

## **LAYOUT IMPORTAÇÃO SPED**

O G5 Phoenix, importa o arquivo no formato do SPED EFD ICMS/IPI (layout do ATO COTEPE/ICMS Nº 9, DE 18 DE ABRIL DE 2008). Para atender ao EFD PIS/COFINS, efetuamos adaptações de alguns registros visando importar as informações de PIS e COFINS, e acrescentamos os registros dos Blocos A, F e 1.

Neste manual indicaremos somente os registros e campos adicionados. Os demais deverão ser gerados de acordo com as especificações técnicas do arquivo do SPED EFD ICMS/IPI.

O arquivo deverá ser gerado por estabelecimento. O sistema não irá importar informações de mais de um estabelecimento dentro do mesmo arquivo.

### **REGISTRO 0200: TABELA DE IDENTIFICAÇÃO DO ITEM (PRODUTOS E SERVIÇOS)**

A importação deste Registro já consta no sistema, porém acrescentamos alguns campos para importar as informações que ficam faltando para completar o cadastro de itens. Os campos específicos para o G5 Phoenix estão descritos a partir do campo 13.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	TAM	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "0200"	C	004	-	S
2	COD_ITEM	Código do item	C	060	-	S
3	DESCR_ITEM	Descrição do item	C	-	-	S
4	COD_BARRA	Representação alfanumérico do código de barra do produto, se houver.	C	-	-	N
5	COD_ANT_ITEM	Código anterior do item com relação à última informação apresentada.	C	060	-	N
6	UNID_INV	Unidade de medida utilizada na quantificação de estoques.	C	006	-	N
7	TIPO_ITEM	Tipo do item – Atividades Industriais, Comerciais e Serviços: 00 – Mercadoria para Revenda; 01 – Matéria-Prima; 02 – Embalagem; 03 – Produto em Processo; 04 – Produto Acabado; 05 – Subproduto; 06 – Produto Intermediário; 07 – Material de Uso e Consumo; 08 – Ativo Imobilizado; 09 – Serviços; 10 – Outros insumos; 99 – Outras	N	002*	-	S
8	COD_NCM	Código da Nomenclatura Comum do MERCOSUL	C	008	-	N
9	EX_IPI	Código EX, conforme a TIPI	C	003	-	N
10	COD_GEN	Código do gênero do item, conforme a Tabela 4.2.1.	N	002*	-	N

11	COD_LST	Código do serviço conforme lista do Anexo I da Lei Complementar Federal nº 116/03.	N	004		N
12	ALIQ_ICMS	Alíquota de ICMS aplicável ao item nas operações internas	N	006	02	N
<b>Os campos a seguir são opcionais e específicos para complementar os dados do Cadastro de Itens do G5 Phoenix.</b>						
13	COD_GRUPO	Código do grupo da mercadoria para o inventário.	C	004	-	N
14	DESC_GRUPO	Descrição do código do grupo da mercadoria para o inventário.	C	040	-	N
15	COD_SEFAZ	Código da mercadoria para a SEFAZ de São Paulo para geração do arquivo GRF-CBT.	N	004	-	N
16	CSOSN	Código da Situação da Operação no Simples Nacional	N	003	-	N
17	CST_ICMS	Código da Situação Tributária do ICMS	N	003	-	N
18	PER_RED_BC_ICMS	Percentual de redução de base de cálculo para o ICMS	N	006	02	N
19	BC_ICMS_ST	Valor unitário de base de cálculo do ICMS ST (valor fixado pela SEFAZ)	N	006	02	N
20	CST_IPI_ENTRADA	Código da Situação Tributária do IPI nas entradas	N	002	-	N
21	CST_IPI_SAÍDA	Código da Situação Tributária do IPI nas saídas	N	002	-	N
22	ALIQ_IPI	Alíquota do IPI para o item	N	006	02	N
23	CST_PIS_ENTRADA	Código da Situação Tributária do PIS nas entradas	N	002	-	N
24	CST_PIS_SAÍDA	Código da Situação Tributária do PIS nas saídas	N	002	-	N
25	NAT_REC_PIS	Código de natureza das receitas isentas, sem incidência, com suspensão ou tributadas a alíquota zero para o PIS. Para atender ao EFD PIS/COFINS	N	003	-	N
26	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS para o item	N	006	02	N
27	CST_COFINS_ENTRADA	Código da Situação Tributária do COFINS nas entradas	N	002	-	N
28	CST_COFINS_SAÍDA	Código da Situação Tributária do COFINS nas saídas	N	002	-	N
29	NAT_REC_COFINS	Código de natureza das receitas isentas, sem incidência, com suspensão ou tributadas a alíquota zero para o COFINS. Para atender ao EFD PIS/COFINS	N	003	-	N
30	ALIQ_COFINS	Alíquota do COFINS para o item	N	006	02	N
31	ALIQ_ISS	Alíquota do ISS para o serviço.	N	006	02	N
32	CC	Conta Contábil do item		025	-	N
33	OBSERVAÇÃO	Observação referente ao item	C	060	-	N

Observações:

Nível hierárquico - 3  
Ocorrência – 1:N

### **REGISTRO 0208: CÓDIGO DE GRUPOS POR MARCA COMERCIAL – REFRI (BEBIDAS FRIAS) – Conforme Decreto nº 6.707/08.**

Este registro deve ser importado pela pessoa jurídica industrial ou importadora de bebidas frias (cerveja, refrigerantes, águas, preparações compostas não alcoólicas, etc), optante do Regime Especial de Apuração da Contribuição para o PIS/Pasep e da Cofins por litro de produto, conforme as alíquotas específicas por produto e marcas comerciais estabelecidas pelo Poder Executivo, nos termos da Lei nº 10.833, de 2003.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	TAM	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "0208"	C	004*	-	S
2	COD_TAB	Código indicador da Tabela de Incidência, conforme Anexo III do Decreto nº 6.707/08:  01 – Tabela I 02 – Tabela II 03 – Tabela III 04 – Tabela IV 05 – Tabela V 06 – Tabela VI 07 – Tabela VII 08 – Tabela VIII 09 – Tabela IX 10 – Tabela X 11 – Tabela XI 12 – Tabela XII	C	2	-	S
3	COD_GRU	Código do grupo, conforme Anexo III do Decreto nº 6.707/08.	C	2	-	S
4	MARCA_COM	Marca Comercial	C	60	-	S

Observações: O Regime Especial de apuração da Contribuição para o PIS/Pasep e da Cofins, por marca comercial, objeto de informação neste registro, está regulamentado pelo Decreto nº 6.707, de 2008, alterado pelos Decreto nº 6.904, de 2009 e nº 7.455, de 2011.

A codificação da bebida fria neste registro é obrigatória para os importadores e pessoas jurídicas que procedam à industrialização dos produtos listados no art. 1º do Decreto nº 6.707, de 2008, sujeitos ao regime geral ou ao regime especial previstos no referido Decreto, e deve estar vinculado ao código do item (Campo 07 do Registro 0200).

Nível hierárquico - 4  
Ocorrência - 1:1

### **REGISTRO 0500: PLANO DE CONTAS CONTÁBEIS**

No G5 este registro está relacionado ao código do item, então para importá-lo com essa associação, iremos acrescentar o campo 10 para informação do código do item a que estas informações vão pertencer.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "0500"	C	004*	-	S
2	DT_ALT	Data da inclusão/alteração	N	008*	-	S
3	COD_NAT_CC	Código da natureza da conta/grupo de contas: 01 - Contas de ativo 02 - Contas de passivo;	C	002*	-	S

		03 - Patrimônio líquido;				
		04 - Contas de resultado;				
		05 - Contas de compensação;				
		09 - Outras.				
4	IND_CTA	Indicador do tipo de conta: S - Sintética (grupo de contas); A - Analítica (conta).	C	001*	-	S
5	NÍVEL	Nível da conta analítica/grupo de contas.	N	5	-	S
6	COD_CTA	Código da conta analítica/grupo de contas.	C	60	-	S
7	NOME_CTA	Nome da conta analítica/grupo de contas.	C	60	-	S
8	COD_CTA_REF	Código da conta correlacionada no Plano de Contas Referenciado, publicado pela RFB.	C	60	-	N
9	CNPJ_EST	CNPJ do estabelecimento, no caso da conta informada no campo COD_CTA ser específica de um estabelecimento.	N	014*	-	N
<b>O campo a seguir é obrigatório e específico para o G5 Phoenix. Ao importar este registro, o sistema irá fazer a correlação do código do item à conta contábil informada.</b>						
10	COD_ITEM	Código do item relacionado a esta conta contábil	C	060	-	S

Observações: Deve ser informado registro “0500” apenas para as contas que venham a ser informadas em registro dos blocos A, C, D e F.

Nível hierárquico - 2

Ocorrência - Vários (por arquivo)

## REGISTRO 0600: CENTRO DE CUSTOS

No G5 este registro está relacionado ao código do item e é um complemento do Registro 0500. Então, para importá-lo com essa associação acrescentamos o campo 5 para informação do código do item a que esta informação pertence.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo “0600”.	C	004*	-	S
2	DT_ALT	Data da inclusão/alteração.	N	008*	-	S
3	COD_CCUS	Código do centro de custos.	C	60	-	S
4	CCUS	Nome do centro de custos.	C	60	-	S
<b>O campo a seguir é obrigatório e específico para o G5 Phoenix. Ao importar este registro, o sistema irá fazer a correlação do código do item à conta contábil informada.</b>						
5	COD_ITEM	Código do item relacionado a este centro de custo	C	060	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 2

Ocorrência - Vários (por arquivo)

## BLOCO A: DOCUMENTOS FISCAIS - SERVIÇOS (NÃO SUJEITOS AO ICMS)

### REGISTRO A001: ABERTURA DO BLOCO A

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo “A001”.	C	004*	-	S
2	IND_MOV	Indicador de movimento: 0 - Bloco com dados informados; 1 - Bloco sem dados informados	N	001	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 1

Ocorrência – um por arquivo

## REGISTRO A010: IDENTIFICAÇÃO DO ESTABELECIMENTO

Este registro não é obrigatório ser gerado no arquivo para a importação no G5 Phoenix. Ele é utilizado para identificar o nível hierárquico dos registros, porém na importação ele não será lido, pois ao gerar o arquivo do EFD PIS/COFINS pelo sistema, este registro será gerado automaticamente.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "A010".	C	004*	-	S
2	CNPJ	Número de inscrição do estabelecimento no CNPJ	N	014*	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 2

Ocorrência - vários (por arquivo)

## REGISTRO A100: DOCUMENTO - NOTA FISCAL DE SERVIÇO

Deve ser gerado um Registro A100 para cada documento fiscal a ser relacionado na escrituração, referente à prestação ou à contratação de serviços, que envolvam a emissão de documentos fiscais estabelecidos pelos Municípios, eletrônicos ou em papel.

Para cada registro A100, obrigatoriamente deve ser apresentado, pelo menos, um registro A170.

Nº	Campo	Descrição	tipo	Tam	Dec	Obrigatório
01	REG	Texto fixo contendo "A100"	C	004*	-	S
02	IND_OPER	Indicador do tipo de operação: 0- Serviço Contratado pelo Estabelecimento; 1- Serviço Prestado pelo Estabelecimento.	C	001*	-	S
03	IND_EMIT	Indicador do emitente do documento fiscal: 0- Emissão própria; 1- Emissão de Terceiros	C	001*	-	S
04	COD_PART	Código do participante (campo 02 do Registro 0150): - do emitente do documento, no caso de emissão de terceiros; - do adquirente, no caso de serviços prestados.	C	060	-	S
05	COD_SIT	Código da situação do documento fiscal: 00 – Documento regular 02 – Documento cancelado	N	002*	-	S
06	SER	Série do documento fiscal	C	020	-	N
07	SUB	Subsérie do documento fiscal	C	020	-	N
08	NUM_DOC	Número do documento fiscal ou documento internacional equivalente	C	060	-	S
09	CHV_NFSE	Chave/Código de Verificação da nota fiscal de serviço eletrônica	N	060	-	N
10	DT_DOC	Data da emissão do documento fiscal	N	008*	-	S

11	DT_EXE_SERV	Data de Execução / Conclusão do Serviço	N	008*	-	N
12	VL_DOC	Valor total do documento	N	-	02	S
13	IND_PGTO	Indicador do tipo de pagamento: 0- À vista; 1- A prazo; 9- Sem pagamento.	C	001*	-	S
14	VL_DESC	Valor total do desconto	N	-	02	N
15	VL_BC_PIS	Valor da base de cálculo do PIS/PASEP	N	-	02	S
16	VL_PIS	Valor total do PIS	N	-	02	S
17	VL_BC_COFINS	Valor da base de cálculo da COFINS	N	-	02	S
18	VL_COFINS	Valor total da COFINS	N	-	02	S
19	VL_PIS_RET	Valor total do PIS retido na fonte	N	-	02	N
20	VL_COFINS_RET	Valor total da COFINS retido na fonte.	N	-	02	N
21	VL_ISS	Valor do ISS	N	-	02	N

**Os campos a seguir são opcionais e específicos para o G5 Phoenix. As informações deste campo irão complementar os campos das telas de serviços prestados e tomados.**

22	BC_ISS	Valor da Base de Cálculo do ISS para serviços prestados ou base de cálculo de ISS retido para serviços tomados.	N	-	02	N
23	ALIQ_ISS	Alíquota do ISS	N	-	2	N
24	TALÃO	Número do talão de notas (Campo específico para serviços prestados. Para serviços tomados gerar este campo vazio.)	C	4	-	N
25	CNPJ_LOC_SERV	CNPJ do local do serviço	N	14	-	N
26	COD_SERV	Código Municipal do Serviço	N	10	-	N
27	MODELO_LIVRO	Modelo do livro de escrituração dos serviços (Campo específico para serviços prestados. Para serviços tomados gerar este campo vazio.)	N	2	-	N
28	ESPECIE	Modelo do documento fiscal de prestação de serviços (NFS, NFFS, NFSS, etc)	C	6	-	N
29	LP	Percentual do Lucro Presumido (Campo específico para serviços prestados. Para serviços tomados gerar este campo vazio.)	N	2	-	N
30	CC	C/C – código para integração contábil	N	12	-	N
31	VL_MATERIAIS	Valor dos materiais (Campo específico para serviços prestados. Para serviços tomados gerar este campo vazio.)	N	-	02	N
32	VL_SUBEMPREGADA	Valor da subempreitada (Campo específico para serviços prestados. Para serviços tomados gerar este campo vazio.)	N	-	02	N
33	MUNICIPIO	Local da Prestação de Serviços. Prestação de serviços fora do Município – preencher este campo como “1”  Prestação de serviços dentro do Município – deixar este campo vazio	N	1	-	N
34	VL_ISS_RETIDO	Valor do ISS retido	N	-	02	N
35	VL_SERV_ISENT O_ISS	Valor do serviço prestado isento de ISS (Campo específico para serviços prestados. Para serviços tomados gerar este campo vazio.)	N	-	02	N
36	VL_REMESSA	Valor das Remessas (Campo específico para serviços prestados. Para serviços tomados gerar este campo vazio.)	N	-	02	N
37	VL_IRRF_RETIDO	Valor total do IR retido na fonte	N	-	02	N
38	VL_CSLL_RETID	Valor total da CSLL retida na fonte	N	-	02	N

	O					
39	VL_INSS_RETIDO	Valor total do INSS retido na Fonte	N	-	02	N
40	VL_ISENTOS_PIS_COFINS	Valor isento de PIS/COFINS	N	-	02	N
41	CFPS	Código fiscal de prestação de serviços – declarações municipais	N	4	-	N
42	COD_OBRA	Código da obra – declarações municipais (Campo específico para serviços prestados. Para serviços tomados gerar este campo vazio.)	N	8	-	N
43	OBS_LIVRE	Observação do livro fiscal	N	30	-	N
44	GERA_CRÉDITO	Somente para serviços tomados. (Campo específico para serviços tomados. Para serviços prestados gerar este campo vazio.) 0 – não 1 – sim	N	1	-	N
45	ALIQ_SNACIONAL	Somente para serviços tomados (contratados pelo estabelecimento). Alíquota do Simples Nacional para geração dos arquivos municipais.	N	-	02	N
46	JUNTA_DARF	Somente para serviços tomados (Campo específico para serviços tomados. Para serviços prestados gerar este campo vazio.) 1 – sim 2 – não	N	1	-	N
47	COD_DARF	Somente para serviços tomados (Campo específico para serviços tomados. Para serviços prestados gerar este campo vazio.) 1 – 1708 2 – 0588 3 – 3280 4 – 8045	N	1	-	N

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

## REGISTRO A110: COMPLEMENTO DO DOCUMENTO - INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR DA NF

Este registro não é obrigatório ser gerado no arquivo para a importação no G5 Phoenix. Deverá ser gerado se houver informações.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "A110"	C	004*	-	S
2	COD_INF	Código da informação complementar do documento fiscal (Campo 02 do Registro 0450)	C	006	-	S
3	TXT_COMPL	Informação Complementar do Documento Fiscal	C	-	-	N

Observações:

Nível hierárquico - 4

Ocorrência – 1:N

## REGISTRO A111: PROCESSO REFERENCIADO

Este registro não é obrigatório ser gerado no arquivo para a importação no G5 Phoenix. Deverá ser gerado se houver informações.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	TAM	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "A111"	C	004*	-	S
2	NUM_PROC	Identificação do processo ou ato concessório	C	15	-	S
3	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 1 - Justiça Federal; 3 – Secretaria da Receita Federal do Brasil 9 - Outros.	C	001*	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 4

Ocorrência – 1:N

## **REGISTRO A120: INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR - OPERAÇÕES DE IMPORTAÇÃO**

Este registro não é obrigatório ser gerado no arquivo para a importação no G5 Phoenix.  
Deverá ser gerado se houver informações.

Nº	Campo	Descrição	tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "A120"	C	004	-	S
2	VL_TOT_SERV	Valor total do serviço, prestado por pessoa física ou jurídica domiciliada no exterior.	N	-	02	S
3	VL_BC_PIS	Valor da base de cálculo da Operação – PIS/PASEP – Importação	N	-	02	S
4	VL_PIS_IMP	Valor pago/recolhido de PIS/PASEP – Importação	N	-	02	N
5	DT_PAG_PIS	Data de pagamento do PIS/PASEP – Importação	N	008*	-	N
6	VL_BC_COFINS	Valor da base de cálculo da Operação – COFINS – Importação	N	-	02	S
7	VL_COFINS_IMP	Valor pago/recolhido de COFINS – Importação	N	-	02	N
8	DT_PAG_COFINS	Data de pagamento do COFINS – Importação	N	008*	-	N
9	LOC_EXE_SERV	Local da execução do serviço: 0 – Executado no País; 1 – Executado no Exterior, cujo resultado se verifique no País.	C	001*	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 4

Ocorrência – 1:N

## **REGISTRO A170: COMPLEMENTO DO DOCUMENTO - ITENS DO DOCUMENTO**

Este registro refere-se aos itens das notas de serviços prestados e tomados. Foram acrescentados 2 campos para informar o Código de Natureza para Pis / Cofins.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "A170"	C	004*	-	S
2	NUM_ITEM	Número sequencial do item no documento fiscal	N	003	-	S



3	COD_ITEM	Código do item (campo 02 do Registro 0200)	C	060	-	S
4	DESCR_COMPL	Descrição complementar do item como adotado no documento fiscal	C	-	-	N
5	VL_ITEM	Valor total do item (mercadorias ou serviços)	N	-	2	S
6	VL_DESC	Valor do desconto do item	N	-	2	N
7	NAT_BC_CRED	Código da Base de Cálculo do Crédito, conforme a Tabela indicada no item 4.3.7, caso seja informado código representativo de crédito no Campo 09 (CST_PIS) ou no Campo 13 (CST_COFINS). Campo específico para documentos de serviços tomados, que geram direito a crédito de PIS/COFINS. Para serviços prestados gerar vazio.	C	002*	-	N
8	IND_ORIG_CRED	Indicador da origem do crédito: 0 – Operação no Mercado Interno; 1 – Operação de Importação  Campo específico para documentos de serviços tomados, que geram direito a crédito de PIS/COFINS. Para serviços prestados gerar vazio.	C	001*	-	N
9	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS/PASEP – Tabela 4.3.3.	N	002*	-	S

**O campo 10 é específico para o G5 Phoenix. Deve ser informado o código de natureza da receita conforme as tabelas disponibilizadas pela Receita Federal do Brasil. Caso não haja informação, gerar vazio.**

10	NAT_REC_PIS	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de PIS	C	003	-	N
11	VL_BC_PIS	Valor da base de cálculo do PIS/PASEP.	N	-	2	N
12	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS/PASEP (em percentual)	N	-	2	N
13	VL_PIS	Valor do PIS/PASEP	N	-	2	N
14	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente ao COFINS – Tabela 4.3.4.	N	002*	-	S

**O campo 15 é específico para o G5 Phoenix. Deve ser informado o código de natureza da receita conforme as tabelas disponibilizadas pela Receita Federal do Brasil. Caso não haja informação, gerar vazio.**

15	NAT_REC_COFINS	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de COFINS	C	003	-	N
16	VL_BC_COFINS	Valor da base de cálculo da COFINS	N	-	2	N
17	ALIQ_COFINS	Alíquota do COFINS (em percentual)	N	6	2	N
18	VL_COFINS	Valor da COFINS	N	-	2	N

Observações:

Nível hierárquico - 4

Ocorrência – 1:N

## REGISTRO A990: ENCERRAMENTO DO BLOCO A

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "A990"	C	004*	-	S
2	QTD_LIN_A	Quantidade total de linhas do Bloco A	N	-	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 1

Ocorrência – um por arquivo

## BLOCO C: DOCUMENTOS FISCAIS I - MERCADORIAS (ICMS/IPI)

Os documentos do Bloco C já são importados pelo G5 Phoenix de acordo com a especificação do layout do EFD ICMS/IPI (Ato Cotepe 09/2008).

Para atender as informações do EFD PIS/COFINS, acrescentamos alguns campos em determinados registros conforme detalhamento a seguir.

### Observações:

**1 – Registro C170 – para os documentos modelo 55 de emissão própria, será obrigatório a geração do registro C170, com as informações completas relativas ao PIS e COFINS.**

**2 – Registro C510 – para os documentos modelo 06, 28 e 29 de Entrada, será necessário gerar o Registro C510 com as informações relativas ao PIS e COFINS, principalmente para as empresas que apuram as contribuições de forma não cumulativa e que se utilizem do crédito destes documentos.**

## REGISTRO C111: PROCESSO REFERENCIADO

Este registro não é obrigatório se não houver informação. Acrescentamos o campo 04 para importar o código do item para as notas modelo 55. A finalidade deste campo é de ter o código do item, para quando o usuário optar pela geração do arquivo com os Registros consolidados para esse modelo.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
01	REG	Texto fixo contendo "C111"	C	004*	-	S
02	NUM_PROC	Identificação do processo ou ato concessório	C	020	-	S
03	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 1 - Justiça Federal; 3 – Secretaria da Receita Federal do Brasil 9 – Outros.	C	001*	-	S
<b>O campo 04 é específico para o G5 Phoenix. Deve ser informado o código de item caso o usuário tenha este tipo de informação e opte por gerar o arquivo com os Registros consolidados para a NF-e (C180 e C190).</b>						
04	COD_ITEM	Código do item.	C	060	-	N

### Observações:

Nível hierárquico - 4

Ocorrência - 1:N

## REGISTRO C120: COMPLEMENTO DO DOCUMENTO - OPERAÇÕES DE IMPORTAÇÃO

Este registro não é obrigatório se não houver informação. Acrescentamos o campo 07 para importar o código do item para as notas modelo 55. A finalidade deste campo é de ter o código do item, para quando o usuário optar pela geração do arquivo com os Registros consolidados para esse modelo.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
01	REG	Texto fixo contendo "C120"	C	004	-	S
02	COD_DOC_IMP	Documento de importação: 0 – Declaração de Importação; 1 – Declaração Simplificada de Importação.	C	001*	-	S
03	NUM_DOC_IMP	Número do documento de Importação.	C	010	-	S
04	VL_PIS_IMP	Valor pago de PIS na importação	N	-	02	N
05	VL_COFINS_IMP	Valor pago de COFINS na importação	N	-	02	N
06	NUM_ACDRAW	Número do Ato Concessório do regime Drawback	C	020	-	N
<b>O campo 07 é específico para o G5 Phoenix. Deve ser informado o código de item caso o usuário tenha este tipo de informação e opte por gerar o arquivo com os Registros consolidados para a NF-e (C180 e C190).</b>						
07	COD_ITEM	Código do item.	C	060	-	N

**Observações:**

Nível hierárquico - 4

Ocorrência - 1:N

**REGISTRO C170: COMPLEMENTO DO DOCUMENTO - ITENS DO DOCUMENTO (CÓDIGOS 01, 1B, 04 e 55)**

Para o EFD PIS/COFINS, deverá ser gerado o registro C170 para o modelo 55. A partir dessa informação o sistema poderá gerar os registros consolidados para o modelo 55. Foram acrescentados dois campos no layout do registro C170 para importar o código de Natureza da Receita para os CSTs não tributados pelo PIS/COFINS.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
01	REG	Texto fixo contendo "C170"	C	004	-	S
02	NUM_ITEM	Número sequencial do item no documento fiscal	N	003	-	S
03	COD_ITEM	Código do item (campo 02 do Registro 0200)	C	060	-	S
04	DESCR_COMPL	Descrição complementar do item como adotado no documento fiscal	C	-	-	N
05	QTD	Quantidade do item	N	-	05	N
06	UNID	Unidade do item (Campo 02 do registro 0190)	C	006	-	N
07	VL_ITEM	Valor total do item (mercadorias ou serviços)	N	-	02	S
08	VL_DESC	Valor do desconto comercial	N	-	02	N
09	IND_MOV	Movimentação física do ITEM/PRODUTO: 0. SIM 1. NÃO	C	001	-	N
10	CST_ICMS	Código da Situação Tributária referente ao ICMS, conforme a Tabela indicada no item 4.3.1	N	003*	-	N
11	CFOP	Código Fiscal de Operação e Prestação	N	004*	-	S
12	COD_NAT	Código da natureza da operação	C	010	-	N

		(campo 02 do Registro 0400)				
13	VL_BC_ICMS	Valor da base de cálculo do ICMS	N	-	02	N
14	ALIQ_ICMS	Alíquota do ICMS	N	006	02	N
15	VL_ICMS	Valor do ICMS creditado/debitado	N	-	02	N
16	VL_BC_ICMS_S T	Valor da base de cálculo referente à substituição tributária	N	-	02	N
17	ALIQ_ST	Alíquota do ICMS da substituição tributária na unidade da federação de destino	N	006	02	N
18	VL_ICMS_ST	Valor do ICMS referente à substituição tributária	N	-	02	N
19	IND_APUR	Indicador de período de apuração do IPI: 0 - Mensal; 1 - Decendial	C	001*	-	N
20	CST_IPI	Código da Situação Tributária referente ao IPI, conforme a Tabela indicada no item 4.3.2.	C	002*	-	N
21	COD_ENQ	Código de enquadramento legal do IPI, conforme tabela indicada no item 4.5.3.	C	003*	-	N
22	VL_BC_IPI	Valor da base de cálculo do IPI	N	-	02	N
23	ALIQ_IPI	Alíquota do IPI	N	006	02	N
24	VL_IPI	Valor do IPI creditado/debitado	N	-	02	N
25	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS.	N	002*	-	S
26	VL_BC_PIS	Valor da base de cálculo do PIS	N	-	02	N
27	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS (em percentual)	N	008	04	N
28	QUANT_BC_PIS	Quantidade – Base de cálculo PIS/PASEP	N	-	03	N
29	ALIQ_PIS_QUAN T	Alíquota do PIS (em reais)	N	-	04	N
30	VL_PIS	Valor do PIS	N	-	02	N
31	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente ao COFINS.	N	002*	-	S
32	VL_BC_COFINS	Valor da base de cálculo da COFINS	N	-	02	N
33	ALIQ_COFINS	Alíquota do COFINS (em percentual)	N	008	04	N
34	QUANT_BC_CO FINS	Quantidade – Base de cálculo COFINS	N	-	03	N
35	ALIQ_COFINS_Q UANT	Alíquota da COFINS (em reais)	N	-	04	N
36	VL_COFINS	Valor da COFINS	N	-	02	N
37	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada	C	060	-	N
<b>Os campos 38 e 39 são específicos para o G5 Phoenix. Deve ser informado o código de natureza da receita conforme as tabelas disponibilizadas pela Receita Federal do Brasil. Caso não haja informação, gerar vazio.</b>						
38	NAT_REC_PIS	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de PIS	C	003	-	N
39	NAT_REC_COFI NS	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da	C	003	-	N

		contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de COFINS				
--	--	--	--	--	--	--

## REGISTRO C470: ITENS DO DOCUMENTO FISCAL EMITIDO POR ECF (CÓDIGO 02 e 2D).

Para atender o EFD PIS/COFINS, estamos complementando o registro C470 do EFD ICMS/IPI com os dados referente ao PIS e COFINS

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "C470"	C	004*	-	S
2	COD_ITEM	Código do item (campo 02 do Registro 0200)	C	060	-	S
3	QTD	Quantidade do item	N	-	03	S
4	QTD_CANC	Quantidade cancelada, no caso de cancelamento parcial de item	N	-	03	N
5	UNID	Unidade do item (Campo 02 do registro 0190)	C	006	-	S
6	VL_ITEM	Valor total do item	N	-	02	S
7	CST_ICMS	Código da Situação Tributária, conforme a Tabela indicada no item 4.3.1.	N	003	-	S
8	CFOP	Código Fiscal de Operação e Prestação	N	004	-	S
9	ALIQ_ICMS	Alíquota do ICMS – Carga tributária efetiva em percentual	N	006	02	N
10	VL_PIS	Valor do PIS	N	-	02	S
11	VL_COFINS	Valor da COFINS	N	-	02	S
<b>Os campos 12 em diante são específicos para o G5 Phoenix. Devem ser informados os dados referentes ao PIS e COFINS.</b>						
12	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS/PASEP	N	002*	-	S
13	NAT_REC_PIS	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de PIS	C	003	-	N
14	VL_BC_PIS	Valor da base de cálculo do PIS/PASEP	N	-	02	N
15	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS/PASEP (em percentual)	N	008	04	N
16	QUANT_BC_PIS	Quantidade – Base de cálculo PIS/PASEP	N	-	03	N
17	ALIQ_PIS_QUANT	Alíquota do PIS/PASEP (em reais)	N	-	04	N
18	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente à COFINS.	N	002*	-	S
19	NAT_REC_COFINS	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de PIS	C	003	-	N

20	VL_BC_COFINS	Valor da base de cálculo da COFINS	N	-	02	N
21	ALIQ_COFINS	Alíquota da COFINS (em percentual)	N	08	04	N
22	QUANT_BC_COFINS	Quantidade – Base de cálculo da COFINS	N	-	03	N
23	ALIQ_COFINS_QUANT	Alíquota da COFINS (em reais)	N	-	04	N
24	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada	C	060	-	N
25	IND_MOV	Movimentação física do ITEM/PRODUTO: 1. SIM 2. NÃO	C	001	-	S
26	TOT ECF	Código Totalizador ECF	N	004	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 5

Ocorrência - 1:N

## REGISTRO C509: PROCESSO REFERENCIADO

Este registro não é obrigatório se não houver informação. Acrescentamos o campo 04 e 05 para gravarmos as informações na tela de Processo Referenciado.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
01	REG	Texto fixo contendo "C509"	C	004*	-	S
02	NUM_PROC	Identificação do processo ou ato concessório	C	020	-	S
03	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 1 - Justiça Federal; 3 – Secretaria da Receita Federal do Brasil 9 – Outros.	C	001*	-	S
<b>Os campos 04 e 05 são específicos para o G5 Phoenix.</b>						
04	COD_INF	Código da informação complementar do documento fiscal	C	006	-	S
05	TXT_COMPL	Descrição complementar do código de referência.	C	-	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - 1:N

## REGISTRO C510: ITENS DO DOCUMENTO NOTA FISCAL/CONTA ENERGIA ELÉTRICA (CÓDIGO 06), NOTA FISCAL/CONTA DE FORNECIMENTO D'ÁGUA CANALIZADA (CÓDIGO 29) E NOTA FISCAL/CONTA DE FORNECIMENTO DE GÁS (CÓDIGO 28).

Os documentos modelo 06, 28 e 29, são importados no G5 Phoenix através do Registro C500 e filhos. Para o EFD PIS COFINS teremos que utilizar o C510, inclusive nas Entradas para complementarmos as informações de PIS e COFINS, principalmente para

as empresas que calculam as contribuições pelo regime não cumulativo e utilizam os créditos gerados por este documento.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "C510"	C	004*	-	S
2	NUM_ITEM	Número sequencial do item no documento fiscal	N	003	-	S
3	COD_ITEM	Código do item (campo 02 do Registro 0200)	C	060	-	S
4	COD_CLASS	Código de classificação do item de energia elétrica, conforme a Tabela 4.4.1	N	004	-	N
5	QTD	Quantidade do item	N	-	003	N
6	UNID	Unidade do item (Campo 02 do registro 0190)	C	006	-	N
7	VL_ITEM	Valor do item	N	-	002	S
8	VL_DESC	Valor total do desconto	N	-	002	N
9	CST_ICMS	Código da Situação Tributária, conforme a Tabela indicada no item 4.3.1	N	003	-	S
10	CFOP	Código Fiscal de Operação e Prestação	N	004	-	S
11	VL_BC_ICMS	Valor da base de cálculo do ICMS	N	-	002	N
12	ALIQ_ICMS	Alíquota do ICMS	N	006	002	N
13	VL_ICMS	Valor do ICMS creditado/debitado	N	-	002	N
14	VL_BC_ICMS_ST	Valor da base de cálculo referente à substituição Tributária	N	-	002	N
15	ALIQ_ST	Alíquota do ICMS da substituição tributária na unidade da federação de destino	N	006	002	N
16	VL_ICMS_ST	Valor do ICMS referente à substituição tributária	N	-	002	N
17	IND_REC	Indicador do tipo de receita: 0- Receita própria; 1- Receita de terceiros	C	001	-	S
18	COD_PART	Código do participante receptor da receita, terceiro da operação (campo 02 do Registro 0150)	C	060	-	N
19	VL_PIS	Valor do PIS	N	-	002	N
20	VL_COFINS	Valor do COFINS	N	-	002	N
21	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada	C	-	-	N
<b>Os campos 22 em diante são específicos para o G5 Phoenix. Devem ser informados os dados referente ao PIS e COFINS.</b>						
22	CST_PIS	Código de Situação Tributária referente ao PIS	N	002	-	S
23	NAT_REC	Natureza da receita isenta, não	C	003	-	N

		alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de PIS				
24	VL_BC_PIS	Valor da base de cálculo do PIS	N	-	002	N
25	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS	N	006	002	N
26	CST_COFINS	Código de Situação Tributária referente ao COFINS	N	002	-	S
27	NAT_REC	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de PIS	C	003	-	N
28	VL_BC_COFINS	Valor da base de cálculo do COFINS	N	-	002	N
29	ALIQ_COFINS	Alíquota do COFINS	N	006	002	N
30	IND_MOV	Movimentação física do ITEM/PRODUTO: 1. SIM 2. NÃO	C	001	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - 1:N

## BLOCO D: DOCUMENTOS FISCAIS II - SERVIÇOS (ICMS)

**Para o G5 Phoenix importar as informações referentes ao PIS e COFINS dos documentos de transporte, implementamos na importação o Registro D101 contemplando as informações das duas contribuições para os documentos de Entrada e Saída.**

### REGISTRO D101: COMPLEMENTO DO DOCUMENTO DE TRANSPORTE (Códigos 07, 08, 8B, 09, 10, 11, 26, 27 e 57) – PIS/PASEP e COFINS.

Este registro irá atender a importação das informações de PIS e COFINS referente às entradas e saídas.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "D101"	C	004*	-	S



2	IND_NAT_FRT	Indicador da Natureza do Frete, referente a: 0 – Operações de vendas, com ônus suportado pelo estabelecimento vendedor; 1 – Operações de vendas, com ônus suportado pelo adquirente; 2 – Operações de compras (bens para revenda, matérias-primas e outros produtos, geradores de crédito); 3 – Operações de compras (bens para revenda, matérias-primas e outros produtos, não geradores de crédito); 4 – Transferência de produtos acabados entre estabelecimentos da pessoa jurídica; 5 – Transferência de produtos em elaboração entre estabelecimentos da pessoa jurídica; 9 – Outras.  CAMPO ESPECÍFICO PARA DOCUMENTOS DE ENTRADA. PARA DOCUMENTOS DE SAÍDA, GERAR VAZIO.	C	001*	-	S – para documentos de entrada
3	VL_ITEM	Valor total dos itens	N	-	02	S
4	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS/PASEP	N	002*	-	S
5	NAT_BC_CRED	Código da Base de Cálculo do Crédito, conforme a Tabela indicada no item 4.3.7.  CAMPO ESPECÍFICO PARA DOCUMENTOS DE ENTRADA. PARA DOCUMENTOS DE SAÍDA, GERAR VAZIO.	C	002*	-	S – para documentos de entrada
6	VL_BC_PIS	Valor da base de cálculo do PIS/PASEP	N	-	02	N
7	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS/PASEP (em percentual)	N	008	04	N
8	VL_PIS	Valor do PIS/PASEP	N	-	02	N
9	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada para o PIS	C	060	-	N
10	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente a COFINS	N	002*	-	S
11	VL_BC_COFINS	Valor da base de cálculo da COFINS	N	-	02	N
12	ALIQ_COFINS	Alíquota da COFINS (em percentual)	N	008	04	N

13	VL_COFINS	Valor da COFINS	N	-	02	N
14	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada para a COFINS	C	060	-	N
15	NAT_REC_PIS	Código de natureza das receitas isentas, sem incidência, com suspensão ou tributadas a alíquota zero para o PIS. Para atender ao EFD PIS/COFINS	N	003	-	N
16	NAT_REC_COFINS	Código de natureza das receitas isentas, sem incidência, com suspensão ou tributadas a alíquota zero para o PIS. Para atender ao EFD PIS/COFINS	N	003	-	N

Observações: Deve ser informado um registro para cada indicador de natureza do frete.

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - 1:N

## REGISTRO D111: PROCESSO REFERENCIADO

**Este registro não é obrigatório se não houver informação. Refere-se aos processos referenciados dos documentos de transporte. Acrescentamos os campos 04 e 05 neste registro para poder vinculá-lo a um código de informação fiscal.**

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
01	REG	Texto fixo contendo "D111"	C	004*	-	S
02	NUM_PRO C	Identificação do processo ou ato concessório	C	020	-	S
03	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 1 - Justiça Federal; 3 – Secretaria da Receita Federal do Brasil 9 – Outros.	C	001*	-	S
<b>Os campos 04 e 05 são específicos para o G5 Phoenix.</b>						
04	COD_INF	Código da informação complementar do documento fiscal	C	006	-	S
05	TXT_COMP L	Descrição complementar do código de referência.	C	-	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência - 1:N

## REGISTRO D509: PROCESSO REFERENCIADO

**Este registro não é obrigatório se não houver informação. Refere-se aos processos referenciados dos documentos de transporte. Acrescentamos os campos 04 e 05 neste registro para poder vinculá-lo a um código de informação fiscal.**

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
01	REG	Texto fixo contendo "D509"	C	004*	-	S
02	NUM_PROC	Identificação do processo ou ato concessório	C	020	-	S

03	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 1 - Justiça Federal; 3 – Secretaria da Receita Federal do Brasil 9 – Outros.	C	001*	-	S
<b>Os campos 04 e 05 são específicos para o G5 Phoenix.</b>						
04	COD_INF	Código da informação complementar do documento fiscal	C	006	-	S
05	TXT_COMPL	Descrição complementar do código de referência.	C	-	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 4

Ocorrência - 1:N.

## **REGISTRO D510: ITENS DO DOCUMENTO – NOTA FISCAL DE SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO (CÓDIGO 21) E SERVIÇO DE TELECOMUNICAÇÃO (CÓDIGO 22).**

Os documentos modelos 21 e 22, são importados no G5 Phoenix através do Registro D500 e filhos. Para o EFD PIS COFINS teremos que utilizar também o Registro D510, inclusive nas Entradas para complementarmos as informações de PIS e COFINS, principalmente para as empresas que calculam as contribuições pelo regime não cumulativo e utilizam os créditos gerados por este documento.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "D510"	C	004*	-	S
2	NUM_ITEM	Número sequencial do item no documento fiscal	N	003	-	S
3	COD_ITEM	Código do item (campo 02 do Registro 0200)	C	060	-	S
4	COD_CLAS S	Código de classificação do item do serviço de comunicação ou de telecomunicação, conforme a Tabela 4.4.1	N	004	-	N
5	QTD	Quantidade do item	N	-	003	N
6	UNID	Unidade do item (Campo 02 do registro 0190)	C	006	-	N
7	VL_ITEM	Valor do item	N	-	02	S
8	VL_DESC	Valor total do desconto	N	-	02	N
9	CST_ICMS	Código da Situação Tributária, conforme a Tabela indicada no item 4.3.1	N	003	-	S
10	CFOP	Código Fiscal de Operação e Prestação	N	004	-	S
11	VL_BC_IC MS	Valor da base de cálculo do ICMS	N	-	02	N
12	ALIQ_ICMS	Alíquota do ICMS	N	006	02	N
13	VL_ICMS	Valor do ICMS creditado/debitado	N	-	02	N
14	VL_BC_IC MS_UF	Valor da base de cálculo do ICMS de outras UFs	N	-	02	N

15	VL_ICMS_UF	Valor do ICMS de outras UFs	N	-	02	N
16	IND_REC	Indicador do tipo de receita: 0- Receita própria - serviços prestados; 1- Receita própria - cobrança de débitos; 2- Receita própria - venda de mercadorias; 3- Receita própria - venda de serviço pré-pago; 4- Outras receitas próprias; 5- Receitas de terceiros (co-faturamento); 9- Outras receitas de terceiros	N	001	-	S
17	COD_PART	Código do participante (campo 02 do Registro 0150) receptor da receita, terceiro da operação, se houver.	C	060	-	N
18	VL_PIS	Valor do PIS	N	-	02	N
19	VL_COFINS	Valor da COFINS	N	-	02	N
20	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada	C	-	-	N
<b>Os campos 21 em diante são específicos para o G5 Phoenix. Devem ser informados os dados referentes ao PIS e COFINS.</b>						
21	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS/PASEP	N	002*	-	S
22	NAT_REC_PIS	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de PIS	C	003	-	N
23	VL_BC_PIS	Valor da base de cálculo do PIS/PASEP	N	-	02	N
24	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS/PASEP (em percentual)	N	008	04	N
25	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente à COFINS	N	002*	-	S
26	NAT_REC_COFINS	Natureza da receita isenta, não alcançada pela incidência da contribuição, sujeita a alíquota zero ou venda com suspensão de PIS	C	003	-	N
27	VL_BC_COFINS	Valor da base de cálculo da COFINS	N	-	2	N
28	ALIQ_COFINS	Alíquota da COFINS (em percentual)	N	8	4	N
29	IND_MOV	Movimentação física do ITEM/PRODUTO: 1. SIM 2. NÃO	C	001	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

## BLOCO F: DEMAIS DOCUMENTOS E OPERAÇÕES

### REGISTRO F001: ABERTURA DO BLOCO F

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F001"	C	004*	-	S
2	IND_MOV	Indicador de movimento: 0- Bloco com dados informados; 1- Bloco sem dados informados	C	001	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 1

Ocorrência – um por arquivo.

## REGISTRO F010: IDENTIFICAÇÃO DO ESTABELECIMENTO

Este registro não é obrigatório ser gerado no arquivo para a importação no G5 Phoenix. Ele é utilizado para identificar o nível hierárquico dos registros, porém na importação ele não será lido, pois ao gerar o arquivo do EFD PIS/COFINS pelo sistema, este registro será gerado automaticamente.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F010".	C	004*	-	S
2	CNPJ	Número de inscrição do estabelecimento no CNPJ.	C	014*	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 2

Ocorrência – vários por arquivo

## REGISTRO F100: DEMAIS DOCUMENTOS E OPERAÇÕES GERADORAS DE CONTRIBUIÇÃO E CRÉDITOS

Deverão ser informadas no Registro F100 as demais operações que, em função de sua natureza ou documentação, não sejam passíveis de serem escrituradas nos Blocos A, C e D.

Devem ser informadas no registro F100 as operações representativas das demais receitas auferidas, com incidência ou não das contribuições sociais, bem como das demais aquisições, despesas, custos e encargos com direito à apuração de créditos das contribuições sociais, que devam constar na escrituração do período, tais como:

- Receitas Financeiras auferidas no período;
- Receitas auferidas de Juros sobre o Capital Próprio;
- Receitas de Aluguéis auferidas no período;
- Montante do faturamento atribuído a pessoa jurídica associada/cooperada, decorrente da produção entregue a sociedade cooperativa para comercialização, conforme documento (extrato, demonstrativo, relatório, etc) emitido pela sociedade cooperativa;
- Outras receitas auferidas, operacionais ou não operacionais, não vinculadas à emissão de documento fiscal específico;
- Despesas de Aluguéis de prédios, máquinas e equipamentos utilizados nas atividades da empresa;
- Contraprestações de Arrendamento Mercantil;
- Despesa de armazenagem de mercadorias;
- Receitas e operações com direito a crédito, vinculadas a consórcio, contratos de longo prazo, etc., cujos documentos que a comprovem ou validem não sejam notas fiscais, objeto de relacionamento nos Blocos A, C ou D;
- aquisição de bens e serviços a serem utilizados como insumos, com documentação que não deva ser informada nos Blocos A, C e D;
- Operações de importação de mercadorias para revenda ou produtos a serem utilizados com insumos, quando a apropriação dos créditos ocorrer amparada pela DI (na competência do desembaraço aduaneiro) e não pela entrada da mercadoria com a nota fiscal correspondente.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F100"	C	004*	-	S
2	IND_OPER	Indicador do Tipo da Operação: 0 – Operação Representativa de Aquisição, Custos, Despesa ou Encargos, Sujeita à Incidência de Crédito de PIS/Pasep ou Cofins (CST 50 a 66). 1 – Operação Representativa de Receita Auferida Sujeita ao Pagamento da Contribuição para o PIS/Pasep e da Cofins (CST 01, 02, 03 ou 05). 2 - Operação Representativa de Receita Auferida Não Sujeita ao Pagamento da Contribuição para o PIS/Pasep e da Cofins (CST 04, 06, 07, 08, 09, 49 ou 99).	C	001*	-	S
3	COD_PART	Código do participante (Campo 02 do Registro 0150)	C	60	-	N
4	COD_ITEM	Código do item (campo 02 do Registro 0200)	C	60	-	N
5	DT_OPER	Data da Operação (ddmmaaaa)	N	008*	-	S
6	VL_OPER	Valor da Operação/Item	N	-	2	S
7	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS/PASEP, conforme a Tabela indicada no item 4.3.3.	N	002*	-	S
8	VL_BC_PIS	Valor da Base de cálculo do PIS/PASEP	N	-	2	N
9	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS/PASEP (em percentual)	N	8	4	N
10	VL_PIS	Valor do PIS/PASEP	N	-	2	N
11	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente a COFINS, conforme a Tabela indicada no item 4.3.4.	N	002*	-	S
12	VL_BC_COFINS	Valor da Base de cálculo da COFINS	N	-	2	N
13	ALIQ_COFINS	Alíquota da COFINS (em percentual)	N	8	4	N
14	VL_COFINS	Valor da COFINS	N	-	2	N
15	NAT_BC_CREDITO	Código da Base de Cálculo dos Créditos, conforme a tabela indicada no item 4.3.7, caso seja informado código representativo de crédito nos Campos 07 (CST_PIS) e 11 (CST_COFINS).	C	002*	-	N
16	IND_ORIG_CREDITO	Indicador da origem do crédito: 0 – Operação no Mercado Interno; 1 – Operação de Importação.	C	001*	-	N
17	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada	C	60	-	N
18	COD_CCUS	Código do Centro de Custos	C	60	-	N

19	DESC_DOC_OPER	Descrição do Documento/Operação	C	-	-	N
<b>O campo 20 é específico para o G5 Phoenix.</b>						
20	TP_REC_DESP	Tipos de Receita/Despesas: 1 – Receita Financeira sujeita PIS/COFINS 2 – Receita Financeira não sujeita PIS/COFINS 3 – Receita de Aluguel 4 – Outras Receitas 5 – Desp. Aluguel pagas a PJ 6 – Desp. Financeira (Empres./Finac.) 9 – Outras Despesas com Direito a Crédito	C	001	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

## REGISTRO F111: PROCESSO REFERENCIADO

Este registro não é obrigatório se não houver informação.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F111"	C	004*	-	S
2	NUM_PROC	Identificação do processo ou ato concessório.	C	15	-	S
3	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 1 - Justiça Federal; 3 – Secretaria da Receita Federal do Brasil; 9 – Outros.	C	001*	-	S

## REGISTRO F120: BENS INCORPORADOS AO ATIVO IMOBILIZADO – OPERAÇÕES GERADORAS DE CRÉDITOS COM BASE NOS ENCARGOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

Registro específico para a escrituração dos créditos determinados com base nos encargos de depreciação de bens incorporados ao Ativo Imobilizado da pessoa jurídica, adquirido para utilização na produção de bens destinados à venda, ou na prestação de serviços, bem como de encargos de amortização relativos a edificações e benfeitorias em imóveis próprios ou de terceiros.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	TAM	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F120"	C	004*	-	S
2	NAT_BC_CRED	Código da Base de Cálculo do Crédito sobre Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado, conforme a Tabela indicada no item 4.3.7: 09 = Crédito com Base nos Encargos de Depreciação; 11 = Crédito com Base nos Encargos de Amortização	C	002*	-	S

3	IDENT_BEM_IMOB	Identificação dos Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado: 01 = Edificações e Benfeitorias em Imóveis Próprios; 02 = Edificações e Benfeitorias em Imóveis de Terceiros; 03 = Instalações; 04 = Máquinas; 05 = Equipamentos; 06 = Veículos; 99 = Outras Situações	N	002*	-	S
4	IND_ORIG_CRED	Indicador da origem do bem incorporado ao ativo imobilizado, gerador de crédito: 0 – Aquisição no Mercado Interno; 1 – Aquisição no Mercado Externo (Importação)	C	001*	-	N
5	IND_UTIL_BEM_IMOB	Indicador da Utilização dos Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado: 1 – Produção de Bens Destinados a Venda; 2 – Prestação de Serviços; 3 – Locação a Terceiros; 9 – Outros.	N	001*	-	S
6	VL_OPER_DEP	Valor do Encargo de Depreciação/Amortização Incorrido no Período	N	-	2	S
7	PARC_OPER_NAO_BC_CRED	Parcela do Valor do Encargo de Depreciação/Amortização a excluir da base de cálculo de Crédito	N	-	2	N
8	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS/PASEP, conforme a Tabela indicada no item 4.3.3.	N	002*	-	S
9	VL_BC_PIS	Base de cálculo do Crédito de PIS/PASEP no período (06 – 07)	N	-	2	N
10	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS/PASEP (em percentual)	N	8	4	N
11	VL_PIS	Valor do Crédito de PIS/PASEP	N	-	2	N
12	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente a COFINS, conforme a Tabela indicada no item 4.3.4.	N	002*	-	S
13	VL_BC_COFINS	Base de Cálculo do Crédito da COFINS no período (06 – 07)	N	-	2	N
14	ALIQ_COFINS	Alíquota da COFINS (em percentual)	N	8	4	N
15	VL_COFINS	Valor do crédito da COFINS	N	-	2	N
16	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada	C	60	-	N
17	COD_CCUS	Código do Centro de Custos	C	60	-	N
18	DESC_BEM_IMOB	Descrição complementar do bem ou grupo de bens, com crédito apurado com base nos encargos de depreciação ou amortização.	C	-	-	N
<b>O campo 19 é específico para o G5 Phoenix.</b>						
19	TP_REC_DESP	Tipos de Receita/Despesas: 7 – Desp. Depreciação e Amortização 8 – Edific./Benf. Em imóveis de 3os.	C	001	-	S

Observações:



Nível hierárquico - 3  
Ocorrência – 1:N

### REGISTRO F129: PROCESSO REFERENCIADO

Este registro não é obrigatório se não houver informação.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F129"	C	004*	-	S
2	NUM_PROC	Identificação do processo ou ato concessório.	C	15	-	S
3	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 1 - Justiça Federal; 3 – Secretaria da Receita Federal do Brasil; 9 – Outros.	C	001*	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 4  
Ocorrência – 1:N

### REGISTRO F130: BENS INCORPORADOS AO ATIVO IMOBILIZADO – OPERAÇÕES GERADORAS DE CRÉDITOS COM BASE NO VALOR DE AQUISIÇÃO

Registro específico para a escrituração dos créditos determinados com base no valor de aquisição de bens incorporados ao Ativo Imobilizado da pessoa jurídica, adquiridos para utilização na produção de bens destinados à venda, ou na prestação de serviços que, em função de sua natureza, NCM, destinação ou data de aquisição, a legislação tributária permite o direito ao crédito de PIS/Pasep e de Cofins com base no seu valor de aquisição.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	TAM	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F130"	C	004*	-	S
2	NAT_BC_CRED	Texto fixo contendo "10" Código da Base de Cálculo do Crédito sobre Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado, conforme a Tabela indicada no item 4.3.7.	C	002*	-	S
3	IDENT_BEM_IMO B	Identificação dos Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado: 01 = Edificações e Benfeitorias; 03 = Instalações; 04 = Máquinas; 05 = Equipamentos; 06 = Veículos; 99 = Outras Situações	N	002*	-	S
4	IND_ORIG_CRED	Indicador da origem do bem incorporado ao ativo imobilizado, gerador de crédito: 0 – Aquisição no Mercado Interno; 1 – Aquisição no Mercado Externo (Importação)	C	001*	-	N

5	IND_UTIL_BEM_I MOB	Indicador da Utilização dos Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado: 1 – Produção de Bens Destinados a Venda; 2 – Prestação de Serviços; 3 – Locação a Terceiros; 9 – Outros.	N	001*	-	S
6	MES_OPER_AQUI S	Mês/Ano de Aquisição dos Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado, com apuração de crédito com base no valor de aquisição.	N	006*		N
7	VL_OPER_AQUIS	Valor de Aquisição dos Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado – Crédito com base no valor de aquisição.	N	-	2	S
8	PARC_OPER_NA O_BC_CRED	Parcela do Valor de Aquisição a excluir da base de cálculo de Crédito	N	-	2	N
9	VL_BC_CRED	Valor da Base de Cálculo do Crédito sobre Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado (07 – 08)	N	-	2	S
10	IND_NR_PARC	Indicador do Numero de Parcelas a serem apropriadas (Crédito sobre Valor de Aquisição): 1 – Integral (Mês de Aquisição); 2 – 12 Meses; 3 – 24 Meses; 4 – 48 Meses; 5 – Outra periodicidade definida em Lei.	N	001*	-	S
11	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS/PASEP, conforme a Tabela indicada no item 4.3.3.	N	002*	-	S
12	VL_BC_PIS	Base de cálculo Mensal do Crédito de PIS/PASEP, conforme indicador informado no campo 10.	N	-	2	N
13	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS/PASEP (em percentual)	N	8	4	N
14	VL_PIS	Valor do Crédito de PIS/PASEP	N	-	2	N
15	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente a COFINS, conforme a Tabela indicada no item 4.3.4.	N	002*	-	S
16	VL_BC_COFINS	Base de Cálculo Mensal do Crédito da COFINS, conforme indicador informado no campo 10.	N	-	2	N
17	ALIQ_COFINS	Alíquota da COFINS (em percentual)	N	8	4	N
18	VL_COFINS	Valor do crédito da COFINS	N	-	2	N
19	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada	C	60	-	N
20	COD_CCUS	Código do Centro de Custos	C	60	-	N
21	DESC_ BEM_IMOB	Descrição complementar do bem ou grupo de bens, com crédito apurado com base no valor de aquisição.	C	-	-	N

**O campo 22 é específico para o G5 Phoenix.**

22	TP_REC_DESP	Tipos de Receita/Despesas: 7 – Desp. Depreciação e Amortização 8 – Edific./Benf. Em imóveis de 3os.	C	001	-	S
----	-------------	---	---	-----	---	---

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

### REGISTRO F139: PROCESSO REFERENCIADO

Este registro não é obrigatório se não houver informação.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F139"	C	004*	-	S
2	NUM_PROC	Identificação do processo ou ato concessório.	C	15	-	S
3	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 1 - Justiça Federal; 3 – Secretaria da Receita Federal do Brasil; 9 – Outros.	C	001*	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 4

Ocorrência – 1:N

### REGISTRO F150: CRÉDITO PRESUMIDO SOBRE ESTOQUE DE ABERTURA

Deve ser objeto de escrituração neste registro o crédito sobre o estoque de abertura de bens adquiridos para revenda (exceto os tributados no regime de substituição tributária e no regime monofásico) ou de bens a serem utilizados como insumo na prestação de serviços e na produção ou fabricação de bens ou produtos destinados à venda, adquiridos de pessoa jurídica domiciliada no País, existentes na data de início da incidência no regime não-cumulativo das contribuições sociais.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	TAM	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F150"	C	004*	-	S
2	NAT_BC_CRED	Texto fixo contendo "18". Código da Base de Cálculo do Crédito sobre Estoque de Abertura, conforme a Tabela indicada no item 4.3.7.	C	002*	-	S
3	VL_TOT_EST	Valor Total do Estoque de Abertura	N	-	2	S
4	EST_IMP	Parcela do estoque de abertura referente a bens, produtos e mercadorias importados, ou adquiridas no mercado interno sem direito ao crédito	N	-	2	N
5	VL_BC_EST	Valor da Base de Cálculo do Crédito sobre o Estoque de Abertura (03 – 04)	N	-	2	S
6	VL_BC_MEN_EST	Valor da Base de Cálculo Mensal do Crédito sobre o Estoque de Abertura (1/12 avos do campo 05)	N	-	2	S

7	CST_PIS	Código da Situação Tributária referente ao PIS/PASEP, conforme a Tabela indicada no item 4.3.3.	N	002*	-	S
8	ALIQ_PIS	Alíquota do PIS/PASEP (em percentual)	N	8	4	S
9	VL_CRED_PIS	Valor Mensal do Crédito Presumido Apurado - PIS/PASEP (06 x 08)	N	-	2	S
10	CST_COFINS	Código da Situação Tributária referente ao COFINS, conforme a Tabela indicada no item 4.3.4	N	002*	-	S
11	ALIQ_COFINS	Alíquota do COFINS (em percentual)	N	8	4	S
12	VL_CRED_COFINS	Valor Mensal do Crédito Presumido Apurado - COFINS (06 x 11)	N	-	2	S
13	DESC_EST	Descrição do estoque	C	100	-	N
14	COD_CTA	Código da conta analítica contábil debitada/creditada	C	60	-	N
<b>O campo 15 é específico para o G5 Phoenix.</b>						
15	TP_REC_DESP	Tipos de Receita/Despesas: 10 – Créd. s/estoque de abertura.	C	002	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

## REGISTRO F700: DEDUÇÕES DIVERSAS

Este registro não é obrigatório se não houver informação.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F700"	C	004*	-	S
2	IND_ORI_DED	Indicador de Origem de Deduções Diversas: 01 – Créditos Presumidos - Medicamentos; 02 – Créditos Admitidos no Regime Cumulativo – Bebidas Frias; 03 – Contribuição Paga pelo Substituto Tributário - ZFM; 04 – Substituição Tributária – Não Ocorrência do Fato Gerador Presumido; 99 - Outras Deduções	N	002*	-	S
3	IND_NAT_DED	Indicador da Natureza da Dedução: 0 – Dedução de Natureza Não Cumulativa; 1 – Dedução de Natureza Cumulativa	N	001*	-	S
4	VL_DED_PIS	Valor a Deduzir - PIS/PASEP	N	-	2	S
5	VL_DED_COFINS	Valor a Deduzir - Cofins	N	-	2	S
06	VL_BC_OPER	Valor da Base de Cálculo da Operação que ensejou o Valor a Deduzir informado nos Campos 04 e 05	N	-	2	S

07	CNPJ	CNPJ da Pessoa Jurídica relacionada à Operação que ensejou o Valor a Deduzir informado nos Campos 04 e 05.	N	014*	-	N
08	INF_COMP	Informações Complementares do Documento/Operação que ensejou o Valor a Deduzir informado nos Campos 04 e 05.	C	090	-	N

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

### **REGISTRO F800: CRÉDITOS DECORRENTES DE EVENTOS DE INCORPORAÇÃO, FUSÃO E CISÃO**

Este registro não é obrigatório se não houver informação.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "F800"	C	004*	-	S
2	IND_NAT_EVEN	Indicador da Natureza do Evento de Sucessão: 01 – Incorporação; 02 – Fusão; 03 – Cisão Total; 04 – Cisão Parcial; 99 - Outros	N	002*	-	S
3	DT_EVEN	Data do Evento	N	008*	-	S
4	CNPJ_SUCED	CNPJ da Pessoa Jurídica Sucedida	N	014*	-	S
5	PA_CONT_CRED	Período de Apuração do Crédito – Mês/Ano (MMAAAA)	N	006*	-	S
6	COD_CRED	Código do crédito transferido, conforme Tabela 4.3.6	N	003*	-	S
7	VL_CRED_PIS	Valor do Crédito Transferido de PIS/PASEP	N	-	02	S
8	VL_CRED_COFINS	Valor do Crédito Transferido de COFINS	N	-	02	S
9	PER_CRED_CIS	Percentual do crédito original transferido, no caso de evento de Cisão.	N	6	2	N

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

### **REGISTRO F990: ENCERRAMENTO DO BLOCO F**

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
----	-------	-----------	------	-----	-----	-------------

1	REG	Texto fixo contendo "F990"	C	004*	-	S
2	QTD_LIN_F	Quantidade total de linhas do Bloco F	N	-	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 1

Ocorrência - um (por arquivo)

## BLOCO 1: COMPLEMENTO DA ESCRITURAÇÃO – CONTROLE DE SALDOS DE CRÉDITOS E DE RETENÇÕES, OPERAÇÕES EXTEMPORÂNEAS E OUTRAS INFORMAÇÕES

### REGISTRO 1001: ABERTURA DO BLOCO 1

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "1001"	C	004*	-	S
2	QTD_LIN_F	Indicador de movimento: 0 - Bloco com dados informados; 1 - Bloco sem dados informados	N	001*	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 1

Ocorrência - um (por arquivo)

### REGISTRO 1010: PROCESSO REFERENCIADO – AÇÃO JUDICIAL

Uma vez procedida a escrituração de Registros referentes à Processo Referenciado vinculado a uma ação judicial, deve a pessoa jurídica gerar tantos registros “1010” quantas ações judiciais forem utilizadas no período da escrituração, referentes ao detalhamento do(s) processo(s) judicial(is), que autoriza a adoção de procedimento específico de apuração das contribuições sociais ou dos créditos.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "1010"	C	004*	-	S
2	NUM_PROC	Identificação do Número do Processo Judicial	C	15	-	S
3	ID_SEC_JUD	Identificação da Seção Judiciária	C	-	-	S
4	ID_VARA	Identificação da Vara	C	2	-	S
5	IND_NAT_ACAO	Indicador da Natureza da Ação Judicial, impetrada na Justiça Federal: 01 – Decisão Judicial Transitada em Julgado, a favor da Pessoa Jurídica. 02 – Decisão Judicial Não Transitada em Julgado, a favor da Pessoa Jurídica. 03 – Decisão Judicial oriunda de Liminar em Mandado de Segurança. 04 – Decisão Judicial oriunda de Liminar em Medida Cautelar. 05 – Decisão Judicial oriunda de Antecipação de Tutela. 06 - Decisão Judicial Vinculada a Depósito Administrativo ou Judicial em Montante Integral. 07 – Medida Judicial em que a Pessoa Jurídica não é o autor. 08 – Súmula Vinculante aprovada pelo STF. 99 - Outros.	C	002*	-	S

6	DESC_DEC_JUD	Descrição Resumida dos Efeitos Tributários abrangidos pela Decisão Judicial proferida.	C	100	-	N
7	DT_SENT_JUD	Data da Sentença/Decisão Judicial	N	008*	-	N

Nível hierárquico - 2

Ocorrência – Vários (por arquivo)

## **REGISTRO 1020: PROCESSO REFERENCIADO – PROCESSO ADMINISTRATIVO**

Uma vez procedida a escrituração de Registros referentes à Processo Referenciado vinculado a um processo administrativo, deve a pessoa jurídica gerar tantos registros “1020” quantos processos administrativos forem utilizadas no período da escrituração, referentes ao detalhamento do(s) mesmo(s) que autoriza a adoção de procedimento específico de apuração das contribuições sociais ou dos créditos.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	*Texto fixo contendo "1020"	C	004*	-	S
2	NUM_PROC	Identificação do Processo Administrativo ou da Decisão Administrativa	C	15	-	S
3	IND_NAT_ACAO	Indicador da Natureza da Ação, decorrente de Processo Administrativo na Secretaria da Receita Federal do Brasil: 01 – Processo Administrativo de Consulta; 02 – Despacho Decisório; 03 – Ato Declaratório Executivo; 04 – Ato Declaratório Interpretativo; 05 – Decisão Administrativa de DRJ ou do CARF 06 – Auto de Infração; 99 – Outros	C	002*	-	S
4	DT_DEC_ADM	Data do Despacho/Decisão Administrativa	N	008*	-	S

Nível hierárquico - 2

Ocorrência - Vários (por arquivo)

## **REGISTRO 1100: CONTROLE DE CRÉDITOS FISCAIS – PIS/PASEP**

Este registro tem por objetivo realizar o controle de saldos de créditos fiscais de períodos anteriores ao da atual escrituração, bem como eventual saldo credor apurado no próprio período da escrituração. O saldo de créditos deverá ser segregado por período de apuração, devendo, ainda, levar em consideração a sua origem e, no caso de créditos transferidos por sucessão, o CNPJ da pessoa jurídica cedente do crédito.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "1100"	C	004*	-	S
2	PER_APU_CRED	Período de Apuração do Crédito (MMAAAA)	N	6	-	S

3	ORIG_CRED	Indicador da origem do crédito: 01 – Crédito decorrente de operações próprias; 02 – Crédito transferido por pessoa jurídica sucedida.	N	002*	-	S
4	CNPJ_SUC	CNPJ da pessoa jurídica cedente do crédito (se ORIG_CRED = 02).	N	014*	-	N
5	COD_CRED	Código do Tipo do Crédito, conforme Tabela 4.3.6.	N	003*	-	S
6	VL_CRED_APU	Valor do Crédito apurado na Escrituração Fiscal Digital ou em demonstrativo DAICON de períodos anteriores.	N	-	2	S
7	VL_CRED_EXT_APU	Valor de Crédito Extemporâneo Apurado (Registro 1101), referente a Período Anterior, Informado no Campo 02 – PER_APU_CRED	N	-	2	N
8	VL_TOT_CRED_APU	Valor Total do Crédito Apurado (06 + 07)	N	-	2	S
9	VL_CRED_DESC_PA_ANT	Valor do Crédito utilizado mediante Desconto, em Período(s) Anterior(es).	N	-	2	S
10	VL_CRED_PER_PA_ANT	Valor do Crédito utilizado mediante Pedido de Ressarcimento, em Período(s) Anterior(es).	N	-	2	N
11	VL_CRED_DCOMP_PA_ANT	Valor do Crédito utilizado mediante Declaração de Compensação Intermediária (Crédito de Exportação), em Período(s) Anterior(es).	N	-	2	N
12	SD_CRED_DISP_EFD	Saldo do Crédito Disponível para Utilização neste Período de Escrituração (08 – 09 – 10 – 11).	N	-	2	S
13	VL_CRED_DESC_EFD	Valor do Crédito descontado neste período de escrituração.	N	-	2	N
14	VL_CRED_PER_EFD	Valor do Crédito objeto de Pedido de Ressarcimento (PER) neste período de escrituração.	N	-	2	N
15	VL_CRED_DCOMP_EFD	Valor do Crédito utilizado mediante Declaração de Compensação Intermediária neste período de escrituração.	N	-	2	N
16	VL_CRED_TRANS	Valor do crédito transferido em evento de cisão, fusão ou incorporação.	N	-	2	N
17	VL_CRED_OUT	Valor do crédito utilizado por outras formas.	N	-	2	N
18	SLD_CRED_FIM	Saldo de créditos a utilizar em período de apuração futuro (12 – 13 – 14 – 15 – 16 – 17).	N	-	2	S

**Observações: Será preenchido um registro para cada período de apuração no qual exista saldo de créditos, utilizados neste período da escrituração ou a serem utilizados em períodos futuros.**



Nível hierárquico - 2  
Ocorrência – Vários (por arquivo)

**REGISTRO 1101: APURAÇÃO DE CRÉDITO EXTEMPORÂNEO - DOCUMENTOS E OPERAÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES – PIS/PASEP**

Este registro será gerado pelos lançamentos de notas e itens com código de situação do documento extemporâneo, portanto a importação destes documentos ocorrerá pelos registros de notas e itens.

**REGISTRO 1102: DETALHAMENTO DO CRÉDITO EXTEMPORÂNEO VINCULADO A MAIS DE UM TIPO DE RECEITA – PIS/PASEP**

Este registro é gerado automaticamente pelo sistema.

**REGISTRO 1200: CONTRIBUIÇÃO SOCIAL EXTEMPORÂNEA – PIS/PASEP**

Contribuição social extemporânea é aquela cujo documento/operação correspondente deveria ter sido escriturado e considerado na apuração da contribuição de período anterior, mas que somente agora está sendo registrado. A contribuição social extemporânea, por não ter sido escriturada no período correto, acarreta o respectivo recolhimento com pagamento de multa e juros de mora, caso não haja crédito/deduções válidas a serem descontadas.

Para a importação no G5 Phoenix, foram acrescentados os campos 12 em diante, que serão o vínculo entre os dados deste registro e a nota extemporânea.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "1200"	C	004*	-	S
2	PER_APUR_ANT	Período de Apuração da Contribuição Social Extemporânea (MMAAAA).	N	006*	-	S
3	NAT_CONT_REC	Natureza da Contribuição a Recolher, conforme Tabela 4.3.5.	C	2	-	S
4	VL_CONT_APUR	Valor da Contribuição Apurada.	N	-	2	S
5	VL_CRED_PIS_DE SC	Valor do Crédito de PIS/PASEP a Descontar, da Contribuição Social Extemporânea.	N	-	2	S
6	VL_CONT_DEV	Valor da Contribuição Social Extemporânea Devida.	N	-	2	S
7	VL_OUT_DED	Valor de Outras Deduções.	N	-	2	S
8	VL_CONT_EXT	Valor da Contribuição Social Extemporânea a pagar.	N	-	2	S
9	VL_MUL	Valor da Multa.	N	-	2	N
10	VL_JUR	Valor dos Juros.	N	-	2	N
11	DT_RECOL	Data do Recolhimento.	N	008*	-	N
<b>Os campos 12 em diante são específicos para o G5 Phoenix.</b>						
12	CFOP	CFOP do documento fiscal de saída extemporânea	N	004*	-	S
13	NUM_DOC	Número do documento fiscal de saída extemporânea	N	009	-	S
14	COD_MOD	Código do Modelo do Documento Fiscal de saída extemporânea	N	002*	-	S
15	SER	Série do documento fiscal de saída extemporânea	C	003	-	S

16	CNPJ	CNPJ do destinatário do documento fiscal de saída extemporânea	C	014	-	S
----	------	--	---	-----	---	---

Observações:

Nível hierárquico - 2

Ocorrência – Vários (por arquivo)

### **REGISTRO 1210: DETALHAMENTO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL EXTEMPORÂNEA – PIS/PASEP –**

Este registro é gerado automaticamente com os dados da tela de notas e de itens, portanto não será importado.

### **REGISTRO 1220: DEMONSTRAÇÃO DO CRÉDITO A DESCONTAR DA CONTRIBUIÇÃO EXTEMPORÂNEA – PIS/PASEP**

Este registro deverá ser preenchido pela pessoa jurídica que apurou valores de contribuição social extemporânea no registro pai 1200, em relação a cada estabelecimento e participante, segregando as informações por data da operação, CST do PIS/Pasep, participante e conta contábil.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "1220"	C	004*	-	S
2	PER_APU_CRED	Período de Apuração do Crédito (MMAAAA)	N	6	-	S
3	ORIG_CRED	Indicador da origem do crédito: 01 – Crédito decorrente de operações próprias; 02 – Crédito transferido por pessoa jurídica sucedida.	N	002*	-	S
4	COD_CRED	Código do Tipo do Crédito, conforme Tabela 4.3.6.	N	003*	-	S
5	VL_CRED	Valor do Crédito a Descontar	N	-	2	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

### **REGISTRO 1210: DETALHAMENTO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL EXTEMPORÂNEA – PIS/PASEP**

Este registro é gerado automaticamente com os dados da tela de notas e de itens, portanto não é necessária a sua importação.

### **REGISTRO 1220: DEMONSTRAÇÃO DO CRÉDITO A DESCONTAR DA CONTRIBUIÇÃO EXTEMPORÂNEA – PIS/PASEP**

Este registro deverá ser preenchido pela pessoa jurídica que descontou créditos referentes aos valores de contribuição social extemporânea apurada no registro pai 1200. A informação deverá ser segregada em relação a cada código de crédito, período de apuração do respectivo crédito e sua origem.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
----	-------	-----------	------	-----	-----	-------------

1	REG	Texto fixo contendo "1220"	C	004*	-	S
2	PER_APU_CRED	Período de Apuração do Crédito (MMAAAA)	N	6	-	S
3	ORIG_CRED	Indicador da origem do crédito: 01 – Crédito decorrente de operações próprias; 02 – Crédito transferido por pessoa jurídica sucedida.	N	002*	-	S
4	COD_CRED	Código do Tipo do Crédito, conforme Tabela 4.3.6.	N	003*	-	S
5	VL_CRED	Valor do Crédito a Descontar	N	-	2	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

## REGISTRO 1500: CONTROLE DE CRÉDITOS FISCAIS – COFINS

Este registro tem por objetivo realizar o controle de saldos de créditos fiscais de períodos anteriores ao da atual escrituração, bem como eventual saldo credor apurado no próprio período da escrituração. O saldo de créditos deverá ser segregado por período de apuração, devendo, ainda, levar em consideração a sua origem e, no caso de créditos transferidos por sucessão, o CNPJ da pessoa jurídica cedente do crédito.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "1500"	C	004*	-	S
2	PER_APU_CRED	Período de Apuração do Crédito (MMAAAA)	N	6	-	S
3	ORIG_CRED	Indicador da origem do crédito: 01 – Crédito decorrente de operações próprias; 02 – Crédito transferido por pessoa jurídica sucedida.	N	002*	-	S
4	CNPJ_SUC	CNPJ da pessoa jurídica cedente do crédito (se ORIG_CRED = 02).	N	014*	-	N
5	COD_CRED	Código do Tipo do Crédito, conforme Tabela 4.3.6.	N	003*	-	S
6	VL_CRED_APU	Valor do Crédito apurado na Escrituração Fiscal Digital ou em demonstrativo DACon de períodos anteriores.	N	-	2	S
7	VL_CRED_EXT_APU	Valor de Crédito Extemporâneo Apurado (Registro 1501), referente a Período Anterior, Informado no Campo 02 – PER_APU_CRED	N	-	2	N
8	VL_TOT_CRED_APU	Valor Total do Crédito Apurado (06 + 07)	N	-	2	S
9	VL_CRED_DESC_PA_ANT	Valor do Crédito utilizado mediante Desconto, em Período(s) Anterior(es)	N	-	2	S
10	VL_CRED_PER_PA_ANT	Valor do Crédito utilizado mediante Pedido de Ressarcimento, em Período(s) Anterior(es).	N	-	2	N
11	VL_CRED_DCO_MP_PA_ANT	Valor do Crédito utilizado mediante Declaração de Compensação Intermediária (Crédito de Exportação), em Período(s) Anterior(es)	N	-	2	N
12	SD_CRED_DISP_EFD	Saldo do Crédito Disponível para Utilização neste Período de Escrituração (08-09-10-11)	N	-	2	S

13	VL_CRED_DESC_EFD	Valor do Crédito descontado neste período de escrituração	N	-	2	N
14	VL_CRED_PER_EFD	Valor do Crédito objeto de Pedido de Ressarcimento (PER) neste período de escrituração	N	-	2	N
15	VL_CRED_DCO_MP_EFD	Valor do Crédito utilizado mediante Declaração de Compensação Intermediária neste período de escrituração	N	-	2	N
16	VL_CRED_TRANS	Valor do crédito transferido em evento de cisão, fusão ou incorporação	N	-	2	N
17	VL_CRED_OUT	Valor do crédito utilizado por outras formas	N	-	2	N
18	SLD_CRED_FIM	Saldo de créditos a utilizar em período de apuração futuro (12-13-14-15-16-17).	N	-	2	S

Observações: Será preenchido um registro para cada período de apuração no qual exista saldo de créditos, utilizados neste período da escrituração ou a serem utilizados em períodos futuros.

Nível hierárquico - 2

Ocorrência – Vários (por arquivo)

### **REGISTRO 1501: APURAÇÃO DE CRÉDITO EXTEMPORÂNEO - DOCUMENTOS E OPERAÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES – COFINS**

Este registro será gerado pelos lançamentos de notas e itens com código de situação do documento extemporâneo, portanto a importação destes documentos ocorrerá pelos registros de notas e itens.

### **REGISTRO 1502: DETALHAMENTO DO CRÉDITO EXTEMPORÂNEO VINCULADO A MAIS DE UM TIPO DE RECEITA – COFINS.**

Este registro é gerado automaticamente pelo sistema.

### **REGISTRO 1600: CONTRIBUIÇÃO SOCIAL EXTEMPORÂNEA – COFINS**

Contribuição social extemporânea é aquela cujo documento/operação correspondente deveria ter sido escriturado e considerado na apuração da contribuição de período anterior, mas que somente agora está sendo registrado. A contribuição social extemporânea, por não ter sido escriturada no período correto, acarreta o respectivo recolhimento com pagamento de multa e juros de mora, caso não haja crédito/deduções válidas a serem descontadas.

Para a importação no G5 Phoenix, foram acrescentados os campos 12 em diante, que serão o vínculo entre os dados deste registro e a nota extemporânea.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "1600"	C	004*	-	S
2	PER_APUR_ANT	Período de Apuração da Contribuição Social Extemporânea (MMAAAA)	N	006*	-	S
3	NAT_CONT_REC	Natureza da Contribuição a Recolher, conforme Tabela 4.3.5.	C	2	-	S

4	VL_CONT_APUR	Valor da Contribuição Apurada	N	-	2	N
5	VL_CRED_COFINS_DESC	Valor do Crédito de COFINS a Descontar, da Contribuição Social Extemporânea.	N	-	2	S
6	VL_CONT_DEV	Valor da Contribuição Social Extemporânea Devida.	N	-	2	S
7	VL_OUT_DED	Valor de Outras Deduções.	N	-	2	N
8	VL_CONT_EXT	Valor da Contribuição Social Extemporânea a pagar.	N	-	2	S
9	VL_MUL	Valor da Multa.	N	-	2	S
10	VL_JUR	Valor dos Juros.	N	-	2	N
11	DT_RECOL	Data do Recolhimento.	N	008*	-	N
<b>Os campos 12 em diante são específicos para o G5 Phoenix.</b>						
12	CFOP	CFOP do documento fiscal de saída extemporânea	N	004*	-	S
13	NUM_DOC	Número do documento fiscal de saída extemporânea	N	009	-	S
14	COD_MOD	Código do Modelo do Documento Fiscal de saída extemporânea	N	002*	-	S
15	SER	Série do documento fiscal de saída extemporânea	C	003	-	S
16	CNPJ	CNPJ do destinatário do documento fiscal de saída extemporânea	C	014	-	S

Observações:

Nível hierárquico - 2

Ocorrência – Vários (por arquivo)

### **REGISTRO 1610: DETALHAMENTO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL EXTEMPORÂNEA – COFINS**

Esse registro é gerado automaticamente com os dados da tela de notas e de itens, portanto não é necessária a sua importação.

### **REGISTRO 1620: DEMONSTRAÇÃO DO CRÉDITO A DESCONTAR DA CONTRIBUIÇÃO EXTEMPORÂNEA – COFINS**

Este registro deverá ser preenchido pela pessoa jurídica que descontou créditos referentes aos valores de contribuição social extemporânea apurada no registro pai 1600. A informação deverá ser segregada em relação a cada código de crédito, período de apuração do respectivo crédito e sua origem.

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrigatório
1	REG	Texto fixo contendo "1620"	C	004*	-	S
2	PER_APU_CRED	Período de Apuração do Crédito (MMAAAA)	N	6	-	S
3	ORIG_CRED	Indicador da origem do crédito: 01 – Crédito decorrente de operações próprias; 02 – Crédito transferido por pessoa jurídica sucedida.	N	002*	-	S
4	COD_CRED	Código do Tipo do Crédito, conforme Tabela 4.3.6.	N	003*	-	S
5	VL_CRED	Valor do Crédito a Descontar	N	-	2	S

Observações:

Nível hierárquico - 3

Ocorrência – 1:N

### **\*\*\* DADOS TÉCNICOS DE GERAÇÃO DO ARQUIVO \*\*\***

**PADRÃO:** ASCII (texto)

**Separação de campos:** Os campos serão separados por "|" (Pipe ou Barra Vertical: caractere 124 da Tabela ASCII) e não têm tamanho fixo. Se não houver informação, o preenchimento do campo será feito da seguinte forma: "||".

**Formato dos Campos:**

**ALFANUMÉRICO:** representados por "C" - todos os caracteres das posições da Tabela ASCII, excetuados os caracteres "|" (Pipe ou Barra Vertical: caractere 124 da Tabela ASCII) e os não-imprimíveis (caracteres 00 a 31 da Tabela ASCII);

**NUMÉRICO:** representados por "N" - algarismos das posições de 48 a 57 da Tabela ASCII.

**Regras de preenchimento dos campos com conteúdo alfanumérico (C):** Todos os campos alfanuméricos têm seu tamanho máximo indicado na coluna "Tam." de cada registro. Se o preenchimento tiver quantidade de caracteres inferior ao máximo, não deverá preencher com espaços em branco.

**Regras de preenchimento dos campos com conteúdo numérico nos quais há indicação de casas decimais:**

Deverão ser preenchidos sem os separadores de milhar, sinais ou quaisquer outros caracteres (tais como: "." "-" "%")

Preencher os valores percentuais desprezando-se o símbolo (%), sem nenhuma convenção matemática.

**Exemplo (valores monetários, quantidades, percentuais, etc):**

\$ 1.129.998,99 → |1129998,99|

1.255,42 → |1255,42|

234,567 → |234,567|

10.000 → |10000|

10.000,00 → |10000,00|

17,00 % → |17,00|

18,50 % → |18,50|

30 → |30|

1.123,456 Kg → |1123,456|

0,010 litros → |0,010|

0,00 → |0,00| ou ||

0 → |0|

campo vazio → ||

**Regras de preenchimento de campos numéricos (N) cujo conteúdo representa data:** Devem ser informados conforme o padrão "diamês" (DDMM), excluindo-se quaisquer caracteres de separação (tais como: ".", "/", "-", etc);

**Exemplos (data):**

01 de Janeiro → |0101|

11.11 → |1111|

**21-03 → |2103|**  
**09/08 → |0908|**  
**campo vazio → ||**

**Regras de preenchimento de Números, Caracteres ou Códigos de Identificação:**

Os campos com conteúdo numérico nos quais se faz necessário registrar números ou códigos de

identificação (CNPJ, CPF, CEP dentre outros) deverão seguir a seguinte regra de formatação: Estes campos deverão ser informados sem as máscaras (caracteres especiais de formatação, tais como: ".", "/", "-", etc).

Exemplo (campos numéricos com caracteres especiais):

CNPJ: 23.456.789/0001-10 → |23456789000110|

CPF: 002.333.449-40 → |00233344940|

**campo vazio → ||**