



CURSO

ECF – LUCRO REAL

Orientadora



Andréa Giungi

Contadora; MBA em Controladoria Estratégica pela Fecap – Fundação Escola de Comércio Álvares Penteado (São Paulo); consultora da CPA; especialista em Imposto de Renda, CSLL, PIS/Pasep e Cofins, Contabilidade e Legislação Societária; conferencista; autora de artigos publicados em periódicos especializados em consultoria empresarial.

Objetivo

A Escrituração Contábil Fiscal (ECF) foi instituída pela Instrução Normativa RFB nº 1.422/2013. Além de compreender as informações que já constavam na DIPJ, a ECF abrange também informações contábeis, recuperadas da Escrituração Contábil Digital (ECD) e da ECF enviada no ano anterior, bem como os ajustes fiscais que eram escriturados no Lalur – Livro de Apuração do Lucro Real.

Para este ano, além de ser exigida a Declaração País-a-País (DPP), instituída pela IN RFB 1.681/2016, será obrigatório também a entrega da Derex (Declaração sobre a Utilização dos Recursos em Moeda Estrangeira Decorrentes do Recebimento de Exportações), instituída pela IN RFB nº 726/2007.

Diante desta complexa obrigação acessória, este curso visa preparar os contadores, assistentes, auxiliares contábeis e demais profissionais das áreas Contábil e Fiscal para a adequada elaboração da obrigação, analisando as regras de preenchimento estabelecidas pela Receita Federal do Brasil.

A quem se destina

Contabilistas, auditores, consultores, advogados, administradores, empresários, encarregados dos departamentos Contábil e Fiscal, bem como seus auxiliares e demais interessados na matéria.

Programa

1- Introdução – A ECF no âmbito do projeto SPED

2 – Obrigatoriedade

3 – Prazo de entrega

4 – Dispensas do Lalur e da DIPJ

5 – Informações a serem prestadas

6 – Penalidades

7 – Regras de preenchimento

7.1 – Relação de blocos

7.2 – Bloco 0: Abertura, identificação e referências

7.3 - Bloco C: Informações recuperadas da ECD

7.4 - Bloco E: Informações recuperadas ECF anterior e cálculo fiscal dos dados recuperados da ECD

7.5 - Bloco J: Plano de contas, mapeamento e subcontas correlatas

7.6 – Bloco K: Saldos das contas contábeis e referenciais

7.7 – Bloco L: Lucro líquido – Lucro real

7.8 - Bloco M: Livro Eletrônico de Apuração do Lucro Real (E-LALUR) e Livro Eletrônico de Apuração da Base de Cálculo da CSLL (E-LACS)

7.9 - Bloco N: Cálculo do IRPJ e da CSLL – Lucro real

7.10 – Bloco W – Declaração País-a-País

7.11 – Bloco V - Declaração sobre a Utilização dos Recursos em Moeda Estrangeira Decorrentes do Recebimento de Exportações

7.11 – Bloco X: Informações econômicas

7.12 – Bloco Y – Informações

Informações

Carga Horária

9 horas

Datas

- Dias 10, 11 e 12 de julho de 2018, das 19h às 22h.

Incluso no curso

Certificado de participação, material didático e coffee-break.

Investimento

R\$ 599,00 - Assinante CPA

R\$ 789,00 - Não assinante

Desconto de 5% para pagamento à vista até dia 04/07.

Forma de pagamento

Boleto bancário ou cartão de crédito

Observação importante

Em razão de quórum mínimo necessário para a realização do curso reservamo-nos o direito de reprogramá-lo ou suspendê-lo.

Local

Centro de Treinamento CPA
Rua Isaac Pacheco nº 138 – Além Ponte
Sorocaba – SP

Ligue hoje mesmo para (15) 3219-4822, fale com Carina e faça a sua reserva.

A CPA REALIZA TAMBÉM CURSOS "IN-COMPANY".