

# Leiaute de Exportação e Importação do Scritta Versão 1.38

Últimas alterações constam no fim do leiaute

## Regras de Preenchimento

1. Cada registro é composto por uma linha no arquivo texto, terminada pelos caracteres CR, LF (ASCII 13, 10)
2. Os dois primeiros caracteres de cada linha definem o tipo do registro.
3. O terceiro caractere de cada linha é sempre preenchido com o “|” (pipe ASCII número 124).
4. O arquivo não precisa necessariamente obedecer nenhuma ordem em relação as linhas.
5. A Importação de Documentos Emitidos por ECF (Redução Z), não é abrangida neste Leiaute, para isto existe um módulo específico que obedece os Leiautes referentes a legislação do ECF.

## Tipos de Campos:

- A - Campos alfanuméricos alinhados a esquerda  
D - Campos tipo data no formato ddmmaaaa (dia, mês e ano)  
N – Apenas caracteres numéricos  
\$ - Campos tipo valor com 2 casas decimais, sem vírgula ou ponto decimal  
\$3 - Campos tipo valor com 3 casas decimais, sem vírgula ou ponto decimal

## Observações

1. A partir da versão 1.30, o arquivo de exportação gerado pelo Scritta, obedecerá este novo leiaute.
2. As última alterações de leiaute aparecem destacadas em **vermelho**.
3. Os arquivos gerados obedecendo os leiaute anteriores, continuarão sendo importados sem problema. O sistema automaticamente detecta a versão do arquivo.
4. Além do Leiaute descrito, o sistema está pronto a reconhecer e importar:
  - a) [Notas Eletrônicas Nacionais](#) (\*.xml) assinadas e autorizadas
  - b) [Conhecimento de Transporte Eletrônico](#) (\*.xml) assinados e autorizados
  - c) Notas de Serviço Eletrônicas padrão [ABRASE](#) (\*.xml) (Belo Horizonte/MG, Salvador/BA, Natal/RN etc)
  - d) Notas de Serviço Eletrônicas padrão [DSF](#) (\*.xml) (Belém/PA, Campinas/SP, Nova Iguaçu/RJ etc)
  - e) Notas de Serviço Eletrônicas padrão [ISS.net](#) (\*.xml) (Cuiabá/MT, Americana/SP, Santa Maria/RS, etc)
  - f) Notas de Serviço Eletrônicas padrão [Tiplan](#) (TXT Contribuinte) (São Paulo/SP, Recife/PE, Manaus/AM, Macaé/RJ etc)
  - g) Lote Digital ([Convênio 115/03](#)), empresas de serviços públicos
  - h) [Nota Fiscal Paulista](#) (Modelos 01 e 02)
  - i) SINTEGRA ([Convênio 57/95](#)), exceto modelos 55, 57 e ECF (que devem ser importados por leiaute próprio ou xml)
  - j) Declaração de Movimentação de Combustíveis dos Postos Revendedores Varejistas - [DMC-PRV](#) (RJ)

## Tipos de Registros presentes neste Leiaute

Tipo	Descrição	Observações
//	Linha de Comentário	Sempre que existir duas barras no início da linha
A0	Dados do Arquivo	Apenas um registro no arquivo
A1	Dados da Empresa	Apenas um registro no arquivo
B1	Notas Fiscais	Um registro para cada Nota Fiscal
B2	Itens de Mercadorias das Notas	Um registro para cada linha de mercadoria descrita em cada nota fiscal
B3	Itens de Serviços das Notas	Um registro para cada linha de serviço descrito em cada nota fiscal
B4	Anotações da Nota	Um registro de anotações (se houver) para cada nota
B5	Impostos Federais	Um registro de impostos federais para cada nota
B6	Contabilização Auxiliar de Notas Fiscais	Um Registro para cada linha de lançamento
C1	Prestação Serviço de Transporte	Um Registro para cada Conhecimento ou Nota de Transporte emitida
C2	Notas acobertadas por documentos de Prestação Serviço de Transporte de Carga	Um Registro para cada nota acobertada em Conhecimento ou Nota de Transporte emitida
C3	Detalhamento do da Prestação do Serviço de Transporte	Uma Linha para cada documento
C4	Modais do Conhecimento Modal	Um Registro para cada Modal do CTM
D1	Aquisição de Serviço Transporte de carga	Um Registro para cada Conhecimento ou Nota de Transporte adquirido
E1	Lançamentos Avulsos de Entrada e Saída	Um registro para cada lançamento avulso de ICMS não vinculado a documento
E2	Itens de Lançamentos Avulsos de Entrada e Saída	Um registro para cada item (mercadoria) do lançamento avulso de ICMS
E3	Impostos Federais de Lançamentos Avulsos	Um registro para cada lançamento avulso de ICMS não vinculado a documento
F1	Lançamentos Avulsos de Prestação e Aquisição de Serviço	Um registro para cada lançamento avulso de ISS não vinculado a documento
F3	Impostos Federais de Lançamentos Avulsos	Um registro para cada lançamento avulso de ISS não vinculado a documento
Gn	Lançamentos de Ajuste de ICMS (n=1 a 5)	Um registro para cada ajuste de ICMS (Outros Débitos, Outros Créditos etc)
Hn	Lançamentos de Ajuste de IPI (n=1 a 5)	Um registro para cada ajuste de IPI (Outros Débitos, Outros Créditos etc)
In	Lançamentos de Ajuste de ISS (n=5 a 6)	Um registro para cada ajuste de ISS (Deduções)
J1	Cadastro de Cliente	Um registro para cada Cliente

<i><b>Tipo</b></i>	<i><b>Descrição</b></i>	<i><b>Observações</b></i>
J2	Telefones de Clientes	Um registro para cada telefone de Cliente
J3	Contatos de Clientes	Um registro para cada contato de Cliente
K1	Cadastro de Fornecedores	Um registro para cada Fornecedor
K2	Telefones de Fornecedores	Um registro para cada Telefone Fornecedor
K3	Contatos de Fornecedores	Um registro para cada Contato Fornecedor
L1	Cadastro de Transportadoras	Um registro para cada Transportadoras
L2	Telefones de Transportadoras	Um registro para cada Telefone de Transportadora
L3	Contatos de Transportadoras	Um registro para cada Contato de Transportadora
M1	Cadastro de Itens de Estoque	Um registro para cada mercadoria do cadastro
M2	Saldo de Estoque	Um registro para cada item / estoque
M3	Conversão de Unidades do Item de Estoque	Um registro para cada conversão ligada ao item
M4	Ordem de Produção	Um registro para cada ordem
M5	Movimento da Ordem de Produção	Um registro para cada item produzido ou baixado
N1	Cadastro de Obras	Um registro para cada Obra
Pn	Lançamentos de Ajuste de ST Estadual (n=1 a 5)	Um registro para cada ajuste de ST Estadual (Outros Débitos, Outros Créditos etc)
Qn	Lançamentos de Ajuste de ST Interestadual (n=1 a 5)	Um registro para cada ajuste de ST Interestadual (Outros Déb., Outros Créd. etc)
R1	Aquisição de Serviços Públicos (CEE, NTC)	Um registro para cada conta de Luz ou Telefone
R9	Itens de Aquisição de Serviços Públicos	Um registro para cada item das contas CEE, NTC, NSC, CFG e CFA. (Registro opcional)
R2	Prest. de Serv. de Comun. e Telecom. (NSC, NTC)	Um registro para cada nota emitida (NSC, NTC)
R3	Detalhamento do Registro R2	Um registro para cada linha R2
R4	Anotações do Registro R2	Um registro para cada linha R2
R5	Impostos Federais do Registro R2	Um registro para cada linha R2
S1	Serviço de Transporte de Passageiros (NÃO emitidos por ECF)	Um registro para cada lote diário
S2	Bilhete do Serviço de Transporte de Passageiros (NÃO emitidos por ECF)	Um registro para cada bilhete. O detalhamento individual de cada bilhete é opcional.
T1	Títulos do Documento Fiscal	Um registro para cada título
T2	Baixas do Título	Um registro para cada baixa
T3	Títulos do Lançamentos Avulsos	Um registro para cada título
T4	Baixas do Título de lançamentos Avulsos	Um registro para cada baixa
T5	Títulos do Documentos NTC, NSC	Um registro para cada título
U1	Bombas de Combustível	Um registro por equipamento
U2	Bicos das Bombas de Combustível	Um registro por Bico de Bomba
U3	Lacres das Bombas de Combustível	Um registro por Lacre
U4	Cadastro de Combustíveis	Um registro por Combustível
U5	Tabela de Preços de Combustíveis	Um registro por dia de alteração de preço do combustível
U6	Combustíveis – Observação do LMC	Um registro por Combustível / dia
U7	Movimentação de Combustíveis – Quantidades Recebidas	Um registro por entrada em tanque / dia
U8	Movimentação de Combustíveis – Leitura das Bombas	Um registro por saída bico / dia
U9	Movimentação de Combustíveis – Medição Física	Um registro por combustível / dia
O1	Outras Receitas e Outras Despesas	Um Registro para cada Receita ou Despesa
OT	Tipos de Outras Receitas e Outras Despesas	Um Registro para cada Tipo Utilizado
OG	Grupos de Outras Receitas e Outras Despesas	Um Registro para cada Tipo Utilizado

## **Tipos de Documentos Fiscais Importados por este Leiaute**

<i>Espécie</i>	<i>Modelo</i>	<i>Descrição</i>	<i>Registros</i>
NF	01	Nota Fiscal (Saída ou Entrada de NF emitida pelo fornecedor)	B1, B2, B3, B4, B5 e B6
NE	55	Nota Fiscal Eletrônica	B1, B2, B3, B4 e B5
NFE	03	Nota Fiscal emissão própria na entrada, marcada ENTRADA [X]	B1, B2, B3, B4 e B5 apenas Entrada
NFV	02	Nota Fiscal de Venda ao Consumidor	B1, B2, B4 e B5 apenas Saída
NFP	04	Nota Fiscal de Produtor (Rural)	B1, B2, B4 e B5
NFS	-	Nota Fiscal de Serviço	B1, B3, B4 e B5
NFF	-	Nota Fiscal Fatura de Serviço	B1, B3, B4 e B5
NSS	-	Nota Fiscal Simplificada de Serviço	B1, B3, B4 e B5
NES	-	Nota Eletrônica de Serviços	B1, B3, B4 e B5
CA	10	Conhecimento Aéreo	C1 e C2 quando for Saída e D1 quando for entrada
CTA	09	Conhecimento de Transporte Aquaviário	C1 e C2 quando for Saída e D1 quando for entrada
CTE	57	Conhecimento de Transporte Eletrônico	C1 e C2 quando for Saída e D1 quando for entrada
CTF	11	Conhecimento de Transporte Ferroviário	C1 e C2 quando for Saída e D1 quando for entrada
NTF	27	Nota Fiscal De Transporte Ferroviário	
CTR	08	Conhecimento de Transporte Rodoviário	C1 e C2 quando for Saída e D1 quando for entrada
CTM	26	Conhecimento de Transporte Multimodal de Carga	C1 e C2 quando for Saída e D1 quando for entrada
NTR	07	Nota Fiscal de Serviço de Transporte	C1 e C2 quando for Saída e D1 quando for entrada
CEE	06	Conta de Energia Elétrica	R1 Somente entrada
NTC	22	Nota Fiscal Serviço de Telecomunicação	R1 Somente entrada
CFG	28	Conta Fornecimento de Gás Canalizado	R1 e R9, Somente entrada a partir de 2008 B1, B2, B4 e B5, quando for saída
CFA	29	Conta Fornecimento de Água Canalizada	R1 e R9, Somente entrada a partir de 2010
BPA	14	Bilhete de Passagem Aquaviário	S1, S2 Somente na Saída não emitida por ECF
BPF	16	Bilhete de Passagem Ferroviário	S1, S2 Somente na Saída não emitida por ECF
BPN	15	Bilhete de Passagem e Nota de Bagagem	S1, S2 Somente na Saída não emitida por ECF
BPR	13	Bilhete de Passagem Rodoviário	S1, S2 Somente na Saída não emitida por ECF
RMD	18	Resumo do Movimento Diário (Transporte de Passageiros)	S1, S2 Somente na Saída não emitida por ECF

## **Registro A0 - Dados do Arquivo**

(Apenas um registro na primeira linha do arquivo)

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	A0-Dados da Geração
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Data da Geração do Arquivo	004	011	D	08	
04	Hora da Geração do Arquivo	012	017	D	06	hhmmss
05	Data Inicial dos documentos	018	025	D	08	
06	Data Final dos documentos	026	033	D	08	
07	Responsável pela geração	034	073	A	40	

## Registro A1 - Dados da Empresa

(Apenas um registro na segunda linha do arquivo, cada arquivo se refere a escrituração fiscal de uma empresa)

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações
01	Registro	001	002	A	02	A1-Dados da Empresa
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Código da Empresa	004	011	A	08	
04	Razão Social	012	081	A	70	
05	Logradouro	082	121	A	40	
06	Número	122	127	A	06	
07	Complemento	128	147	A	20	
08	Bairro	148	167	A	20	
09	Cidade	168	187	A	20	
10	UF	188	189	A	02	
11	CEP	190	197	N	08	
12	CNPJ	198	215	A	18	
13	Inscrição Estadual	216	229	A	14	
14	Inscrição Municipal	230	243	A	14	
15	Código do Município	244	251	N	08	Tabela do IBGE

## Registro B1- Notas Fiscais (NF, NE, NFE, NFP, NFV, NFS, NFF, NSS, NES)

(1 Registro para cada nota fiscal)

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações	
01	Registro	001	002	A	02	B1-Dados da Nota	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída	E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03	Saída-NF, NFP, NFV	Entrada- NF, NE, NFE, NFP
05	Série	008	010	A	03		
06	Sub-série	011	012	A	02	Apenas para NFV	
07	Número da Nota Fiscal	013	021	A	09		
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14		
09	Número Final	036	041	A	06	Apenas para NFV	
10	Data de Emissão	042	049	D	08		
11	Data de Lançamento	050	057	D	08		
12	CFOP referente as mercadorias	058	065	A	08	Exceto NFS, NFF, NES e NSS	
13	CFOP referente aos Serviços	066	073	A	08		
14	Nota Cancelada	074	074	A	01	S/N	
15	Alíquota de ISS	075	079	S	05		
16	Retém ISS	080	080	A	01	(*)	
17	Base de ISS	081	094	S	14	(*)	
18	Alíquota do INSS Retido	095	099	S	05	(*)	
19	Retém INSS	100	100	A	01	(*)	
20	Base INSS Retido	101	114	S	14	(*)	
21	Valor do INSS Retido	115	128	S	14	(*)	
22	Alíquota do IR Retido	129	133	S	05	(*)	
23	Retém IR	134	134	A	01	(*)	
24	Base de IR Retido	135	148	S	14	(*)	
25	Valor do IR Retido	149	162	S	14	(*)	
26	Desconto no total da nota	163	176	S	14	Não afeta base do imposto	
27	Tipo de Frete	177	177	N	01	0-Frete a pagar, 1- Frete pago	
28	Tipo de Volume	178	187	A	10		
29	Cubagem	188	201	\$3	14	Em M³	
30	Código da Transportadora	202	215	A	14		
31	Tipo de Transporte	216	216	A	01	0-Rodoviário, 1- Ferroviário, 2-Marítimo, 3-Aquaviário	
32	Número do Frete	217	238	A	22		

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações	
33	Placa do Veículo	239	245	A	07		
34	UF Placa	246	247	A	02		
35	Selo Fiscal (Combustível)	248	259	A	12	Apenas para NF, NFE	
36	Declaração de Importação/Exportação	260	269	N	10	Apenas para NF, NFE	
37	Data da Declaração de Imp./Exp.	270	277	D	08		
38	Tipo de Recolhimento	278	280	N	03	000-Normal 410-Não Tributado 500-Com Suspensão	510-Diferimento 511-Diferimento (Decreto Nº25.665) 512-Diferimento (Decreto Nº29.882)
39	Petróleo	281	281	A	01	S/N	
40	Tipo de Operação	282	282	N	01	0-Revenda 1-Consumidor Final	2-Produtor Rural 3-Remessas
41	Espaço	283	283	A	01	Deixar Vazio	
42	ISS Devido a Outro Município	284	284	A	01	S/N	
43	Observação do movimento de Estoque	285	334	A	50		
44	Observação Fiscal	335	414	A	80		
45	Código da Obra	415	419	N	05	Apenas para Construção civil	
46	Código da DIPAM-B	420	422	A	03	Apenas para estado de SP	
47	CNAE da Nota referente ao serviço	423	431	A	09	Vazio quando igual o da empresa	
48	Tipo de Contabilização	432	432	N	01	0-Padrão, 1-Adicional, 2-Substitutiva	
49	Chave da Nf-e	433	476	A	44	Deixar vazio se não for Nf-e	
50	Situação do Documento	477	478	N	2	02-Documento Regular; 26-Documento Complementar 28-Regime Especial 11-Extraviado Emitido	12-Extraviado Não Emitido 13-Cancelado não emitido 14-Cancelado EmitidoSubstituído 15-Cancelado Emitido Não Subst. 24-NF-e Denegada 25-NF-e Inutilizada

(\*) Parte relativa a serviços apenas para NF, NFE, NFS, NFF, NES e NSS, para os demais deixar vazio

(\*\*) Parte relativa a frete apenas para NF, NFE, NFP, para os demais deixar vazio

## Registro B2 - Itens de Mercadorias das Notas (NF, NE, NFE, NFP, NFV)

(Um Registro para cada item da nota)

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações	
01	Registro	001	002	A	02	B2-Mercadorias da Nota	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída	E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03		
05	Série	008	010	A	03		
06	Sub-Série	011	012	A	02		
07	Número	013	021	N	09		
08	Código Cliente/ Fornecedor	022	035	A	14		
09	CFOP da Mercadoria	036	043	A	08	Opcional	
10	Código do Item	044	056	A	13		
11	Especificação	057	106	A	50		
12	Quantidade	107	120	\$3	14		
13	Peso Líquido	121	128	\$3	08		
14	Peso Bruto	129	136	\$3	08		
15	Volumes	137	141	N	05		
16	Valor x Quantidade	142	155	\$	14		
17	Frete	156	169	\$	14		
18	Seguro	170	183	\$	14		
19	Desconto em valor	184	197	\$	14		
20	Despesas	198	211	\$	14		
21	% IPI	212	216	\$	05		

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
22	Encargos de IPI	217	230	\$	14	
23	% Redução de Base de IPI	231	235	\$	05	Isenção
24	Base de IPI	236	249	\$	14	
25	Valor do IPI Debitado/Creditado	250	263	\$	14	
26	Valor do IPI não recuperável	264	277	\$	14	Apenas na Entrada (não preencher na saída!)
27	% ICMS	278	282	\$	05	
28	Encargos do ICMS	283	296	\$	14	
29	% Redução de Base de ICMS	297	301	\$	05	A ser aplicada na Base de ICMS original
30	Base de ICMS	302	315	\$	14	Base de ICMS final
31	Valor do ICMS Debitado/Creditado	316	329	\$	14	
32	Valor do ICMS levado ao CIAP	330	343	\$	14	Apenas p/ Compra do Ativo Imobilizado
33	Meses no CIAP	344	345	N	02	Apenas p/ Compra do Ativo Imobilizado
34	% de Lucro Substituição Tributária	346	350	\$	05	
35	% ICMS da Subst. Trib. UF Dest.	351	355	\$	05	
36	Base Substituição	356	369	\$	14	
37	Valor Subst de Terceiros (Retida)	370	383	\$	14	Substituído
38	Valor Subst. Própria (Recolhida)	384	397	\$	14	Substituto
39	Valor Subst devida e não retida (Antecipada)	398	411	\$	14	Regime especial (Entrada)
40	Valor do Diferencial de Alíquota de ICMS	412	425	\$	14	Quando houver pagamento de diferencial
41	Valor do ICMS pago Antecipado	426	439	\$	14	Quando houver pagamento de antecipação
42	Código do REMAS	440	441	N	02	Apenas para Construção Civil, ver tabela do REMAS
43	Código do Estoque	442	444	N	03	001 a 005 – ou deixar vazio para default
44	Alíquota de Importação	445	449	\$	05	
45	Valor do Imposto de Importação	450	463	\$	14	
46	Valor Substituição Tributária da Observação	464	477	\$	14	ST em informações Adicionais, fora do quadro de cálculo.
47	Nº do Lote do Medicamento	478	497	A	20	Apenas para Medicamentos
48	Quantidade por Lote	498	511	\$3	14	Apenas para Medicamentos
49	Data de Fabricação	512	519	D	08	Apenas para Medicamentos
50	Data e Validade	520	527	D	08	Apenas para Medicamentos
51	Preço Máximo ao Consumidor	528	541	\$	14	Apenas para Medicamentos
52	Unidade	542	547	A	06	Informar quando diferente da unidade padrão
53	Abatimento de ICMS	548	561	\$	14	Redução de ICMS condicionada a repasse (desconto)
54	Base Subst. Tributária do PIS	562	575	\$	14	Apenas nos casos previstos na lei
55	Valor Subst. Tributária do PIS	576	589	\$	14	Apenas nos casos previstos na lei
56	Base Subst. Tributária do COFINS	590	613	\$	14	Apenas nos casos previstos na lei
57	Valor Subst. Tributária do COFINS	604	617	\$	14	Apenas nos casos previstos na lei
58	Soma do item no total da nota	618	618	A	01	S-Soma, N-Não soma
59	Tipo de Cálculo de IPI	619	621	I	03	000-Normal; 101-Presumido; 102-IPI por quantidade
60	Alíquota de IPI por quantidade	622	629	\$4	08	Caso o Tipo de cálculo seja 102
61	Quantidade Tributável de IPI	630	643	\$4	14	Caso o Tipo de cálculo seja 102
62	Situação Tributária do ICMS	644	645	I	02	Apenas caso de não tributação

**Valores do registro B2 referente ao IPI**

<i>Caso</i>	<i>% IPI</i>	<i>Base de IPI</i>	<i>Valor IPI</i>	<i>IPI não creditado</i>	<i>Situação</i>
Nota com destaque de IPI com crédito normal	Alíquota destacada na nota	Base de IPI do produto destacada na nota	Valor do IPI do produto destacado na Nota	0,00	Tributada
Nota com destaque de IPI, mas não creditado	Alíquota destacada na nota	Base de IPI do produto destacada na nota	0,00	Valor do IPI do produto destacado na Nota	Outras
Nota sem destaque de IPI de produto isento	0,00	0,00	0,00	0,00	Isentas
Nota sem destaque de IPI, mas de produto não isento	0,00	Valor do produto, que irá para outras	0,00	0,00	Outras

**Valores do registro B2 referente ao ICMS**

<i>Caso</i>	<i>%ICMS</i>	<i>Base ICMS</i>	<i>Valor ICMS</i>	<i>ICMS NO CIAP</i>	<i>ST Prop</i>	<i>ST Terc</i>	<i>ST Antecipada</i>	<i>Situação</i>
Normal	Da nota	Da nota	Da nota	0,00	0,00	0,00	0,00	Tributada
Isentas	Da nota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Isentas
Imobilizado	Da nota	Da nota	0,00	Da nota	0,00	0,00	0,00	Outras
Uso e Consumo	Da nota	Da nota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Outras
ST Indústria	Da nota	Da nota	Da Nota	0,00	Da Nota	0,00	0,00	Tributadas
ST Revenda	Da nota	Da nota, se houver	Da nota, se houver	0,00	Diferença de Alíquota se Houver	Da Nota	0,00	Outras
ST Antecipada	Da nota	Da Nota	Data Nota	0,00	0,00	0,00	Valor que foi calculado segundo a Base de ST	Outras
Outras Situações sem crédito	Da nota	Da nota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Outras

**Registro B3 - Itens de Serviços da Notas (NF, NE, NFE, NFS, NFF, NES, NSS)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>	
01	Registro	001	002	A	02	B3-Serviços da Nota	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída	E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03		
05	Série	008	010	A	03		
06	Sub-Série	011	012	A	02		
07	Número	013	021	N	09		
08	Código Cliente/ Fornecedor	022	035	A	14		
09	Código do Serviço	036	048	A	13		
10	Especificação do Serviço	049	098	A	50		
11	Quantidade	099	112	\$3	14		
12	Valor x Quantidade	113	126	\$	14		
13	Tipo de Serviço	127	127	A	1	T-Tributado I-Isento M-Materiais S-Subempreitada	O-Outras deduções D-Desconto no Serviço com a redução de base
14	Código do REMAS ou RAPIS	128	129	N	2	Apenas para Construção Civil Entrada- Ver tabela do REMAS Saída- Ver tabela do RAPIS	

<i>REMAS</i>	<i>Descrição</i>
10	Materiais- Tributáveis
11	Materiais- Incorporações
12	Materiais- Estoques
13	Materiais- Isentas/Não Trib.

<i>RAPIS</i>	<i>Descrição</i>
06	Administração- Honorário
07	Administração- Mão de Obra
08	Empreitada Global
09	Mão de Obra

REMAS	Descrição
14	Materiais- Uso e Consumo
15	Subempreitada- Tributada
16	Mão de Obra- Tributada
17	Subempreitada - Incorporações
18	Mão de de Obra- Incorporações
19	Mão de Obra- Inscritos não dedutíveis
20	Mão de Obra- Não inscritos
21	Subempreitada- Não tributada
22	Mão de Obra- Não Tributada

RAPIS	Descrição
10	Engenharia Consultiva
12	Subempreitada com Retenção
19	Faturamento Isento Não trib.
20	Locação de Máquinas
21	Outros Tributados

### Registro B4 - Anotações da Notas Fiscais (NF, NE, NFE, NFP, NFV, NFS, NFF, NES, NSS)

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações	
01	Registro	001	002	A	02	B4-Anotações da Nota	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída	E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03		
05	Série	008	010	A	03		
06	Sub-série	011	012	A	02	Apenas para NFV	
07	Número	013	021	A	09		
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14		
09	1ª Linha de anotação	036	085	A	50		
10	2ª Linha de anotação	086	135	A	50		
11	3ª Linha de anotação	136	185	A	50		
12	4ª Linha de anotação	186	235	A	50		

### Registro B5 – Impostos Federais (NF, NE, NFE, NFP, NFV, NFS, NFF, NES, NSS)

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações	
01	Registro	001	002	A	02	B5-Impostos Federais	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída	E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03		
05	Série	008	010	A	03		
06	Sub-série	011	012	A	02	Apenas para NFV	
07	Número	013	021	A	09		
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14		
09	Campo ignorado	036	049	A	14		
10	Valor do PIS Retido	050	063	\$	14		
11	Campo ignorado	064	077	A	14		
12	Valor da CSLL Retida	078	091	\$	14		
13	Campo ignorado	092	105	A	14		
14	Valor da COFINS Retida	106	119	\$	14		
15	Campo ignorado	120	133	A	14		
16	Valor do IR Retido	134	147	\$	14		
17	Código IRRF Retido	148	153	A	06		
18	Código CSLL Retido	154	159	A	06		
19	Código PIS Retido	160	165	A	06		
20	Código COFINS Retido	166	171	A	06		



**Registro B6 – Contabilização Auxiliar de Notas (NF, NE, NFE, NFP, NFV, NFS, NFF, NES, NSS)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>	
01	Registro	001	002	A	02	B6-Contabilização Auxiliar	
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>	
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída	E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03		
05	Série	008	010	A	03		
06	Sub-série	011	012	A	02	Apenas para NFV	
07	Número	013	021	A	09		
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14		
09	Conta Débito	036	051	A	16		
10	Conta Crédito	052	067	A	16		
11	Centro de Custo	068	077	A	10		
12	Valor	078	091	\$	14		
13	Histórico	092	191	A	100		

**Registro C1 - Serviço de Transporte de Carga (Prestação do Serviço)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>	
01	Registro	001	002	A	02	C1- .Prest. Serv. Transporte de Carga	
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>	
03	Modelo	004	006	A	03	CA, CTA, CTF, CTR, CTM e NTR	
04	Série	007	008	A	03		
05	Sub-Série	010	010	A	02		
06	Número	012	019	N	09		
07	Cliente	21	34	A	14	Tomador do Serviço	
08	Data de Emissão	35	42	D	08		
09	Data de Lançamentos	43	50	D	08		
10	CFOP	51	58	A	08		
11	Cancelado	59	59	A	01	S/N	
12	Tipo de Frete	60	60	A	01	0-Frete a pagar (Tomador=Destinatário) 1- Frete pago (Tomador=Remetente)	
<b>13</b>	<b>-----</b>	<b>61</b>	<b>110</b>	<b>A</b>	<b>50</b>	<b>Campo Ignorado</b>	
<b>14</b>	<b>-----</b>	<b>111</b>	<b>112</b>	<b>A</b>	<b>02</b>	<b>Campo Ignorado</b>	
<b>15</b>	<b>-----</b>	<b>113</b>	<b>130</b>	<b>N</b>	<b>18</b>	<b>Campo Ignorado</b>	
<b>16</b>	<b>-----</b>	<b>131</b>	<b>144</b>	<b>N</b>	<b>14</b>	<b>Campo Ignorado</b>	
17	Valor Contábil	145	158	\$	14		
18	Base de ICMS	159	172	\$	14		
19	Alíquota ICMS	173	177	\$	05		
20	Valor do ICMS	178	191	\$	14		
21	Isentas de ICMS	192	205	\$	14		
22	Outras sem ICMS	206	219	\$	14		
23	Observação Fiscal	220	299	A	80		
24	Remetente	300	313	A	14	Da tabela de clientes	
25	Destinatário	314	327	A	14	Da tabela de clientes	
26	Consignatário	328	341	A	14	Da Tabela de Transportadoras	
27	Tipo de Redespacho	342	342	N	01	0-Sem Redespacho, 1-Por conta do Emitente,	2-Por Conta do Destinatário, 9-Outros
28	Redespachante	343	356	A	14	Se existir redespacho	
29	Contribuinte Coleta	357	370	A	14	Quando for diferente do Remetente	
30	Contribuinte Entrega	371	384	A	14	Quando for diferente do Destinatário	
31	Município Origem	385	392	A	08	Quando for diferente do Remetente/Coleta	
32	Município Destino	393	400	A	08	Quando for diferente do Destinatário/Destino	
33	Tipo de Recolhimento	401	403	N	03	000-Normal 410-Não Tributado	500-Com Suspensão 510-Com Diferimento
34	Redução de %ICMS	404	417	\$	14	Este campo considerado apenas para documento de saída	

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
35	Valor dos Serviços	418	431	\$	14	
36	Valor dos Desconto	432	445	\$	14	

### **Registro C2 - Notas acobertas pelos - Serviço de Transporte de Carga (Prestação do Serviço)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	C2- Notas .Prest. Serv. Transporte de Carga
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Modelo do Conhecimento	004	004	A	03	CA, CTA, CTF, CTR, CTM e NTR
04	Série do Conhecimento	007	009	A	03	
05	Sub-Série do Conhecimento	010	011	A	02	
06	Número do Conhecimento	012	020	N	09	
07	Modelo da Nota	021	023	A	03	NF, NFP, NE
08	Série da Nota	024	026	A	03	
09	Número da Nota	027	035	A	09	
10	Data de Emissão da Nota	036	043	D	08	
11	Valor da Nota acobertada	044	057	\$	14	
12	Valor das Mercadorias	058	071	\$	14	
13	Emitente da Nota	072	085	A	14	
14	Volumes	086	090	N	05	
15	Cubagem M³	091	104	\$	14	
16	Peso Líquido	000	112	\$	08	
17	Peso Bruto	113	120	\$	08	
18	Chave NE	121	164	A	44	Se for Nota Eletrônica (NE)

### **Registro C3 – Subtipo CTR – Detalhes do CT-Rodoviário**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	C3- Detalhes do Conhecimento
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Modelo do Conhecimento	004	004	A	03	<b>CTR</b>
04	Série do Conhecimento	007	009	A	03	
05	Sub-Série do Conhecimento	010	011	A	02	
06	Número do Conhecimento	012	020	N	09	
07	<b>Não utilizado</b>	021	034	\$	14	
08	<b>Não utilizado</b>	035	048	\$	14	
09	Frete Líquido	049	062	\$	14	
10	Valor Despacho	063	076	\$	14	
11	Valor Sec/Cat	077	090	\$	14	Serviço Coleta/Custo Adicional Transporte
12	Valor Pedágio	091	104	\$	14	
13	Valor Frete Total	105	118	\$	14	
14	Outros Valores	119	132	\$	14	
15	Placa	133	139	A	07	Placa do Veículo/Cavalo Mecânico
16	UF Placa	140	141	A	02	
17	Placa	142	148	A	07	Primeiro Reboque
18	UF Placa	149	150	A	02	
19	Placa	151	157	A	07	Segundo Reboque
20	UF Placa	158	159	A	02	

### **Registro C3 – Subtipo NTR – Detalhes da Nota de Transporte**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	C3- Detalhes do Conhecimento
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Modelo do Conhecimento	004	004	A	03	<b>NTR</b>
04	Série do Conhecimento	007	009	A	03	
05	Sub-Série do Conhecimento	010	011	A	02	
06	Número do Conhecimento	012	020	N	09	
07	Valor do Frete	021	034	\$	14	
08	<b>Não utilizado</b>	035	048	\$	14	
09	Código do Serviço de Transporte	049	061	A	13	
10	Placa	062	068	A	08	
11	UF Placa	069	070	A	02	
12	Outros Valores	071	084	\$	14	
13	Município de Origem	085	092	N	08	
14	Município de Destino	093	100	N	08	

### **Registro C3 – Subtipo CTE – Detalhes do CT-Eletrônico**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>	
01	Registro	001	002	A	02	C3- Detalhes do Conhecimento	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Modelo do Conhecimento	004	004	A	03	<b>CTE</b>	
04	Série do Conhecimento	007	009	A	03		
05	Sub-Série do Conhecimento	010	011	A	02		
06	Número do Conhecimento	012	020	N	09		
07	<b>Não utilizado</b>	021	034	\$	14		
08	<b>Não utilizado</b>	035	048	\$	14		
09	Modalidade	049	049	N	01	0-Rodoviário 1-Ferrovário 2-Marítimo	3-Aéreo 4-Multimodal 5-Dutoviário
10	Chave CT-e	050	093	N	44		

### **Registro C3 – Subtipo CA – Detalhes do Conhecimento Aéreo**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>	
01	Registro	001	002	A	02	C3- Detalhes do Conhecimento	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Modelo do Conhecimento	004	004	A	03	<b>CA</b>	
04	Série do Conhecimento	007	009	A	03		
05	Sub-Série do Conhecimento	010	011	A	02		
06	Número do Conhecimento	012	020	N	09		
07	<b>Não utilizado</b>	021	034	\$	14		
08	<b>Não utilizado</b>	035	048	\$	14		
09	Peso Taxado	049	062	\$	14		
10	Taxa Terrestre	063	076	\$	14		
11	Valor Despacho	077	090	\$	14		
12	Outros Valores	091	104	\$	14		
13	Valor AdValorem	105	118	\$	14		
14	Tipo Tarifa Aérea	119	119	N	01	1- Exp., 2- Enc., 3- C.I., 4- Outra	
15	Número Voo	120	128	A	09		
16	Identificação da Aeronave	129	158	A	30		

### **Registro C3 – Subtipo CTA – Detalhes do CT-Aquaviário**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	C3- Detalhes do Conhecimento

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Modelo do Conhecimento	004	004	A	03	<b>CTA</b>
04	Série do Conhecimento	007	009	A	03	
05	Sub-Série do Conhecimento	010	011	A	02	
06	Número do Conhecimento	012	020	N	09	
07	<b>Não utilizado</b>	021	034	\$	14	
08	<b>Não utilizado</b>	035	048	\$	14	
09	Frete Líquido	049	062	\$	14	
10	Despesas Portuárias	063	076	\$	14	
11	Carga e Descarga	077	090	\$	14	
12	Outros Valores	091	104	\$	14	
13	Frete bruto	105	118	\$	14	
14	Frete MM	119	132	\$	14	Valor adicional do frete p/ Renovação Marítima
15	Tipo Navegação	133	133	N	01	0-Interior, 1-Cabotagem
16	Tipo Embarcação	134	134	N	01	0-Embarcação, 1-Rebocador/Empurrador
17	Número Viagem	135	143	A	09	
18	Identificação da Embarcação	144	173	A	30	

### **Registro C3 – Subtipo CTM – Detalhes do CT-Multimodal**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	C3- Detalhes do Conhecimento
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Modelo do Conhecimento	004	004	A	03	<b>CTM</b>
04	Série do Conhecimento	007	009	A	03	
05	Sub-Série do Conhecimento	010	011	A	02	
06	Número do Conhecimento	012	020	N	09	
07	<b>Não utilizado</b>	021	034	\$	14	
08	<b>Não utilizado</b>	035	048	\$	14	
09	Operador	049	062	A	14	
10	OTM	063	070	A	08	Nº Registro Operador de Transporte Multimodal
11	Natureza Frete	071	071	N	01	0-Negociável, 1-Não Negociável
12	Frete Líquido	072	085	\$	14	
13	Valor GRIS	086	099	\$	14	Valor Gerenciamento de Risco
14	Pedágio	100	113	\$	14	
15	Frete Total	114	127	\$	14	
16	Outros Valores	128	141	\$	14	
17	Placa	142	148	A	07	
18	UF Placa	149	150	A	02	

### **Registro C4 – Modais do CT-Multimodal**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	C4- Modais do CTM
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Modelo do Conhecimento	004	004	A	03	<b>CTM</b>
04	Série do Conhecimento	007	009	A	03	
05	Sub-Série do Conhecimento	010	011	A	02	
06	Número do Conhecimento	012	020	N	09	
07	Modelo do Modal	021	023	A	03	
08	Série do Modal	024	026	A	03	
09	Subsérie do Modal	027	028	A	02	
10	Número do Modal	029	037	N	09	
11	Data de Emissão	038	045	D	08	
12	Emitente	046	059	A	14	

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
13	Tomador	060	073	A	14	
14	Município Origem	074	081	N	08	
15	Município Destino	082	089	N	08	
16	Valor	090	103	\$	14	

**Registro D1 - Serviço de Transporte de Carga CA, CTA, CTF, CTR, CTM e NTR (Aquisição do Serviço)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>	
01	Registro	001	002	A	02	D1- Serviço Transp. de carga Aquisição	
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>	
03	Modelo	004	006	A	03		
04	Série	007	009	A	03		
05	Sub-Série	010	011	A	02		
06	Número	012	020	N	09		
07	Transportadora	021	034	A	14		
08	Data de Emissão	035	042	D	08		
09	Data de Lançamentos	043	050	D	08		
10	CFOP	051	058	A	08		
11	Tipo de Frete	059	059	A	01	0-Frete a pagar 1- Frete pago	
12	Cliente / Fornecedor	060	073	A	14	Cliente quando Frete Pago Fornecedor quando Frete a pagar	
13	Valor Contábil	074	087	\$	14		
14	Base de ICMS	088	101	\$	14		
15	Alíquota ICMS	102	106	\$	05		
16	Valor do ICMS	107	120	\$	14		
17	Isentas de ICMS	121	134	\$	14		
18	Outras sem ICMS	135	148	\$	14		
19	ICMS não creditado	149	162	\$	14		
20	Valor do Diferencial de ICMS	163	176	\$	14		
21	Observação Fiscal	177	256	A	80		
22	Modalidade	257	257	N	01	0-Rodoviário 1-Ferroviário 2-Marítimo	3-Aéreo 4-Multimodal 5-Dutoviário
23	Chave CT-e	258	301	N	44		
24	Tipo de Recolhimento	302	304	N	03	000-Normal 410-Não Tributado 500-Com Suspensão 510-Com Diferimento	
25	Valor do Serviço	305	318	\$			
26	Valor do Desconto	319	332	\$			

**Registro R1 - Aquisição de Serviços Públicos (CEE, NTC, CFG)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>		
01	Registro	001	002	A	02	R1 -		
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>		
03	Modelo	004	006	A	03	CEE – Conta de Energia Elétrica NTC- Nota de Telecomunicação CFG-Conta Fornecimento de Gás Canalizado CGA- Conta fornecimento de água canalizada		
04	Série	007	009	A	03			
05	Sub-série	010	011	A	02			
06	Número	012	023	A	12			
07	Código do Fornecedor	024	037	A	14			
08	Data de Emissão	038	045	D	08			
09	Data de Lançamento	046	053	D	08			
10	CFOP da Operação	054	061	A	08	<b>Quando existir mais de um CFOP, informar registro R9</b>		
11	Valor do Serviço	062	075	\$	14			
12	Base de ICMS	076	089	\$	14			
13	Alíquota de ICMS	090	094	\$	05	<b>Quando existir mais de uma alíquota, informar registro R9</b>		
14	Valor do ICMS	095	108	\$	14			
15	Campo ignorado	109	122	\$	14			
16	Campo ignorado	123	136	\$	14			
17	Campo ignorado	137	150	\$	14			
18	Campo ignorado	151	164	\$	14			
19	Tipo de Recolhimento	165	167	N	03	000-Com Crédito 500-Sem Crédito		
<b>20</b>	<b>Observação</b>	<b>168</b>	<b>247</b>	<b>A</b>	<b>80</b>			
<b>21</b>	<b>Valor Consumo</b>	<b>248</b>	<b>261</b>	<b>\$</b>	<b>14</b>			
<b>22</b>	<b>Tipo de Consumo</b>	<b>262</b>	<b>262</b>	<b>N</b>	<b>01</b>	<b>0-Comercial</b> <b>1-Industrial</b> <b>2-Residencial</b>	<b>3-Rural</b> <b>4-Poder público</b> <b>5-Serviço Público</b>	<b>6-Órgão público</b> <b>7-Órgão semipúblico</b> <b>8-Consumo Próprio</b> <b>9-Outros</b>
<b>23</b>	<b>Energia Consumida (KWH)</b>	<b>263</b>	<b>270</b>	<b>\$</b>	<b>08</b>	<b>Apenas para CEE</b>		

**Registro R9 – Itens de Aquisição de Serviços Públicos (CEE, NTC, CFG, CFA)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>		
01	Registro	001	002	A	02	R9 – Itens das Contas – (Registro opcional)		
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>		
03	Modelo	004	006	A	03			
04	Série	007	009	A	03			
05	Sub-série	010	011	A	02			
06	Número	012	023	A	12			
07	Código do Fornecedor	024	037	A	14			
08	Data de Emissão	038	045	D	08			
09	Item	046	058	A	13			
10	CFOP	059	066	A	08			
11	Quantidade	067	080	\$3	14			
12	Valor	081	094	\$	14			
13	%ICMS	095	099	\$	05			
14	Base ICMS	100	113	\$	14			
15	Valor ICMS	114	127	\$	14			

**Registro R2 – Prestação de Serviços de Comunicação e Telecomunicação (NSC, NTC)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>		
01	Registro	001	002	A	02	R2		
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>		
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída		
04	Modelo	005	007	A	03	NSC-Nota Serviço de Comunicação NTC- Nota de Telecomunicação		
05	Série	008	010	A	03			
06	Sub-série	011	012	A	02			
07	Número	013	021	A	09			
08	Código do Cliente	022	035	A	14			
09	Data de Emissão	036	043	D	08			
10	Data de Lançamento	044	051	D	08			
11	CFOP da Operação	052	059	A	08			
12	Nota Cancelada	060	060	L	01			
13	Tipo de Recolhimento	061	063	N	03	000-Normal 410-Não Tributado 500-Com Suspensão 510-Com Diferimento 511-Diferimento (Decreto N°25.665) 512-Diferimento (Decreto N°29.882)		
14	Tipo de Consumo	064	064	N	01	0-Comercial 1-Industrial 2-Residencial	3-Rural 4-Poder público 5-Serviço Público	6-Órgão público 7-Órgão semipúblico 8-Consumo Próprio 9-Outros
15	Terminal	065	074	A	10			
16	Operadora	075	088	A	14			
17	Observação Fiscal	089	168	A	80			
18	Código de Área	169	173	N	05			
19	Período Prestação	174	179	N	06	Mês Ano (mmaaaa)		
20	Data Inicio	180	187	D	08	Data Inicial do Faturamento da Nota		
21	Data Fim	188	195	D	08	Data Final do Faturamento da Nota		

### **Registro R3 – Detalhamento Prestação de Serviços de Comunicação e Telecomunicação (NSC, NTC)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>		
01	Registro	001	002	A	02	R3-		
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>		
3	Sinal	004	004	A	01	S-Saída		
4	Modelo	005	007	A	03	NSC-Nota Serviço de Comunicação NTC- Nota de Telecomunicação		
5	Série	008	010	A	03			
6	Sub-série	011	012	A	02			
7	Número	013	021	A	09			
8	Código do Cliente	022	035	A	14			
9	Data de Emissão	036	043	D	08			
10	CFOP da Operação	044	051	A	08			
11	Código do Item	052	064	A	13	Conforme Codificação da Anatel		
12	Especificação	065	114	A	50			
13	Quantidade	115	128	\$3	14			
14	Valor x Quantidade	129	142	\$	14			
15	Desconto	143	156	\$	14			
16	% ICMS	157	161	\$	05			
17	Encargos de ICMS	162	175	\$	14			
18	% Redução de Base de ICMS	176	180	\$	05			
19	Base de ICMS	181	194	\$	14			
20	Valor do ICMS	195	208	\$	14			

### **Registro R4 - Anotações da Notas de Comunicação (NSC, NTC)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	R4-Anotações da Nota
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saida
04	Modelo	005	007	A	03	NSC-Nota Serviço de Comunicação NTC- Nota de Telecomunicação
05	Série	008	010	A	03	
06	Sub-série	011	012	A	02	
07	Número	013	021	A	09	
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14	
09	Data de Emissão	036	043	A	08	
10	1ª Linha de anotação	044	093	A	50	
11	2ª Linha de anotação	094	143	A	50	
12	3ª Linha de anotação	144	193	A	50	
13	4ª Linha de anotação	194	243	A	50	

### **Registro R5 – Impostos Federais (NSC, NTC)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	R5-Impostos Federais
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saida
04	Modelo	005	007	A	03	NSC-Nota Serviço de Comunicação NTC- Nota de Telecomunicação
05	Série	008	010	A	03	
06	Sub-série	011	012	A	02	
07	Número	013	021	A	09	
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14	
09	Data de Emissão	036	043	D	08	
10	Campo ignorado	044	057	\$	14	
11	Valor do PIS Retido	058	071	\$	14	
12	Campo ignorado	072	085	\$	14	
13	Valor da CSLL Retida	086	099	\$	14	
14	Campo ignorado	100	113	\$	14	
15	Valor da COFINS Retida	114	127	\$	14	
16	Campo ignorado	128	143	\$	14	
17	Valor do IR Retido	142	155	\$	14	
18	Código IRRF Retido	156	161	A	06	
19	Código CSLL Retido	162	167	A	06	
20	Código PIS Retido	168	173	A	06	
21	Código COFINS Retido	174	179	A	06	

### **Registro R6 – Contabilização Auxiliar de Notas de Comunicação (NSC)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	R6-Contabilização Auxiliar
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>



<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída, E-Entrada
04	Modelo	005	007	A	03	
05	Série	008	010	A	03	
06	Sub-série	011	012	A	02	Apenas para NFV
07	Número	013	021	A	09	
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14	
09	Data de Emissão	036	043	D	08	
10	Conta Débito	044	059	A	16	
11	Conta Crédito	060	075	A	16	
<b>12</b>	<b>Centro de Custo</b>	<b>076</b>	<b>085</b>	<b>A</b>	<b>10</b>	
13	Valor	086	099	\$	14	
14	Histórico	100	199	A	100	

### **Registro S1 - Serviço de Transporte de Passageiros (NÃO emitidos por ECF)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	S1 – Registro Mestre do Lote
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Modelo	004	006	A	03	BPA, BPF, BPN, BPR, RMD
04	Série	007	009	A	03	
05	Sub-série	010	011	A	02	
06	Número Inicial	012	017	A	06	
07	Número Final	018	023	A	06	
08	Data de Emissão	024	031	D	08	
09	Data de Lançamento	032	039	D	08	
10	CFOP da Operação	040	047	A	08	
11	Valor do Serviço	048	061	\$	14	
12	Base de ICMS	062	075	\$	14	
13	Alíquota de ICMS	076	080	\$	05	
14	Valor do ICMS	081	094	\$	14	
15	Isentas de ICMS	095	108	\$	14	
16	Outras de ICMS	109	122	\$	14	
17	Cancelado	123	123	A	01	S/N
18	Agência, Filial ou Posto	124	137	A	14	Apenas para RMD
19	Município de Origem	138	146	N	08	Informar quando for igual a todos bilhetes do bloco

### **Registro S2 - Bilhete do Serviço de Transporte de Passageiros (NÃO emitidos por ECF) (Opcional)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	S2 – Bilhete
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Modelo do Registro Pai (S1)	004	006	A	03	BPA, BPF, BPN, BPR, RMD
04	Série do Registro Pai (S1)	007	009	A	03	

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
05	Sub-série do Registro Pai (S1)	010	011	A	02	
06	Data de Emissão do Registro Pai (S1)	012	019	D	08	
07	Número Inicial de Bilhete	020	025	A	06	
08	Valor do Serviço	026	039	\$	14	
09	Base de ICMS	040	053	\$	14	
10	Alíquota de ICMS	054	058	\$	05	
11	Valor do ICMS	059	072	\$	14	
12	Isentas de ICMS	073	086	\$	14	
13	Outras de ICMS	087	100	\$	14	
14	Número Final de Bilhete	101	106	A	06	
15	CFOP	107	114	A	08	
16	Município de Origem	115	122	A	08	
17	Modelo do Bilhete	123	124	A	03	Apenas quando escriturado por RMD
18	Série do Bilhete	126	128	A	03	Apenas quando escriturado por RMD
19	Sub-série do Bilhete	129	130	A	02	Apenas quando escriturado por RMD

### **Registro E1- Lançamentos Avulsos de Entrada e Saída**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>	
01	Registro	001	002	A	02	E1	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída	E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03		
05	Série	008	010	A	03		
06	Sub-Série	011	012	A	02		
07	Número do Documento	013	020	N	09		
08	Código do Cliente/Fornec/Transp.	022	035	A	14		
09	Número Final	036	044	N	09		
10	Data de Emissão	045	052	D	08		
11	Data de Lançamento	053	060	D	08		
12	CFOP	061	068	A	08		
13	Cancelado	069	069	A	01		
14	Valor Contábil	070	083	\$	14		
15	Alíquota de ICMS	084	088	\$	05		
16	Base de ICMS	089	102	\$	14		
17	Valor do ICMS (Debitado/Creditado)	103	116	\$	14		
18	Isentas de ICMS	117	130	\$	14		
19	Outras de ICMS	131	144	\$	14		
20	Base Substituição Tributária	145	158	\$	14		
21	Valor Subst. Própria (Substituto)	159	172	\$	14		
22	Valor Subst. Terceiros (Substituído)	173	186	\$	14		
23	Base de IPI	187	200	\$	14		
24	Valor do IPI (Debitado/Creditado)	201	214	\$	14		
25	Isentas de IPI	215	228	\$	14		
26	Outras de IPI	229	242	\$	14		
27	Frete	243	256	\$	14		
28	Seguro	257	270	\$	14		
29	Outros Encargos mercadoria	271	284	\$	14		
30	Desconto em valor das mercadorias	285	298	\$	14		

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
31	Declaração Importação/Exportação	299	308	A	10	
32	Data da Declaração Imp./Exp.	309	316	D	08	
33	Petróleo	317	317	A	01	
34	Subst.Trib. Devida e Não Retida	318	331	\$	14	
35	IPI não Creditado	332	345	\$	14	Deixar vazio na saída
36	Diferencial de Alíquota de ICMS	346	359	\$	14	
37	ICMS pago por antecipação	360	373	\$	14	
38	Observação do movimento de estoque	374	423	A	50	
39	Observação Fiscal	424	503	A	80	

### **Registro E2 - Itens de Lançamentos de Entrada e Saída**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>	
01	Registro	001	002	A	02	E2	
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>	
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saída	E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03		
05	Série	008	010	A	03		
06	Sub-Série	011	012	A	02		
07	Número do Documento	013	021	N	09		
08	Código do Cliente/Fornecedor/Transp.	022	035	A	14		
09	CFOP	036	043	A	08		
10	Alíquota de ICMS	044	048	\$	05		
11	Item	049	061	A	13		
12	Descrição	062	111	A	50		
13	Situação tributária	112	114	N	03		
<b>14</b>	<b>Branco</b>	<b>115</b>	<b>117</b>	<b>A</b>	<b>03</b>	<b>Deixar em branco</b>	
15	Quantidade	118	131	\$3	14		
16	Valor	132	145	\$	14	(Unitário X Quantidade)	
17	Valor do IPI	146	159	\$	14		
18	% de Redução do ICMS	160	164	\$	05		
19	Base de Substituição	165	178	\$	14		
20	Estoque	179	181	N	03	001 a 005 ou deixar em branco	
21	Base ICMS	182	195	\$	14		
22	% ICMS UF Destino	196	200	\$	05		
23	Valor Substituição Tributária na Observação	201	214	\$	14	Valor da ST do Item em informações adicionais, fora do quadro de cálculo	
24	Unidade	215	220	A	06		
25	Valor Desconto	221	234	\$	14		
26	% IPI	235	239	\$	05		
27	% Redução IPI	240	244	\$	05		
28	Valor Redução do IPI	245	258	\$	14	Quando redução não condicionada a desconto	
29	Valor Abatimento IPI	259	272	\$	14	Quando redução condicionada a desconto	

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações
30	Base do IPI	273	286	\$	14	
31	Base do IPI não creditada	287	300	\$	14	Base destacada na nota, mas não aproveitada
32	Valor do IPI não creditado	301	314	\$	14	Valor destacado na nota, mas não aproveitado
33	Valor do ICMS	315	328	\$	14	
34	Valor Redução do ICMS	329	342	\$	14	Quando redução não condicionada a desconto
35	Valor do Abatimento do ICMS	343	356	\$	14	Quando redução condicionada a desconto
36	Base do ICMS não creditada	357	370	\$	14	Base destacada na nota, mas não aproveitada
36	Valor do ICMS não creditado	371	384	\$	14	Valor destacado na nota, mas não aproveitado
38	Valor do Diferencial do ICMS	385	398	\$	14	
39	Valor da Antecipação do ICMS	399	412	\$	14	
40	Valor do ICMS transportado ao CIAP	413	426	\$	14	
41	Valor ST própria (SUBSTITUTO)	427	440	\$	14	
42	Valor ST Terceiros (Substituído)	441	454	\$	14	
43	Valor ST não retida	455	468	\$	14	Não retida no documento, mas devida na entrada
44	Valor Contábil	469	482	\$	14	

### **Registro E3, F3 – Impostos Federais de Lançamentos Avulsos**

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações
01	Registro	001	002	A	02	E3- Mercadorias F3- Serviços
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Sinal	004	004	A	01	S-Saida E-Entrada emitida por terceiros P-Entrada Emissão própria
04	Modelo	005	007	A	03	
05	Série	008	010	A	03	
06	Sub-Série	011	012	A	02	
07	Número do Documento	013	021	N	09	
08	Código do Cliente / Fornecedor	022	035	A	14	Tomador / Prestador
09	CFOP	036	043	A	08	
10	Alíquota	044	048	\$	05	
11	Campo ignorado	049	062	\$	14	
12	Campo ignorado	063	076	\$	14	
13	Campo ignorado	077	090	\$	14	
14	Campo ignorado	091	104	\$	14	
15	Base de IR Retido	105	118	\$	14	
16	Base de PIS Retido	119	132	\$	14	
17	Base de CSLL Retido	133	146	\$	14	
18	Base de COFINS Retido	147	160	\$	14	
19	Valor retido de IR	161	174	\$	14	
20	Valor retido de PIS	175	188	\$	14	
21	Valor retido de CSLL	189	202	\$	14	
22	Valor retido de COFINS	203	216	\$	14	
23	Código IR do Retido	217	222	A	06	
24	Código CSLL do Retido	223	228	A	06	
25	Código PIS do Retido	229	234	A	06	
26	Código COFINS do Retido	235	241	A	06	

**Registro F1 - Lançamentos de Prestação e Aquisição de Serviço**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	F1
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Sinal	004	004	A	01	E-Entrada, S-Saída
04	Modelo	005	007	A	03	
05	Série	008	010	A	03	
06	Sub-Série	011	012	A	02	
07	Número do Documento	013	021	N	09	
08	Código do Cliente / Fornecedor	022	035	A	14	Tomador / Prestador
09	Número Final	036	044	N	09	
10	Data de Emissão	045	052	D	08	
11	Data de Lançamento	053	060	D	08	
12	CFOP	061	068	A	08	
13	Cancelado	069	069	A	01	
14	Valor Contábil	070	083	\$	14	
15	Alíquota de ISS	084	088	\$	05	
16	Base de ISS	089	102	\$	14	
17	Valor do ISS	103	116	\$	14	
18	Isentas de ISS	117	130	\$	14	
19	Outras de ISS	131	144	\$	14	
20	Retém ISS	145	145	A	01	S/N
21	Base INSS retido na Fonte	146	159	\$	14	
22	Valor INSS Retido na Fonte	160	173	\$	14	
25	Deduções por Materiais	174	187	\$	14	
26	Deduções por Subempreitada	188	201	\$	14	
27	Outras Deduções	202	215	\$	14	
28	Observação	216	295	A	80	

**Registros Gn, Hn, In, Pn, Qn - Lançamentos de Ajuste**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	G1- Outros Débitos de ICMS G2- Estorno de Crédito de ICMS G3- Outros Créditos de ICMS G4- Estorno de Débito de ICMS G5- Deduções de ICMS
						H1- Outros Débitos de IPI H2- Estorno de Crédito de IPI H3- Outros Créditos de IPI H4- Estorno de Débito de IPI H5- Deduções de IPI
						I5- Deduções de ISS 1ª Aliquota I6- Deduções de ISS 2ª Aliquota
						P1- Outros Débitos de ST Estadual P2- Estorno de Crédito de ST Estadual P3- Outros Créditos de ST Estadual P4- Estorno de Débito de ST Estadual P5- Deduções de ST Estadual
						Q1- Outros Débitos de ST Interestadual Q2- Estorno de Crédito de ST Interestadual Q3- Outros Créditos de ST Interestadual Q4- Estorno de Débito de ST Interestadual Q5- Deduções de ST Interestadual
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Data	004	011	D	08	
04	Descrição	012	091	A	80	
05	Valor	092	105	\$	14	
06	Documentação	106	125	A	20	
07	UF	126	127	A	02	Preencher apenas para ST Interestadual
08	Código SPED	128	133	A	06	Conforme Tabela Interna do SPED
09	Código GIA	134	141	A	08	Conforme cada tabela de GIA Estadual se existir

### **Registros (J1, K1, L1) - Clientes, Fornecedores e Transportadoras**

<i>N</i>	<i>Nome do Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	002	J1-Cadastro de Cliente K1-Cadastro de Fornecedor L1-Cadastro de Transportadora
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124
03	Código Identificador	004	017	A	014	
04	Nome ou Razão Social	018	077	A	060	
05	CNPJ/CPF	078	095	A	018	
06	Inscrição Estadual	096	109	A	014	
07	Inscrição Municipal	110	123	A	014	
08	SUFRAMA / RNTRC	124	137	N	014	
09	Endereço	138	207	A	070	
10	Bairro	208	247	A	040	
11	Cidade	248	287	A	040	
12	Código Município	288	295	N	008	Tabela do IBGE. Deixar vazio se desconhecer
13	UF	296	297	A	002	
14	CEP	298	305	N	008	
15	Código Contábil	306	321	A	016	
16	Código Contábil Contrapartida	322	337	A	016	
17	Qualificação	338	339	A	002	Ver Tabela de Qualificação
18	Tipo Simples	340	340	N	001	0-Não Definido; 1-Optante; 2-Não Optante
19	Código do País	341	344	N	004	De acordo com a tabela SISCOMEX
20	e-Mail	345	444	A	100	
21	Tipo de Cliente/Fornecedor	445	453	A	009	

<i>Código</i>	<i>Qualificação</i>
00	Pessoa Jurídica ou Física em Geral
01	Órgão, autarquia ou fundação da administração pública federal
02	Órgão, autarquia ou fundação da administração pública estadual

<i>Código</i>	<i>Qualificação</i>
03	Órgão, autarquia ou fundação da administração pública municipal
04	Cooperativa de Crédito
05	Sociedade Cooperativa Agropecuária
06	Sociedade Cooperativa
07	Financeira
08	Sociedade Seguradora, de Capitalização
09	Corretora Autônoma de Seguro
10	Entidade Aberta de Prev.Complementar
11	Entidade Fechada de Prev. Complementar

### **Registros (J2, K2, L2 ) - Telefones**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>		
01	Registro	001	002	A	02	J2-Telefone de Cliente K2-Telefone de Fornecedor L2-Telefone de Transportadora		
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>		
03	Código da Pessoa	004	017	A	14			
04	Número	018	035	A	18			
05	Ramal	036	041	A	06			
06	Descrição	042	061	A	20			
07	Tipo de Telefone	062	062	N	01	0-Residencial 3-FAX 6-Recado	1-Comercial 4-Pager 7-TeleFax	2-Celular 5-Virtual

### **Registros (J3, K3, L3 ) - Contatos**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>		
01	Registro	001	002	A	02	J3-Contato do Cliente K3-Contato do Fornecedor L3-Contato do Transportadora		
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>		
03	Código da Pessoa	004	017	A	14			
04	Nome do Contato	018	047	A	30			
05	Cargo	048	067	A	20			
06	Data Nascimento	068	075	D	08			
07	Sexo	076	076	A	01	M ou F		

**Registro M1 - Itens Estoque**

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações	
01	Registro	001	002	A	02	M1-Cadastro de Estoque	
02	Separador “ ”	003	003	A	01	Preencher com caractere “ ” ASCII 124	
03	Código Identificador	004	016	A	13		
04	Código de Barra	017	029	N	13		
05	Especificação	030	079	A	50		
06	Peso Líquido	080	087	\$3	08	Em Kg	
07	Peso Bruto	088	095	\$3	08	Em Kg	
08	Campo Vazio	096	098	A	03	Deixar em branco	
09	Preço de Custo	099	112	\$3	14		
10	% Margem de Venda	113	117	\$	05		
11	Preço de Venda	118	131	\$3	14		
12	Código NCM	132	139	N	08		
13	% de IPI	140	144	\$	05		
14	Tipo de IPI	145	145	N	01	0- Item Sem IPI, 1- com recolhimento, 2- sem recolhimento	
15	Branco	146	147	N	02	Espécie/DNF no campo 22	
16	Grupo de Inventário	148	148	N	01	0 - Mercadorias 1 - Matérias-Primas 2 - Produtos Intermediários 3 - Material de Embalagem 4 - Produtos Acabados ou Manufaturados	5 - Produtos em Fase de Fabricação 6 - Bens de Terceiros 7 - Ativo Permanente 8 - Uso e Consumo 9 - Outros
17	Situação Tributária	149	151	N	03	Conforme tabela CST definida pelo CONFAZ	
18	Alíquota de Importação	152	156	\$	05		
19	Alíquota de ICMS	157	161	\$	05		
20	% Lucro p/ Subst. Trib.	162	166	\$	05	Nas operações posteriores	
21	Base Fixa para Subst Tributária	167	180	\$	14		
22	Espécie/DNF	181	185	A	05	Instrução Normativa SRF nº 359/2003 Cigarros e embalagens	
23	Preço Médio de Custo Anterior	186	199	\$3	14		
24	Tipo Substituição	200	201	N	02	00-Não sujeito a Substituição Tributária 01-Substituto Tributário (Indústria, Importador) 02-Contribuinte Substituído (Distribuidor, Atacadista) 03-Substituto Tributário (Apenas para operações dentro da UF) 04-Contribuinte Substituído (Apenas para operações dentro da UF) 05-Substituto Tributário (Indústria Farmacêutica) 06-Contribuinte Substituído (Indústria Farmacêutica) 07-Substituto Tributário (Com redução de Base/Oper.Interna) 08-Contribuinte Substituído (Com redução de Base/Oper.Interna) 09-Substituto Tributário (Com redução de Base) 10-Contribuinte Substituído (Com redução de Base)	
25	TIPI/ Ex	202	211	N	10	Código na TIPI, somente números sem a formatação	
26	Código Serviço	212	215	N	04	Serviço Comunicação / Telecomunicação - Convênio 133/05	
27	Tipo Medicamento	216	216	N	01	0-Não é Medicamento 1-Medicamento Similar	2-Medicamento Genérico 3-Ético /de Marca
28	Espaço	217	217	A	01	Campo Ignorado	
29	Preço Máximo ao Consumidor	218	231	\$	14		
30	Fabricante	232	245	A	14		
31	Último Fornecedor	246	259	A	14		
32	Unidade	260	265	A	06		
33	% Redução ICMS	266	270	\$	05		
34	% Redução IPI	271	275	\$	05		
35	Tributação do PIS/COFINS	276	277	A	02	01-Alíquota Normal 02-Alíquota Diferenciada 03-Alíquota por Quantidade 04-Tributação Monofásica 05-Substituição Tributária	06-Alíquota zero 07-Isenta 08-Sem Incidência da contribuição 09-Suspensão da contribuição AG-Agroindústria
36	Alíquota Diferenciada PIS	278	282	\$	05	Apenas quando tributação for 02 ou AG	
37	Alíquota Diferenciada COFINS	283	287	\$	05	Apenas quando tributação for 02 ou AG	
38	Unidade de Tributação	288	293	A	06	Apenas quando tributação for 03	
39	Quantidade na Unidade Tributação	294	301	\$3	08	Apenas quando tributação for 03	
40	PIS por Quantidade	302	309	\$4	08	apenas quando tributação for 03	
41	COFINS por Quantidade	310	317	\$4	08	apenas quando tributação for 0	
42	IPI por Quantidade	318	325	\$4	08		
43	Código SPED	326	331	A	06		



<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
44	Código DACON	332	341	A	10	
45	Tabela Bebidas Frias	342	343	I	02	Conforme Anexo III, <a href="#">Lei N° 6.707/08</a>
46	Grupo Bebidas Frias	344	345	I	02	
47	Marca Comercial Bebidas Frias	346	405	A	60	
48	Casas Decimais	406	406	I	01	Valores Válidos: 2 ou 3

### **Registro M2 – Saldo de Itens de Estoque**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	M2
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Código do Item	004	016	A	13	
04	Número do Estoque	017	019	N	3	
05	Saldo Anterior aos movimentos	020	034	\$	15	Com 3 Casas decimais
06	Reservado	035	049	\$	15	Valor ignorado na importação
07	Reservado	050	064	\$	15	Valor ignorado na importação

### **Registro M3 – Conversão de unidades do Item de Estoque**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	M3
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Código do Item	004	016	A	13	
04	Unidade Padrão	017	022	A	06	
05	Unidade	023	028	A	06	
06	Razão	029	042	\$4	14	(4 casas decimais) Unidade = Razão x Unidade Padrão

### **Registro M4 – Ordem de Produção**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	M4
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Número da Ordem de Produção	004	012	A	09	
04	Data da Produção	013	020	D	08	
05	Tipo de Movimentos	021	021	I	01	0- Ordem de Produção; 1-Transferências; 2-Perdas
06	Histórico	022	051	A	50	

### **Registro M5 – Movimento da Ordem de Produção**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	M5
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Número da Ordem de Produção	004	012	A	09	
04	Data da Produção	013	020	D	08	
05	Sinal	021	021	I	01	0-Saída, 1-Entrada
06	Item	022	034	A	13	
07	Estoque	035	035	I	01	
08	Quantidade	036	049	\$3	14	
09	Unidade	050	055	A	06	
10	Valor do Movimento	056	069	\$3	14	
11	Histórico	070	119	A	50	

**Registro N1 – Cadastro de Obras**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	N1-Cadastro de Obras
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Código da Obra	004	008	N	05	
04	Código do Contratante	009	022	A	14	
05	Endereço	023	052	A	30	
06	Numero	053	062	A	10	
07	Complemento	063	082	A	20	
08	Bairro	083	122	A	40	
09	Cidade	123	162	A	40	
10	UF	163	164	A	02	
11	CEP	165	172	A	08	
12	Data de Início	173	180	D	08	
13	Habite-se	181	188	D	08	Deixar vazio caso não exista
14	Unidades	189	196	N	08	
15	UPC	197	204	N	08	
16	Área (m²)	205	218	S	14	
17	Tipo	219	219	N	01	0- Tributada; 1-Não tributada
18	Código do Agente Financeiro	220	233	A	14	
19	Código de Município	234	241	N	08	
20	CEI	242	255	N	12	

**Registros T1 e T3 – Títulos do Documento Fiscal**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	T1-Títulos de Documentos, T3-Títulos de Lançamentos Avulsos
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Sinal do Documento	004	004	A	01	S-Documento de Saída=Receber , E-Documento de Entrada=Pagar
04	Modelo do Documento Fiscal	005	007	A	03	
05	Série do Documento Fiscal	008	010	A	03	
06	Sub-série do Documento Fiscal	011	012	A	02	
07	Número do Documento Fiscal	013	021	N	09	
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14	
09	Número do Título/ Fatura	036	046	A	11	
10	Data de Emissão do Título	047	054	D	08	
11	Data de Vencimento	055	062	D	08	
12	Observação	063	112	A	50	
13	Valor Líquido do Título	113	126	S	14	
14	Valor do PIS Retido	127	140	S	14	
15	Valor da CSLL Retida	141	154	S	14	
16	Valor da COFINS Retida	155	168	S	14	
17	Valor do IR Retido	169	182	S	14	Nos casos de retenção no momento da baixa
18	Número do Título/ Fatura - Estendido	183	195	A	13	

**Registro T2 e T4 – Baixa de Título**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	T2- Baixa de Título de Documento T4- Baixa de Título de Lanc. Avulso
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
03	Sinal do Documento	004	004	E	01	S-Documento de Saída=Receber E-Documento de Entrada=Pagar
04	Número do Título/ Fatura	005	015	A	11	
05	Número do Documento de Pagamento	016	026	A	11	
06	Código do Cliente/Fornecedor	027	040	A	14	
07	Data de Emissão do Título	041	048	D	08	
08	Data de Vencimento	049	056	D	08	
09	Data de Pagamento	057	064	D	08	
10	Valor Pago/Recebido	065	078	\$	14	
11	Conta Corrente	079	093	A	15	
12	Observação/ Histórico	094	143	A	50	
13	Percentual Juros	144	148	\$	05	
14	Valor Juros	149	162	\$	14	
15	Percentual Multa	163	167	\$	05	
16	Valor Multa	168	181	\$	14	
17	Valor Desconto	182	195	\$	14	
18	Código Contábil	196	211	N	16	Apenas números
<b>19</b>	<b>Retenção de Impostos Federais</b>	<b>212</b>	<b>212</b>	<b>\$</b>	<b>01</b>	<b>“S”-Houve Retenção na Baixa “N”-Não Houve retenção na baixa &lt;em Branco&gt; vale o que foi indicado no Registro (T1)</b>
<b>20</b>	<b>Valor do PIS Retido</b>	<b>213</b>	<b>213</b>	<b>\$</b>	<b>14</b>	
<b>21</b>	<b>Valor da CSLL Retida</b>	<b>227</b>	<b>240</b>	<b>\$</b>	<b>14</b>	
<b>22</b>	<b>Valor da COFINS Retida</b>	<b>241</b>	<b>254</b>	<b>\$</b>	<b>14</b>	

### **Registros T5 – Títulos de Comunicação (NTC, NSC)**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	T5
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Sinal do Documento	004	004	A	01	S-Saída
04	Modelo do Documento Fiscal	005	007	A	03	
05	Série do Documento Fiscal	008	010	A	03	
06	Sub-série do Documento Fiscal	011	012	A	02	
07	Número do Documento Fiscal	013	021	A	09	
08	Código do Cliente/Fornecedor	022	035	A	14	
09	Número do Título/ Fatura	036	046	A	11	
10	Data de Emissão do Título	047	054	D	08	
11	Data de Vencimento	055	062	D	08	
12	Observação	063	112	A	50	
13	Valor Líquido do Título	113	126	\$	14	
14	Valor do PIS Retido	127	140	\$	14	
15	Valor da CSLL Retida	141	154	\$	14	
16	Valor da COFINS Retida	155	168	\$	14	

### **Registros U1 - Bombas de Combustível**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U1
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Bomba	004	006	I	03	
04	Data de Início da operação	007	014	D	08	
05	Data do Fim da operação	015	022	D	08	Deixar em branco se a bomba for ativa
06	Fabricante	023	036	A	14	
07	Número de Série	037	076	A	40	
08	Modelo da Bomba	077	106	A	30	
09	Tipo	107	107	I	01	0-Analógica, 1-Digital

### **Registros U2 – Bicos das Bombas de Combustível**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U2
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Bomba	004	006	I	03	03
04	Data de Início da operação	007	014	D	08	04
05	Bico	015	017	I	03	
06	Tanque	018	020	I	03	
07	Combustível	021	033	A	13	

### **Registros U3 – Lacres das Bombas de Combustível**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U3
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Bomba	004	007	I	03	
04	Data início da operação	007	014	D	08	
05	Data do Lacre	015	022	D	08	
06	Número do Lacre	023	042	A	20	

#### **Registros U4 – Cadastro de Combustíveis**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U4
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Combustível	004	016	A	13	
04	Item de Estoque	017	029	A	13	
05	Código do SPED	030	038	A	09	
06	Código no SCANC	039	046	A	08	
07	Distribuidora	047	060	A	14	
08	Capacidade (L)	061	068	I	08	
09	Número do Livro	069	072	I	04	

#### **Registros U5 – Tabela de Preços de Combustíveis**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U5
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Combustível	004	016	A	13	
04	Data	017	024	D	08	
05	Preço	025	038	\$3	14	

#### **Registros U6 – Combustíveis – Observação do LMC**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U6
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Combustível	004	016	A	13	
04	Data	017	024	D	08	
05	Linha de Texto	025	-	\$3	-	Tamanho livre

#### **Registros U7 – Movimentação de Combustíveis – Quantidades Recebidas**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U7
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Combustível	004	016	A	13	
04	Data	017	024	D	08	
05	Tanque	025	027	I	03	
06	Modelo da Nota	028	030	A	03	
07	Número da Nota	031	039	N	09	
08	Data de Emissão	040	047	D	08	
09	Quantidade	048	055	\$	08	
10	Preço	056	069	\$3	14	

#### **Registros U8 – Movimentação de Combustíveis – Leitura das Bombas**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U8
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Combustível	004	016	A	13	
04	Data	017	024	D	08	
05	Tanque	025	027	I	03	
06	Bico	028	030	I	03	
07	Abertura	031	044	\$	14	
08	Aferição	045	058	\$	14	
09	Fechamento	059	072	\$	14	

### **Registros U9 – Movimentação de Combustíveis – Medição Física**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	02	U9
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>01</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Combustível	004	016	A	13	
04	Data	017	024	D	08	
05	Tanque	025	027	I	03	
06	Abertura	028	041	\$	14	
07	Fechamento	042	055	\$	14	

### **Registros O1 – Outras Receitas e Outras Despesas**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	002	O1
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>001</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Sinal	004	004	I	001	0-Receita; 1-Despesa
04	Tipo	005	018	A	014	Tipo Definido no Registro OT
05	Data	019	026	D	008	
06	Número / Identificação	027	046	A	020	
07	Grupo	047	060	A	014	
08	Tipo Participante	061	061	I	001	0-Cliente; 1-Fornecedor;
09	Participante	062	075	A	014	Código do Cliente ou Fornecedor
10	Valor	076	089	\$	014	
11	Base IRPJ	090	103	\$	014	
12	Base CSLL	104	117	\$	014	
13	Base PIS/COFINS	118	131	\$	014	
14	Tipo de Retenção	132	133	I	002	00-Sem retenção 01-Com Retenção por conta da minha empresa 02-Retenção feita por terceiros
15	Valor IR Retido	134	147	\$	014	
16	Valor CSLL Retido	148	161	\$	014	
17	Valor PIS Retido	162	175	\$	014	
18	Valor COFINS Retido	176	189	\$	014	
19	Observação	190	289	A	100	

### **Registros OT – Tipos de Outras Receitas e Outras Despesas**

N	Campo	C.Inicial	C.Final	Tipo	Tam	Observações		
01	Registro	001	002	A	002	OT		
02	Separador “ ”	003	003	A	001	Preencher com caractere “ ” ASCII 124		
03	Sinal	004	004	I	001	0-Tipo de Receita; 1-Tipo de Despesa		
04	Tipo	005	018	A	014	Tipo Definido no Registro OT		
05	Nome	019	068	A	050			
06	Faturamento	069	069	A	001	S/N (Apenas para Receita)		
07	Tributação do IRPJ/CSLL	070	072	I	003	001-Tributado 007-Isento	008-Não incidente 009-Suspensão	099-Outros não tributados
08	Percentual Base IRPJ	073	077	\$	005	0% a 100,00 %		
09	Percentual Base CSLL	078	082	\$	005	0% a 100,00 %		
10	Regime PIS/COFINS	083	084	I	002	00- Padrão da Configuração 01-Cumulativo		02-Não Cumulativo 03-Misto (Apenas para Despesa)
11	Tributação do PIS/COFINS	085	087	I	003	001- Tributada 004- Tributação Monofásica 006-Aliquota zero 007-Isenta da contribuição 008-Sem Incidência da contribuição		009-suspensão da contribuição 206-Insumos da Agroindústria 207-Débitos Diferenciados 209-Créditos Diferenciados 099-Outras Operações
12	Percentual Base PIS/COFINS	088	092	\$	005	0% a 100,00 %		
13	Código SPED	093	098	A	006	Dependem do Tipo de Tributação		
14	Vinculo de Crédito	099	100	I	002	Apenas para Outras Despesas 50-Exclusivamente a Receita Tributada no Mercado Interno' 51-Exclusivamente a Receita Não Tributada no Mercado Interno 52-Exclusivamente a Receita de Exportação 53-a Receitas Tributadas e Não-Tributadas no Mercado Interno 54-a Receitas Tributadas no Mercado Interno e de Exportação 55-a Receitas Não-Tributadas no Mercado Interno e de Exportação 55-a Receitas Tributadas e Não-Tributadas no Mercado Interno, e de Exportação		

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
15	Natureza de Crédito	101	103	I	003	Apenas para Outras Despesas 001-Aquisição de bens para revenda 002-Aquisição de bens utilizados como insumo 003-Aquisição de serviços utilizados como insumo 004-Energia elétrica e térmica, inclusive sob a forma de vapor 005-Aluguéis de prédios 006-Aluguéis de máquinas e equipamentos 007-Armazenagem de mercadoria e frete na operação de venda 008-Contraprestações de arrendamento mercantil 009-Devolução de Vendas Sujeitas à Incidência Não-Cumulativa 013-Outras Operações com Direito a Crédito 014-Transporte de Cargas - Subcontratação 017-Limpeza, Conservação e Manutenção 117-vale-transporte, vale-refeição, vale-alimentação 217-fardamento ou uniforme
16	Tipo de Retenção	104	105	I	002	00-Sem retenção 01-Com Retenção por conta da minha empresa 02-Retenção feita por terceiros
17	Código do IR Retido	106	111	A	006	Tabela de Códigos de Receita
18	Código do CSLL Retido	112	117	A	006	Tabela de Códigos de Receita
19	Código do PIS Retido	118	123	A	006	Tabela de Códigos de Receita
20	Código do COFINS Retido	124	129	A	006	Tabela de Códigos de Receita
21	Percentual IRRF	130	133	\$	004	
22	Percentual CSLL	134	137	\$	004	
23	Percentual PIS	138	141	\$	004	
24	Percentual COFINS	142	145	\$	004	
25	Conta Débito	146	161	A	016	
26	Conta Crédito	162	177	A	016	
27	Centro de Custo	178	187	A	010	

### **Registros OG – Grupos de Outras Receitas e Outras Despesas**

<i>N</i>	<i>Campo</i>	<i>C.Inicial</i>	<i>C.Final</i>	<i>Tipo</i>	<i>Tam</i>	<i>Observações</i>
01	Registro	001	002	A	002	OG
<b>02</b>	<b>Separador “ ”</b>	<b>003</b>	<b>003</b>	<b>A</b>	<b>001</b>	<b>Preencher com caractere “ ” ASCII 124</b>
03	Sinal	004	004	I	001	0-Grupo de Receita; 1-Grupo de Despesa
04	Grupo	005	018	A	014	
05	Nome	019	068	A	050	

#### **Alteração 20/05/2014**

- Registro T1/T3, criado novo campo 18 - “Número do Título/ Fatura - Estendido”

#### **Alteração 27/04/2012**

- Criado os Registros O1, OT e OG– Referente a Outras Receita e Despesas e seus Tipos

#### **Alteração 20/04/2012**

- Registro T2 , criados novos campos referente a retenção de de impostos federais na baixa.

#### **Alteração 16/09/2011**

- Registro M1 , atualizados os valores válidos para o campo 35- “Tributação do PIS/COFINS”

#### **Alteração 25/08/2011**

- Registro M4 , Criados novos tipos de movimentação

#### **Alteração 12/08/2011**

- Registro M5 , campo “Valor do Movimento” corrigido para 3 casas decimais (\$3)

#### **Revisão 11/08/2011**

- Incluídos os Registros M4 e M5 de Ordem de Produção

- Alterado o campo sinal de Notas Fiscais, nos Registros B1, B2, B3, B4 e B5.