	Ser	Docto	Parc	Emit	Nome Emit	Item	Un	Qtd	Movto Débit	Movto Crédit	Origem	Histórico
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	9	727129		14486	ATIVA DISTRIBUICAO E LOGISTIC	FRETE S/ DEVOL	UN	1	185,4	0	CEP	Conhecimento de Fretes da ATIVA DISTRIBUICAO E LOGISTI
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	15	184133		13161	ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTIC	FRETE S/ DEVOL	UN	1	58,89	0	CEP	Conhecimento de Fretes da ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTI
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	15	184241		13161	ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTIC	FRETE S/ DEVOL	UN	1	58,59	0	CEP	Conhecimento de Fretes da ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTI
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	15	184245		13161	ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTIC	FRETE S/ DEVOL	UN	1	225,31	0	CEP	Conhecimento de Fretes da ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTI
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	8	309943		13865	ATIVA DISTRIBUICAO E LOGISTIC	FRETE S/ DEVOL	UN	1	52,84	0	CEP	Conhecimento de Fretes da ATIVA DISTRIBUICAO E LOGISTI
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	15	184893		13161	ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTIC	FRETE S/ DEVOL	UN	1	54,23	0	CEP	Conhecimento de Fretes da ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTI
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	1	110866		15691	EXPRESSO JUNDIAI LOGISTICA E	FRETE S/ DEVOL	UN	1	69,2	0	CEP	Conhecimento de Fretes da EXPRESSO JUNDIAI LOGISTICA
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	1	353836		14439	EXPRESSO JUNDIAI LOGIE TRAN	FRETE S/ DEVOL	UN	1	72,28	0	CEP	Conhecimento de Fretes da EXPRESSO JUNDIAI LOGIE TRAI
03/04/2017	55533	1j5		511.301	FRETE S/ VENDAS - DEVO	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	1	3E+06		12480	EXPRESSO JUNDIAI LOGISTICA E	FRETE S/ DEVOL	UN	1	98	0	CEP	Conhecimento de Fretes da EXPRESSO JUNDIAI LOGISTICA
03/04/2017	55533	1j9		511.306	FRETE S/ COMPRAS	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	1	490		14618	YPIRANGA TRANSPORTES PES	FRETES S/ COM	UN	1	3.266,25	0	CEP	FRETE COLETA FATURA 132 YPIRANGA % SOBRE VALOR
03/04/2017	55533	1j9		511.306	FRETE S/ COMPRAS	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	16	2E+06		13162	ATIVA DISTRIBUIÇÃO E LOGISTIC	FRETES S/ COM	UN	1	2.395,15	0	CEP	FRETE COLETA FATURA 564937 ATIVA % SOBRE VALOR T
03/04/2017	55533	1t1	14	512.111	VALE COMBUSTÍVEL	1216	Recursos Humanos	EXF	NFE		18533		17821	MARIA MARLEIDE DE NEGREIRO	DESP. VALE COI	UN	1	191,29	0	CEP	Reembolso para novo funcionário.
03/04/2017	55533	1t1	1	512.120	MÃO DE OBRA TEMPORÁ	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE		18539		4316	SECRETARIA DA RECEITA FEDE	DESP. MÃO DE (	UN	1	1.329,92	0	CEP	GPS SINDTRAGES 03/2017 - VIX VALOR: R$ 1.329,92 VENCE
03/04/2017	55533	1t1	1	512.120	MÃO DE OBRA TEMPORÁ	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE		18538		12775	SIND TRAB V. E. TRAB A.A.G.C.C.	DESP. MÃO DE (	UN	1	295,07	0	CEP	FGTS SINDTRAGES 03/2017 - VIX VALOR: R$ 295,07 VENCE
03/04/2017	55533	1t1	1	512.120	MÃO DE OBRA TEMPORÁ	1233	CD Administrativo e Transportes	EXF	NFE	1	1		12775	SIND TRAB V. E. TRAB A.A.G.C.C.	SERVIÇOS PROF	UN	2	2.888,89	0	CEP	DESP. SERVIÇOS PROFISSIONAIS E CONTRATADOS

3.4.2.13 GERAR RELATÓRIO DE DESPESA DE IMPORTAÇÃO

O relatório de despesa de importação (ESRE0102) tem informações que são usadas como apoio para análise sobre as despesas dos processos de importação, tanto para conciliação tanto para análise de custo.

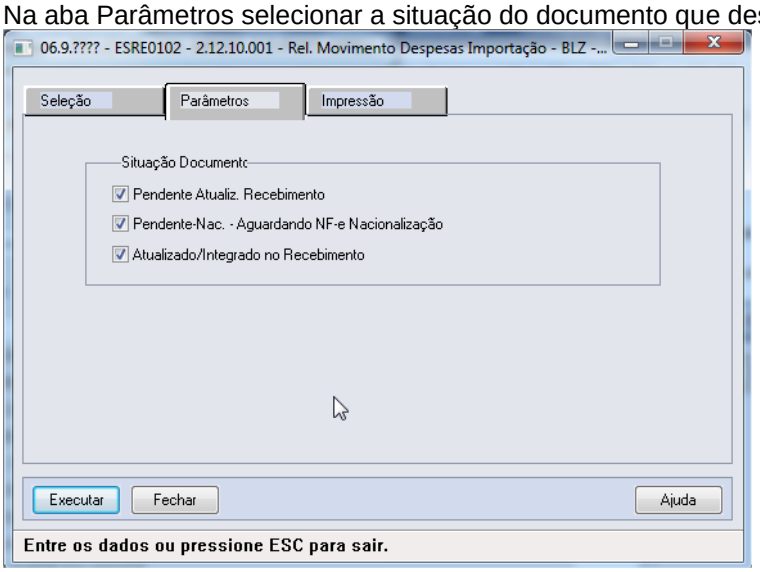
O relatório é um produto específico criado no Totvs, segue abaixo informações para geração;

Buscar no Totvs por **ESRE0102**

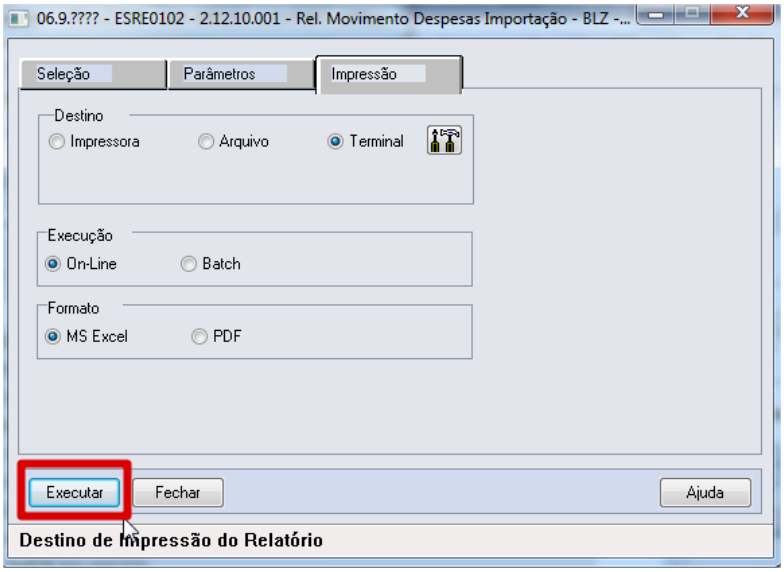


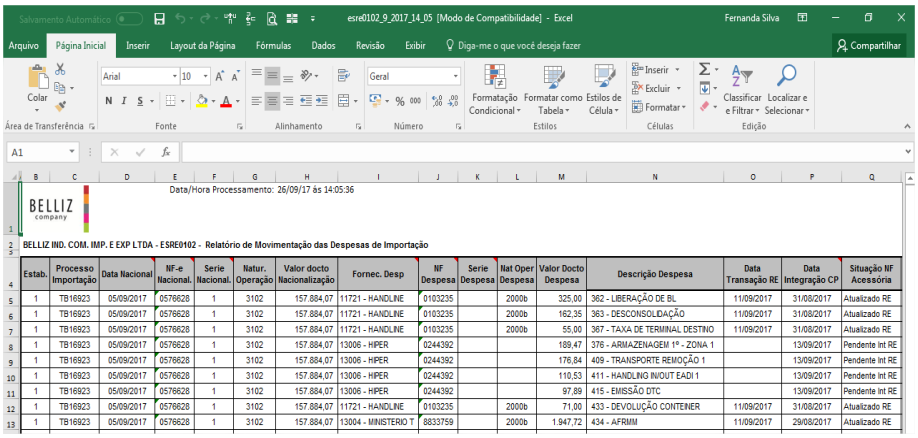
O programa será aberto na aba Seleção.
Preencher de acordo com a necessidade, como por exemplo Dt. Transação RE irá buscar todas as despesas escrituradas no período preenchido.

Na aba Parâmetros selecionar a situação do documento que deseja analisar



Na aba impressão ao clicar em Executar o relatório será aberto na tela em Excel, caso queira salvar em algum diretório clique em arquivo.





Data/Hora Processamento: 26/09/17 às 14:05:36

BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP LTDA - ESRE0102 - Relatório de Movimentação das Despesas de Importação

Estab.	Processo Importação	Data Nacional	NF-e Nacional.	Serie Nacional.	Natur. Operação	Valor docto Nacionalização	Fornec. Desp	NF Despesa	Serie Despesa	Nat Oper Despesa	Valor Docto Despesa	Descrição Despesa	Data Transação RE	Data Integração CP	Situação NF Acessória
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	11721 - HANDLINE	0103235		2000b	325,00	362 - LIBERAÇÃO DE BL	11/09/2017	31/08/2017	Atualizado RE
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	11721 - HANDLINE	0103235		2000b	162,35	363 - DESCONSOLIDAÇÃO	11/09/2017	31/08/2017	Atualizado RE
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	11721 - HANDLINE	0103235		2000b	55,00	367 - TAXA DE TERMINAL DESTINO	11/09/2017	31/08/2017	Atualizado RE
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	13006 - HPER	0244392			189,47	376 - ARMAZENAGEM 1º - ZONA 1		13/09/2017	Pendente Int RE
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	13006 - HPER	0244392			176,84	409 - TRANSPORTE REMOÇÃO 1		13/09/2017	Pendente Int RE
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	13006 - HPER	0244392			110,53	411 - HANDLING IN/OUT EADI 1		13/09/2017	Pendente Int RE
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	13006 - HPER	0244392			97,89	415 - EMISSÃO DTC		13/09/2017	Pendente Int RE
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	11721 - HANDLINE	0103235		2000b	71,00	433 - DEVOLUÇÃO CONTEINER	11/09/2017	31/08/2017	Atualizado RE
1	TB16923	05/09/2017	0576628	1	3102	157.884,07	13004 - MINISTERIO T	8833759		2000b	1.947,72	434 - AFRMM	11/09/2017	29/08/2017	Atualizado RE

3.4.2.14 GERAR RELATÓRIO ESPECÍFICO SAÍDA E ENTRADA – ESRE019 E ESFT019

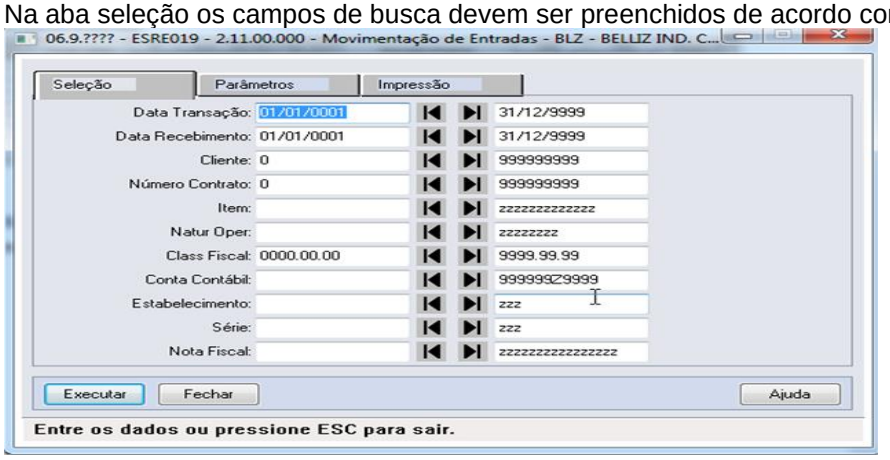
Estes relatórios específicos geram a movimentação de documentos emitidos notas fiscais de saída, e documentos de entradas.

Atenção: Durante a geração desses relatórios não executar outra tarefa no Excel pois entra em conflito e trava a execução do relatório.

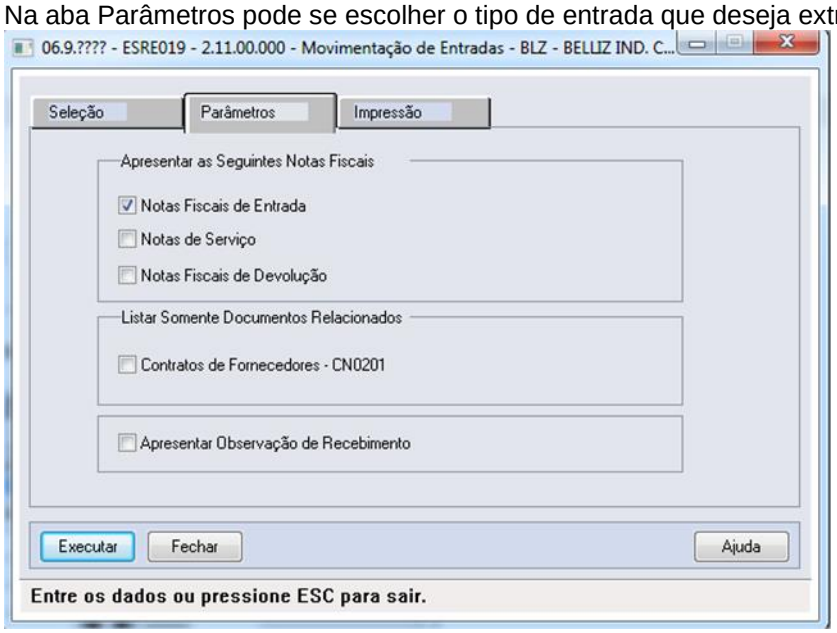
ESRE019 – Movimentação de Entradas

Extrai informações da movimentação de entrada como compras, fretes, devoluções, notas de serviços tomados.

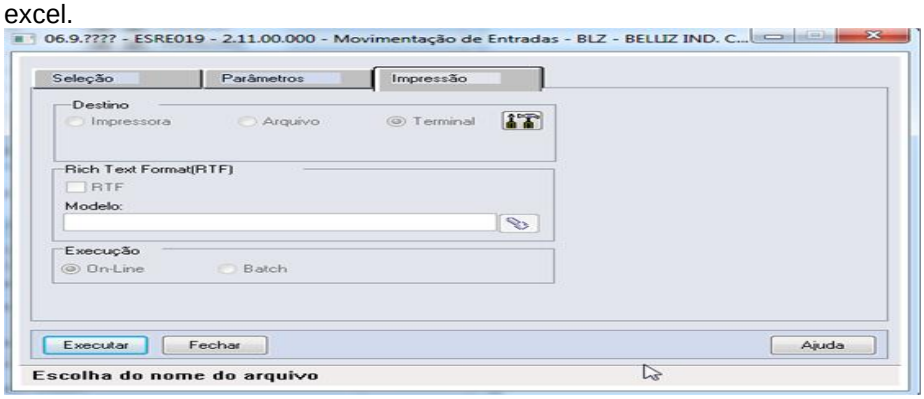
Na aba seleção os campos de busca devem ser preenchidos de acordo com a necessidade.

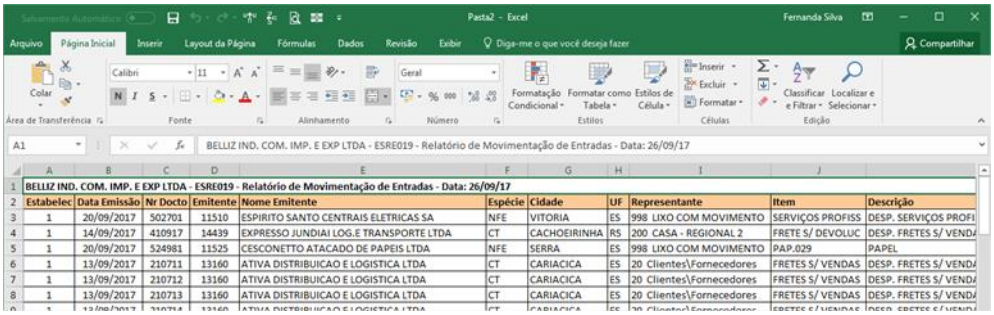


Na aba Parâmetros pode se escolher o tipo de entrada que deseja extrair.



Na aba Impressão não há dados a preencher clicar em executar, o arquivo será gerado em excel.



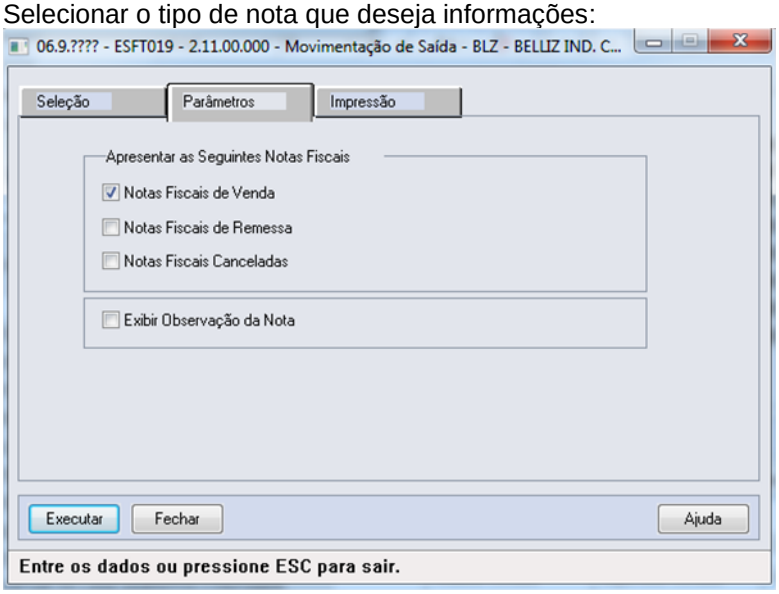


BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP LTDA - ESRE019 - Relatório de Movimentação de Entradas - Data: 26/09/17

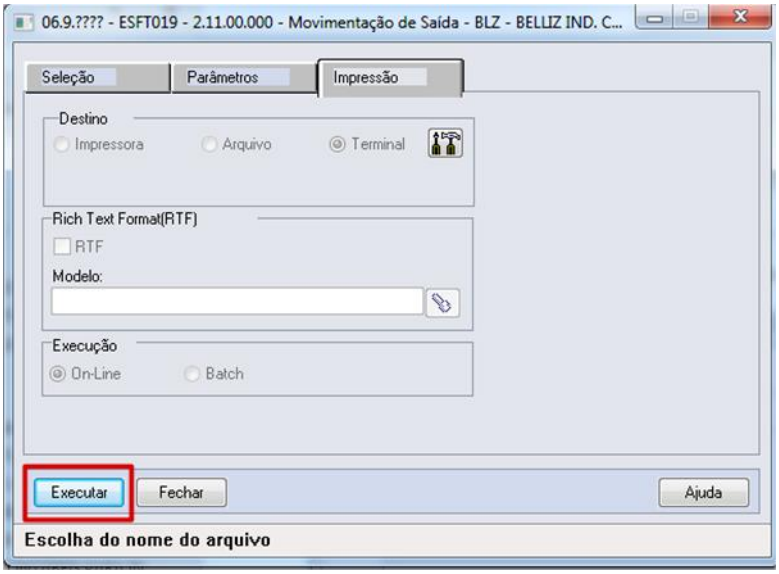
Estabelec	Data Emissão	Nr Docto	Emitente	Nome Emitente	Espécie	Cidade	UF	Representante	Item	Descrição
1	20/09/2017	502701	11510	ESPIRITO SANTO CENTRAIS ELETRICAS SA	NFE	VITORIA	ES	998 LIXO COM MOVIMENTO	SERVIÇOS PROFISS	DESP. SERVIÇOS PROFI
1	14/09/2017	410917	14439	EXPRESSO JUNDIAI LOG.E TRANSPORTE LTDA	CT	CACHOEIRINHA	RS	200 CASA - REGIONAL 2	FRETE S/ DEVOLUC	DESP. FRETES S/ VENDA
1	20/09/2017	524981	11525	CESCONETTO ATACADO DE PAPEIS LTDA	NFE	SERRA	ES	998 LIXO COM MOVIMENTO	PAP.029	PAPEL
1	13/09/2017	210711	13160	ATIVA DISTRIBUICAO E LOGISTICA LTDA	CT	CARIACICA	ES	20 Clientes\Fornecedores	FRETES S/ VENDAS	DESP. FRETES S/ VENDA
1	13/09/2017	210712	13160	ATIVA DISTRIBUICAO E LOGISTICA LTDA	CT	CARIACICA	ES	20 Clientes\Fornecedores	FRETES S/ VENDAS	DESP. FRETES S/ VENDA
1	13/09/2017	210713	13160	ATIVA DISTRIBUICAO E LOGISTICA LTDA	CT	CARIACICA	ES	20 Clientes\Fornecedores	FRETES S/ VENDAS	DESP. FRETES S/ VENDA

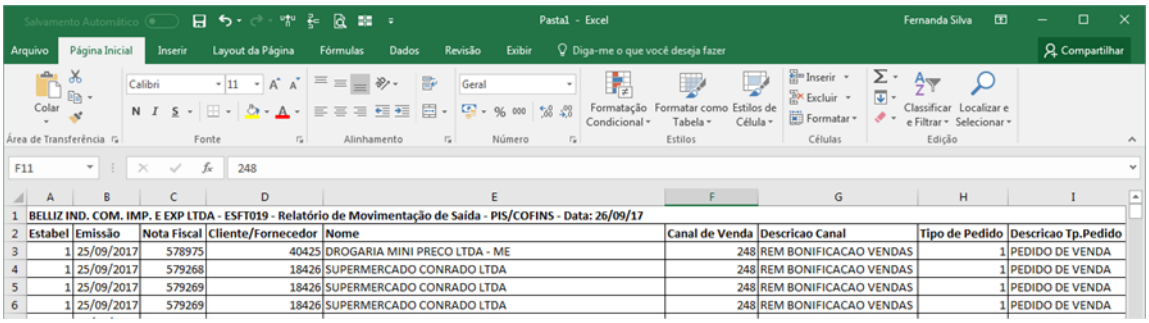
ESFT019 – Movimentação de Saída
Extrai do Totvs as movimentações de saída, notas de venda, remessa e notas canceladas.
Na aba seleção os campos de busca devem ser preenchido de acordo com a necessidade

Selecionar o tipo de nota que deseja informações:



Clicar em “**executar**”.





BELLIZ IND. COM. IMP. E EXP LTDA - ESFT019 - Relatório de Movimentação de Saída - PIS/COFINS - Data: 26/09/17

Estabel	Emissão	Nota Fiscal	Cliente/Fornecedor	Nome	Canal de Venda	Descricao Canal	Tipo de Pedido	Descricao Tp.Pedido
1	25/09/2017	578975	40425	DROGARIA MINI PRECO LTDA - ME	248	REM BONIFICACAO VENDAS	1	PEDIDO DE VENDA
1	25/09/2017	579268	18426	SUPERMERCADO CONRADO LTDA	248	REM BONIFICACAO VENDAS	1	PEDIDO DE VENDA
1	25/09/2017	579269	18426	SUPERMERCADO CONRADO LTDA	248	REM BONIFICACAO VENDAS	1	PEDIDO DE VENDA
1	25/09/2017	579269	18426	SUPERMERCADO CONRADO LTDA	248	REM BONIFICACAO VENDAS	1	PEDIDO DE VENDA

3.5 CONCILIAR E GERAR INFORMAÇÕES DE SUPORTE

Com os módulos integrados inicia-se a análise dos saldos das contas contábeis com a sua respectiva movimentação, são gerados relatórios contábeis como: balancete, razão, diários auxiliares e relatórios de outros módulos que dão suporte os registros contábeis. Com as contas conciliadas, é disponibilizado o book de conciliação contábil para a controladoria.

3.6 GERAR BOOK CONTÁBIL GERENCIAL

O book contábil é um relatório gerencial utilizado pela diretoria, presidência e acionistas para análise da situação financeira da empresa e auxilia nas tomadas de decisões. Ele é iniciado a partir do encerramento do mês e elaborado em Excel com apoio de relatórios contábeis e financeiros, tais como: balancete, razão, diários auxiliares e relatórios de outros módulos. São elaboradas também as justificativas das variações das despesas, com o auxílio das informações recebidas dos gestores das áreas. Além disso, são incluídas as informações dos ID’s das áreas. Após a validação da controladoria e presidência, o book é impresso e entregue fisicamente para ons gestores, diretores e acionistas.

4. REFERÊNCIAS

- N/A

5. RISCOS

Sanções Fiscais (auto de infração, multa, juros)

6. CONTROLE DE RISCOS

- N/A

7. CONTROLE INTERNOS / KPI's

- N/A

8. CONTROLE E RASTREABILIDADE

Identificação	Responsável	Local	Proteção	Retenção	Disposição
-	-	-	-	-	-

9. CONTROLE DE REVISÕES

Controle de Revisões				
Revisão	**Data**	**Principais Alterações**	**Elaborado por**	**Aprovado por**
01	01/12/2023	Primeira publicação	Sheila Patricia Silva Santos Fiscal	André Henrique Santos Rosa Gerente Fiscal / Contábil