

RMSRetail®

MANUAL DO USUÁRIO
CONCEITOS E FUNCIONALIDADES

GERAÇÃO FCONT - CTN



Uma empresa TOTVS

A RMS Software é a maior fornecedora nacional de software de gestão corporativa para o mercado de comércio e varejo.

Este documento contém informações conceituais, técnicas e telas do produto que são confidenciais, podendo ser utilizadas somente pelos clientes RMS no projeto de utilização do RMS/Retail.

A reprodução deste material, por qualquer meio, em todo ou em parte, sem a autorização prévia e por escrito da **RMS Software S.A.**, ou envio do mesmo a outras empresas terceirizadas não pertencentes ao grupo da RMS, sujeita o infrator aos termos da Lei número 6895 de 17/10/80 e as penalidades previstas nos artigos 184 e 185 do Código Penal.

Para solicitar a autorização de reprodução parcial ou total deste documento, ou ainda necessitar enviá-lo à outra empresa, é necessário enviar uma solicitação assinada e com firma reconhecida para o departamento de controle de manuais da RMS, que fica situado à Al. Rio Negro, 1084 – 16º andar, Alphaville, Barueri, São Paulo, ou se necessário o cliente poderá entrar em contato pelo Telefone (0xx11) 2699-0008.

A **RMS Software S.A.** reserva-se o direito de alterar o conteúdo deste manual, no todo ou em parte, sem prévio aviso.

O nome RMS e os logotipos RMS, RMS/Retail são marcas registradas da RMS Software e suas empresas afiliadas no Brasil. Todos os demais nomes mencionados podem ser marcas registradas e comercializadas pelos seus proprietários.

RMS Software S.A. - Uma empresa TOTVS.

11 2699-0008 – www.rms.com.br



ÍNDICE

Geração de FCONT - CTN.....	4
Objetivo	4
Conceito	4
Descrição do processo.....	4
Seleção de mês	4
Geração FCONT	5
F4 – Informação dos lançamentos.....	6
Geração do FCONT	7
Importando o Arquivo no Validador.....	9
Informando os Blocos	9
Nova Implementação FCONT.....	12



Geração de FCONT - CTN

Objetivo

Informar os lançamentos que serão expurgados e os lançamentos que serão incluídos na contabilidade, que levarão ao cálculo do lucro real.

ATENÇÃO!

Para que o processo de geração do arquivo seja realizado corretamente, é necessário que o SPED esteja todo parametrizado, bem como, as Contas do Plano Referencial.

Conceito

Arquivo de Controle Fiscal Contábil de Transição.
Foi criado para atender a [Instrução Normativa RFB número 949/09](#).

Descrição do processo

Seleção de mês

The screenshot shows a software window titled "Seleção Período". At the top, there are function keys: F3 (Fim) and F4 (Confirma). Below the title bar, there are three tabs: "G-RMS Retail 5.67 CATPC", "Contabilidade", and "Manutenção do Plano de Contas". The main area of the window is a light gray color. In the center, there is a smaller dialog box titled "Seleção Período" with the following fields:

- Mês/Ano: A text box containing a slash symbol (/).
- Empresa: A dropdown menu with a small arrow pointing down.
- Descrição: A text input field.

Geração FCONT

Indicador Situação Especial.

RMS Consulta de Lotes

F3 F4 F5
Fim Manutenção Geração

G.RMS Retail Contabilidade Geração FCONT

Empresa: 1 Razão Social: RMS EMP 1 Mês/Ano: 01/10

Mês Inicial: 1 Mês Final: 12 Recibo Anterior: Log

Apuração

Anual Lucro Anual:

Trimestral Lucro JAN-MAR:

Lucro ABR-JUN:

Lucro JUL-SET:

Lucro OUT-DEZ:

Indicadores

Situação Especial: Início de Período: 0

1-Cisão, 2-Fusão, 3-Incorporação ou 4-Encerramento

VERSAO567 1-9 VCTFCONT 5.67.1 CAPS NUM 22/9/2011

Indicador Início de Período.

RMS Consulta de Lotes

F3 F4 F5
Fim Manutenção Geração

G.RMS Retail Contabilidade Geração FCONT

Empresa: 1 Razão Social: RMS EMP 1 Mês/Ano: 01/10

Mês Inicial: 1 Mês Final: 12 Recibo Anterior: Log

Apuração

Anual Lucro Anual:

Trimestral Lucro JAN-MAR:

Lucro ABR-JUN:

Lucro JUL-SET:

Lucro OUT-DEZ:

Indicadores

Situação Especial: Início de Período: 0

0-Início no primeiro dia do ano, 1-Abertura, 2-Resultante de Cisão/Fusão, 3-Início da obrigatoriedade da FCONT

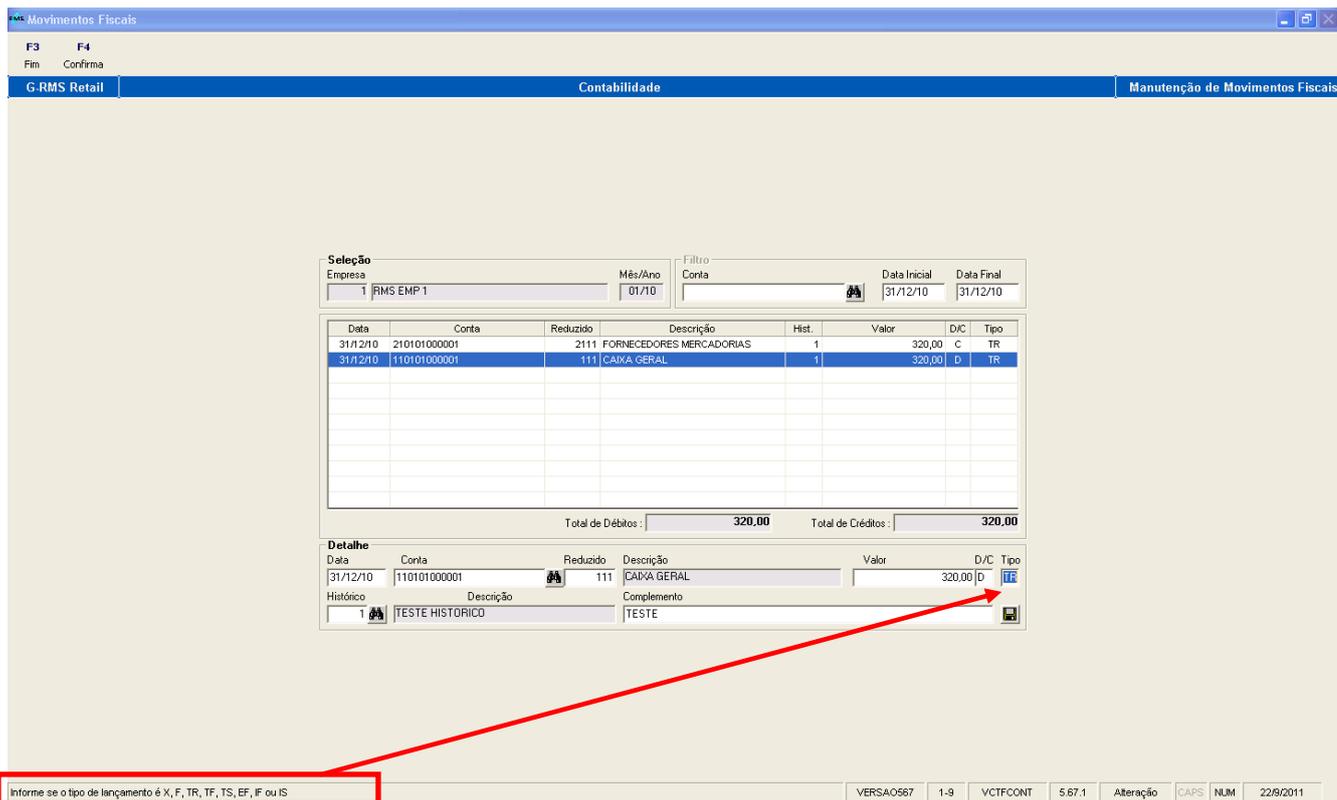
VERSAO567 1-9 VCTFCONT 5.67.1 CAPS NUM 22/9/2011

O programa possui duas funcionalidades específicas:

- F4 - Informação dos lançamentos de expurgo e inclusão dos lançamentos fiscais.
- F5 - Geração do arquivo texto para o FCONT.

F4 – Informação dos lançamentos

Campo Tipo de Lançamento



Seleção

Empresa: 1 RMS EMP 1 | Mês/Ano: 01/10 | Data Inicial: 31/12/10 | Data Final: 31/12/10

Data	Conta	Reduzido	Descrição	Hist.	Valor	D/C	Tipo
31/12/10	210101000001	2111	FORNECEDORES MERCADORIAS	1	320,00	C	TR
31/12/10	110101000001	111	CAIXA GERAL	1	320,00	D	TR

Total de Débitos: 320,00 | Total de Créditos: 320,00

Detalhe

Data	Conta	Reduzido	Descrição	Valor	D/C	Tipo
31/12/10	110101000001	111	CAIXA GERAL	320,00	D	TR

Histórico

Histórico	Descrição	Complemento
1	TESTE HISTORICO	TESTE

Informe se o tipo de lançamento é X, F, TR, TF, TS, EF, IF ou IS

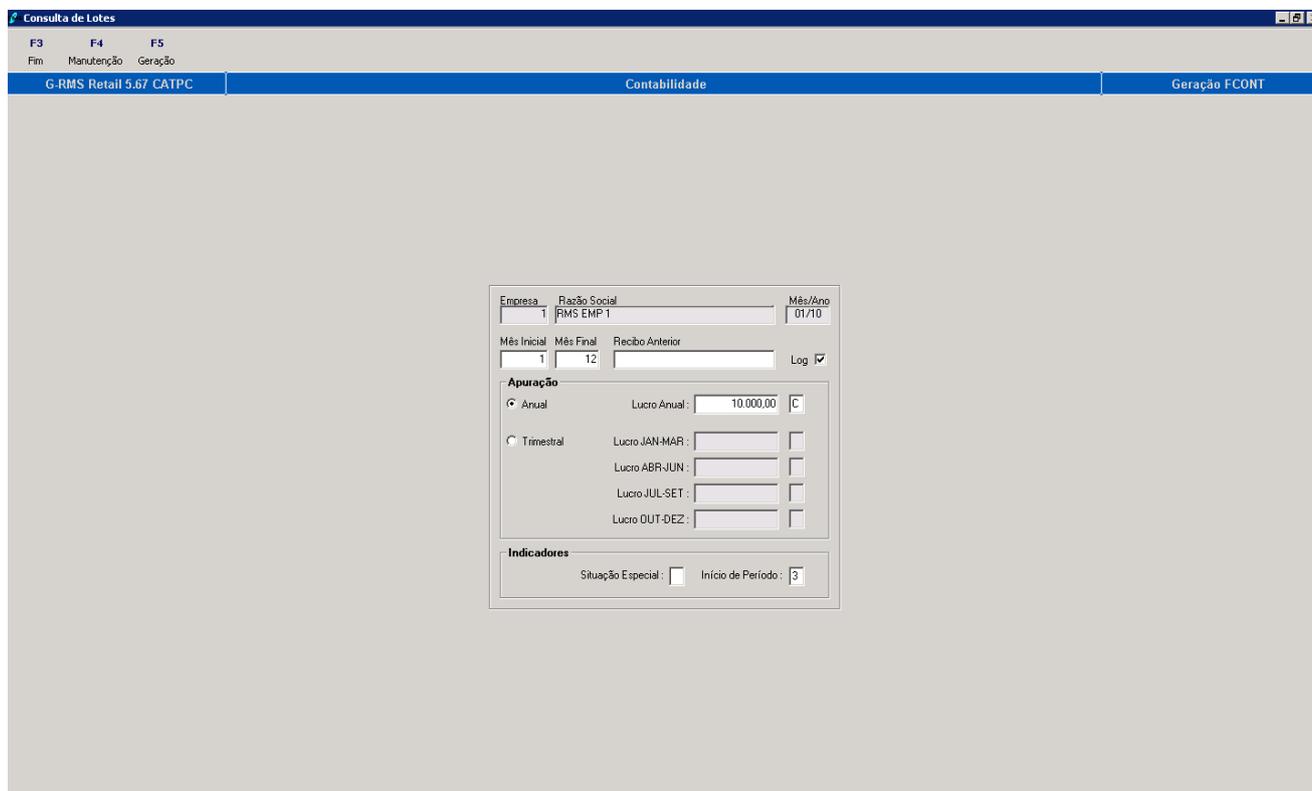
Nesta tela são informados os lançamentos a serem expurgados, como segue:

TIPO	DESCRIÇÃO
X	Informar somente os lançamentos da escrituração comercial que devem ser desconsiderados para apuração do resultado em conformidade com a Lei nº 6.404/76, vigente em 31.12.2007. Os lançamentos devem conter as mesmas informações da escrituração contábil, ou seja, inclusive o indicador de débito e crédito do registro I250. O FCONT se encarregará de fazer o expurgo.
F	Informar somente os lançamentos contábeis não efetuados na escrituração comercial que devem ser considerados para apuração do resultado em conformidade com a Lei nº 6.404/76, vigente em 31.12.2007.
TR	Lançamento de transferência da diferença entre saldos fiscais e societários no caso de implantação de um novo plano de contas. Neste caso considera-se que o saldo societário da conta contábil do plano de contas extinto foi transferido por meio de um lançamento contábil para a nova(s) conta(s) contábil(is). Este lançamento tipo TR refere-se apenas a transferência da parcela do saldo fiscal que não foi transferida pelo lançamento contábil, ou seja, transfere-se apenas a diferença entre o saldo fiscal e societário. Para efetuar esta transferência deve ser utilizado apenas um lançamento por conta contábil / centro de custo / conta referencial para cada grupo conta contábil / centro de custo extinto.
TF	Transferência de saldo fiscal para uma conta referencial devido à extinção da conta referencial de origem.
TS	Transferência de saldo societário para uma conta referencial devido à extinção da conta referencial de origem.
EF	Lançamento de encerramento fiscal para ajuste do saldo fiscal sobre o saldo societário.
IF	Lançamento para alteração do saldo inicial fiscal, quando a forma de tributação do período anterior não for por Lucro Real.
IS	Lançamento para alteração do saldo inicial societário, quando a forma de tributação do período anterior não for por Lucro Real.

Observações:

A função importar traz da contabilidade normal os lançamentos referentes à conta e o período informado no filtro e os inclui com o tipo “X” para expurgo.

Geração do FCONT



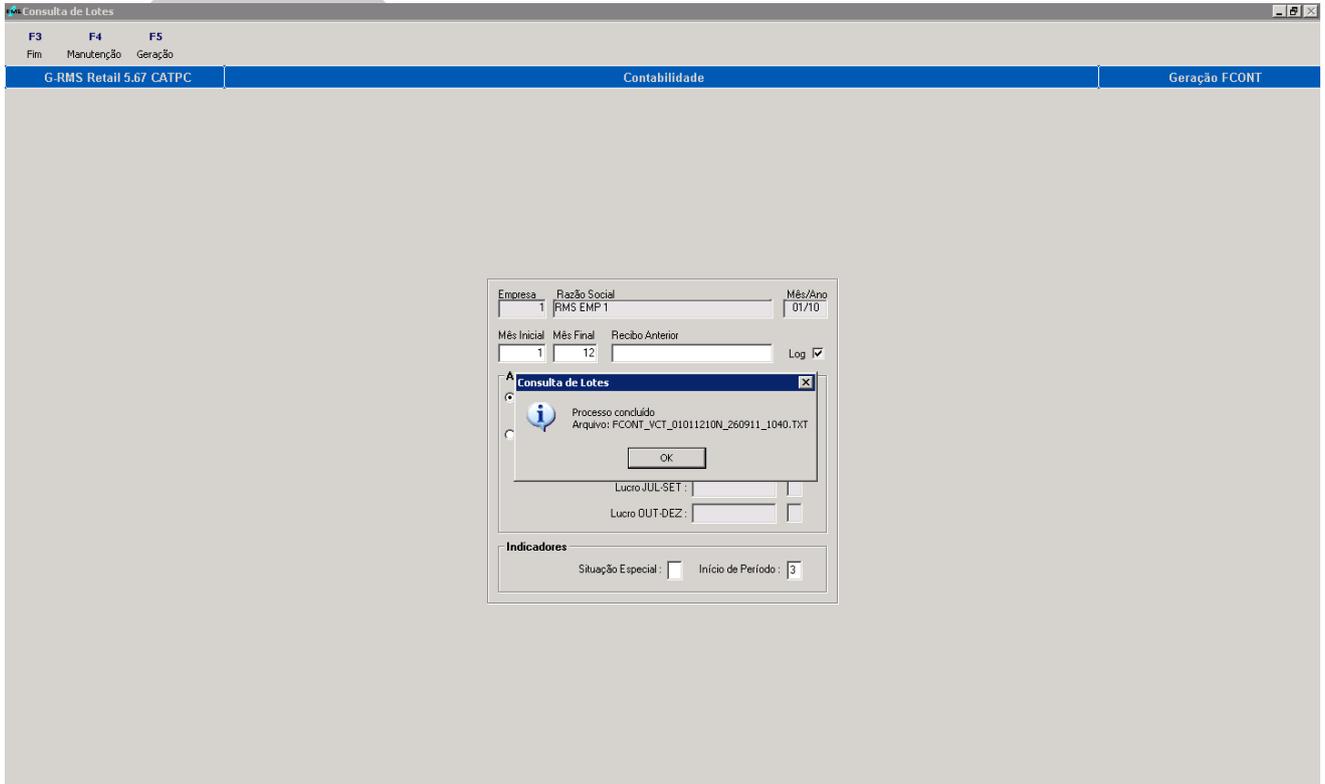
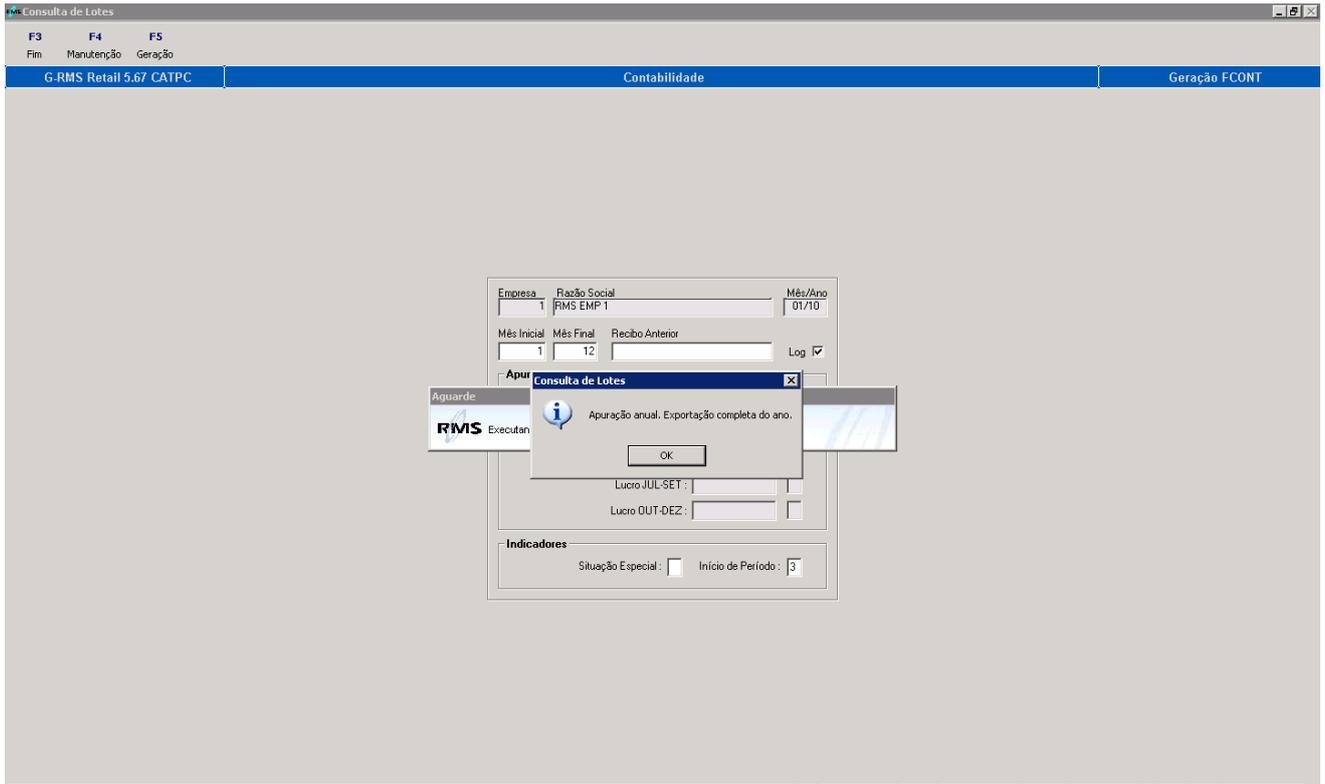
Nesta tela é feita a geração do arquivo texto.

Devem ser informados o valor do lucro real e o indicador (C/ D).

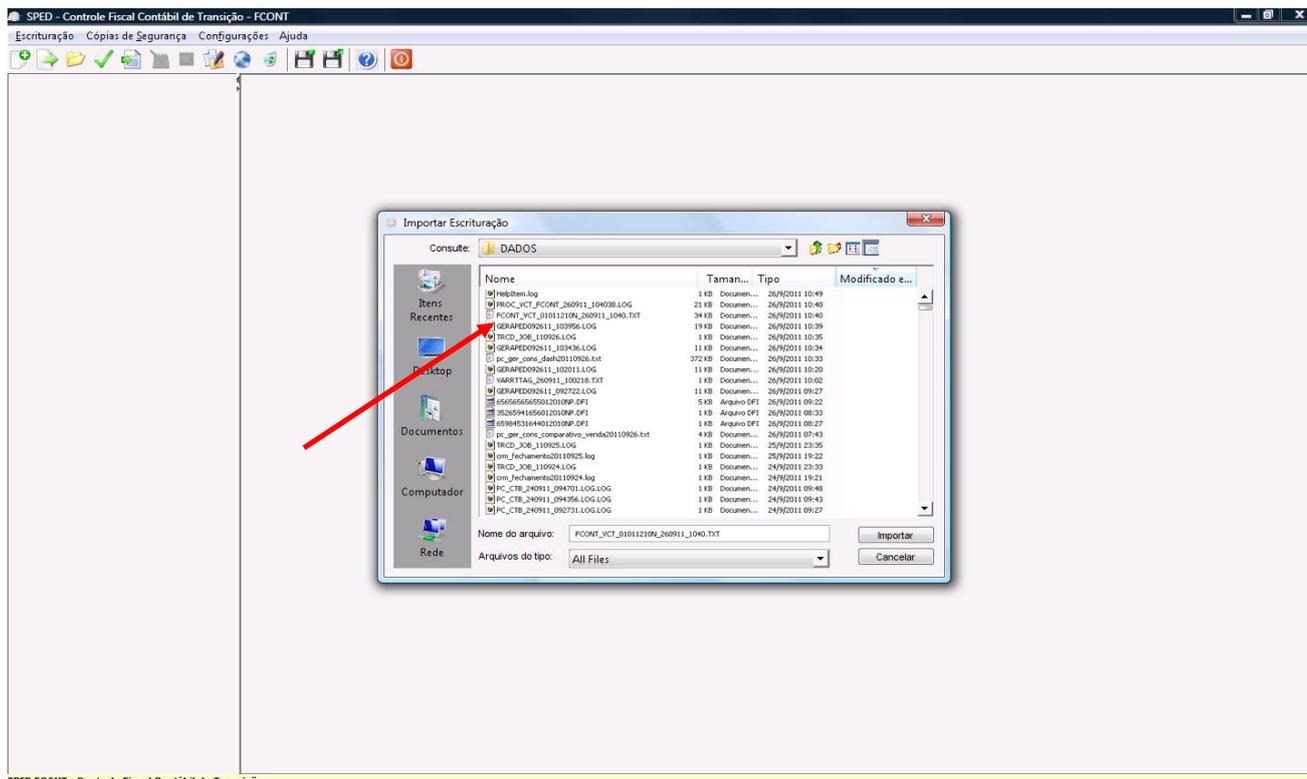
Caso seja uma escrituração retificadora, o número do recibo deve ser informado.

Caso a apuração seja trimestral, gerar um arquivo para cada trimestre.

Arquivo gerado.



Importando o Arquivo no Validador



Informando os Blocos

Blocos do Arquivo

Entre o registro inicial e o registro final, o arquivo digital é constituído de blocos. Cada um desses blocos se refere a um agrupamento de informações. A relação de blocos do layout do FCONT é a seguinte:

Bloco	Descrição
0	Abertura, Identificação e Referências (apenas o registro 0000)
I	Lançamentos (lançamentos e mapeamento para o plano de contas referencial)
J	Identificação dos Signatários
M	Registros Fiscais
9	Controle e Encerramento do Arquivo Digital

Observações:

- O arquivo digital é composto por blocos de informação, cada qual com um registro de abertura, com registros de dados e com um registro de encerramento;
- Após o Bloco 0, inicial, a ordem de apresentação dos demais blocos é a sequência constante na Tabela de Blocos acima;
- Salvo quando houver especificação em contrário, todos os blocos são obrigatórios (exceto o bloco 0) e o respectivo registro de abertura indicará a presença ou a ausência de dados informados; e
- Todo o Bloco M é facultativo no arquivo a ser importado para o FCONT.

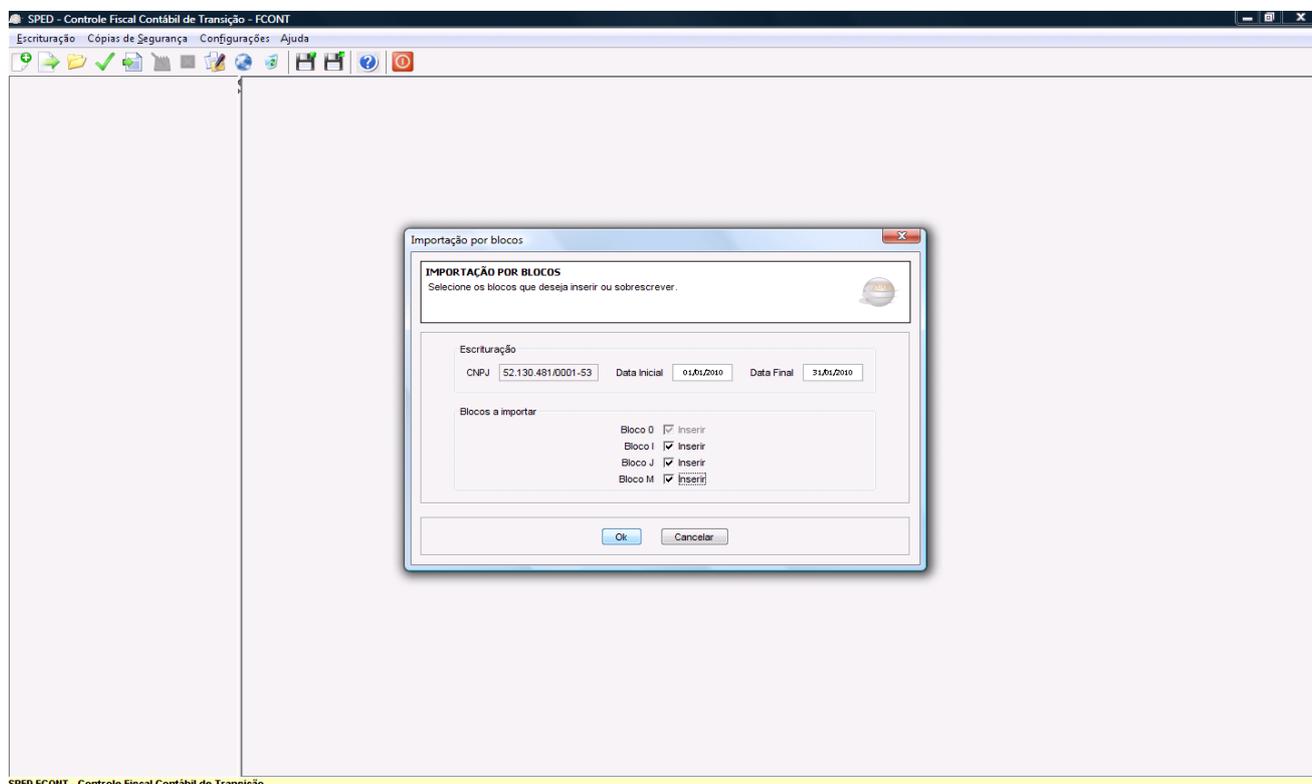
Blocos para Importação

Os seguintes blocos poderão ser selecionados para a importação:

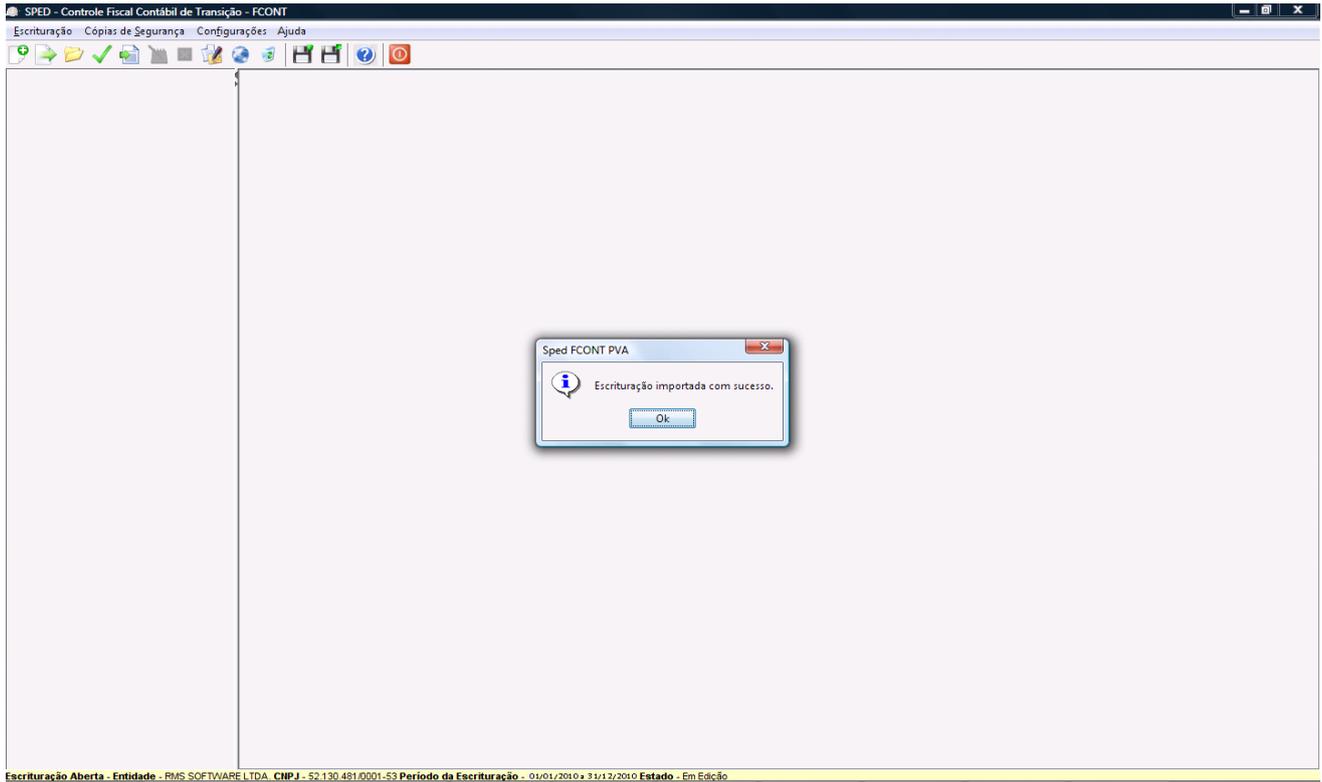
- ➔ Bloco 0
- ➔ Bloco I
- ➔ Bloco J
- ➔ Bloco M

➔ **Importante:**

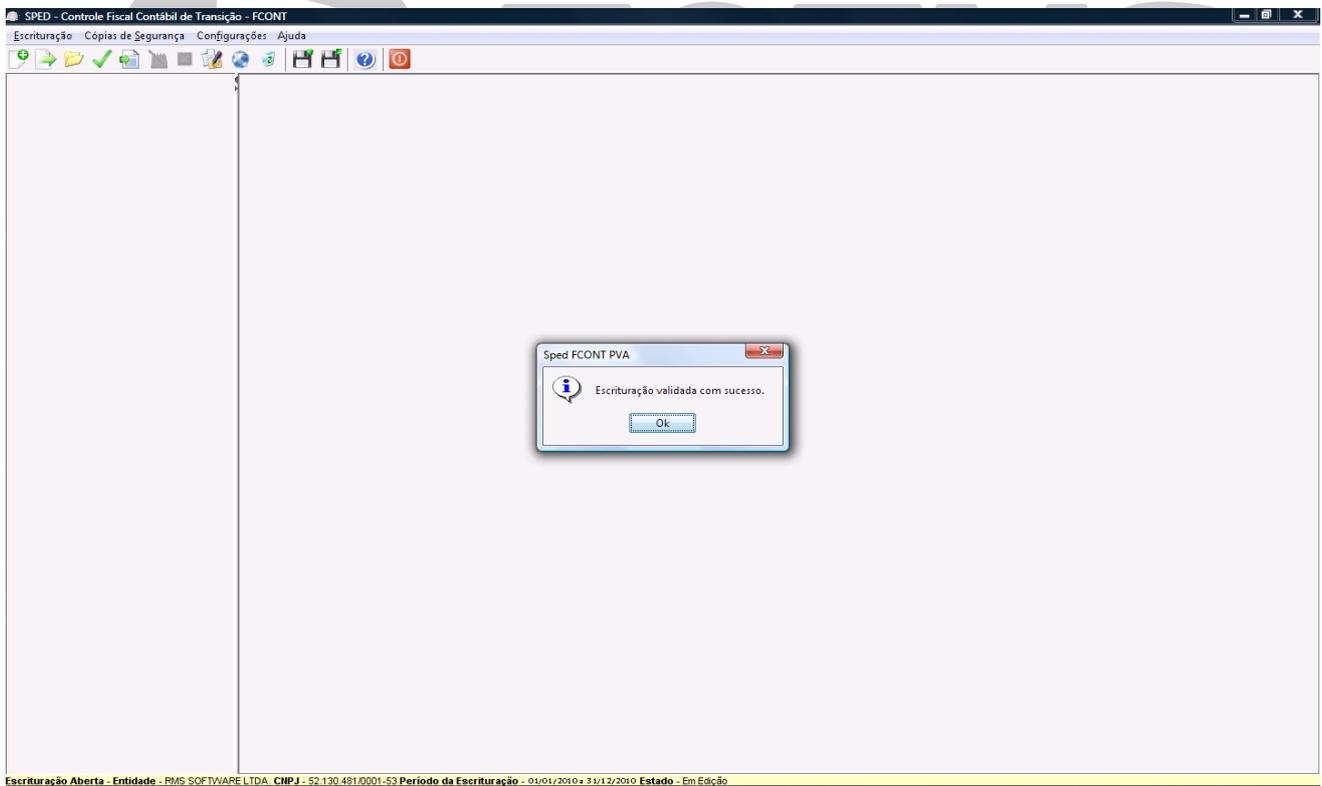
- O bloco 9 e os registros de encerramento dos demais blocos (final 990) são sempre gerados pelo PVA-FCONT;
- Se o banco de dados já contiver registros do bloco selecionado para importação, eles serão sobrepostos;
- Quando a escrituração não existir na base de dados, os dados do bloco 0 sempre serão incluídos;
- e
- Embora vários dos registros tenham o mesmo leiaute da Escrituração Contábil Digital – ECD, existem diferenças. Portanto, deve-se analisar com prudência a importação direta dos livros contábeis digitais para o FCONT.
- Blocos e Registros do Arquivo Digital:
O arquivo digital FCONT deverá ser composto dos seguintes blocos e registros por bloco:
 - ✓ A ordem de apresentação dos registros é sequencial e ascendente;
 - ✓ Os registros de abertura do arquivo e os registros de abertura e encerramento de cada um dos blocos que compuserem o arquivo digital são obrigatórios.
- Colunas da Tabela:
Bloco: indica o bloco no qual o registro pertence;



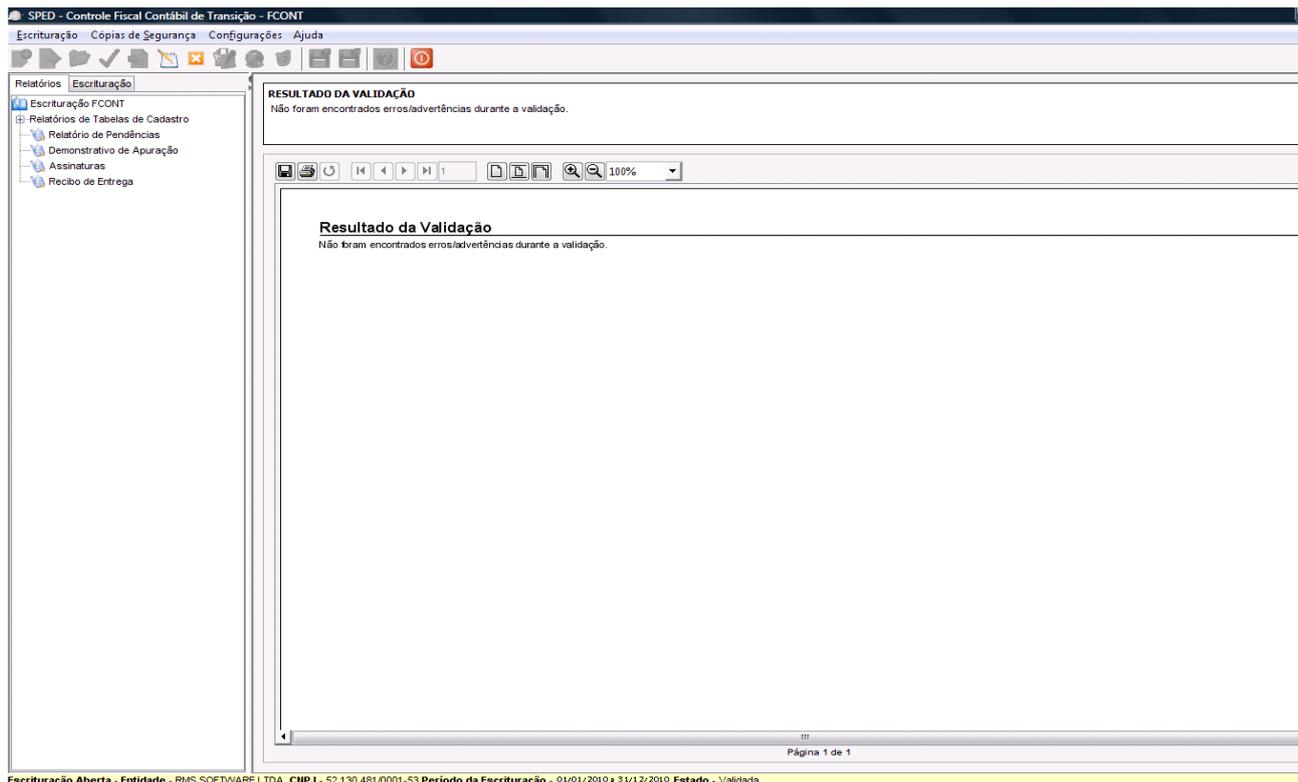
Escrituração importada.



Escrituração validada.



Processo OK.



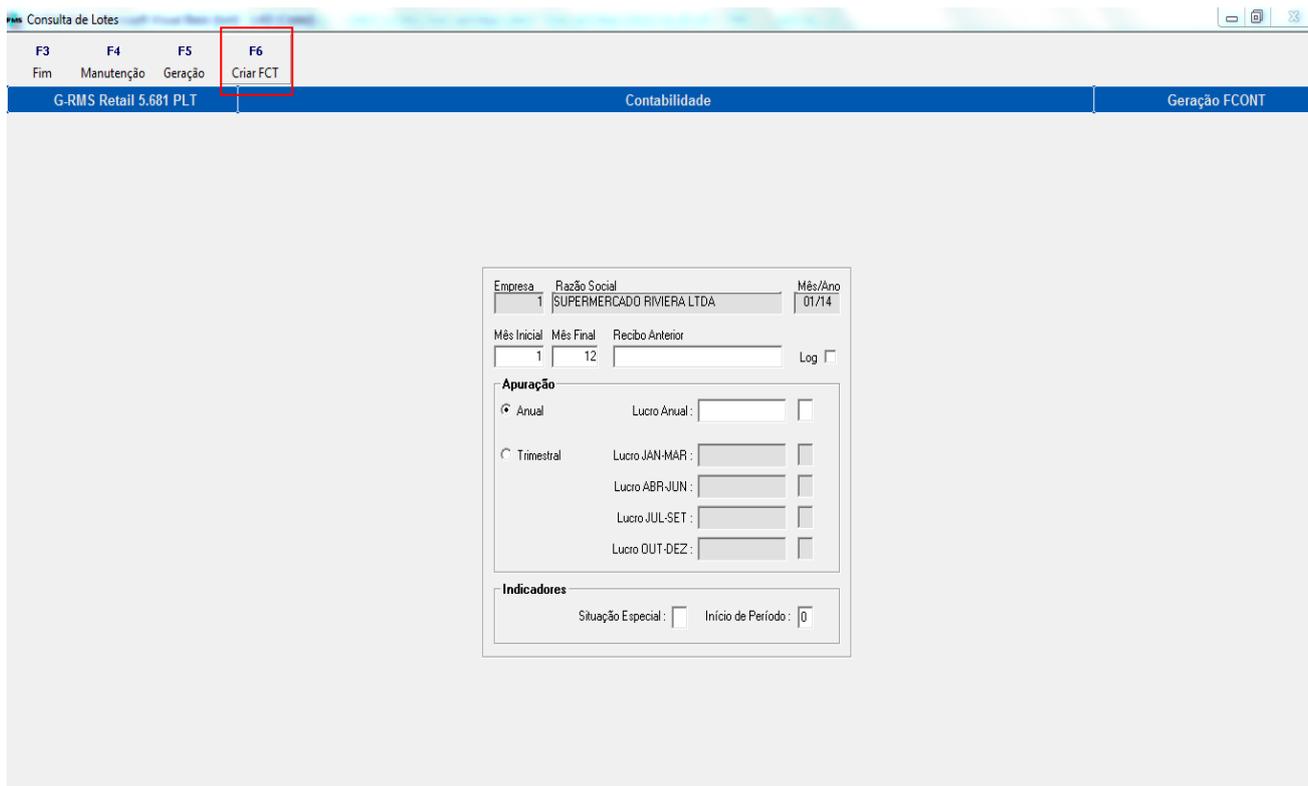
Nova Implementação FCONT

O botão F6-Criar FCT tem como objetivo copiar os registros do plano alternativo PAD para FCT.

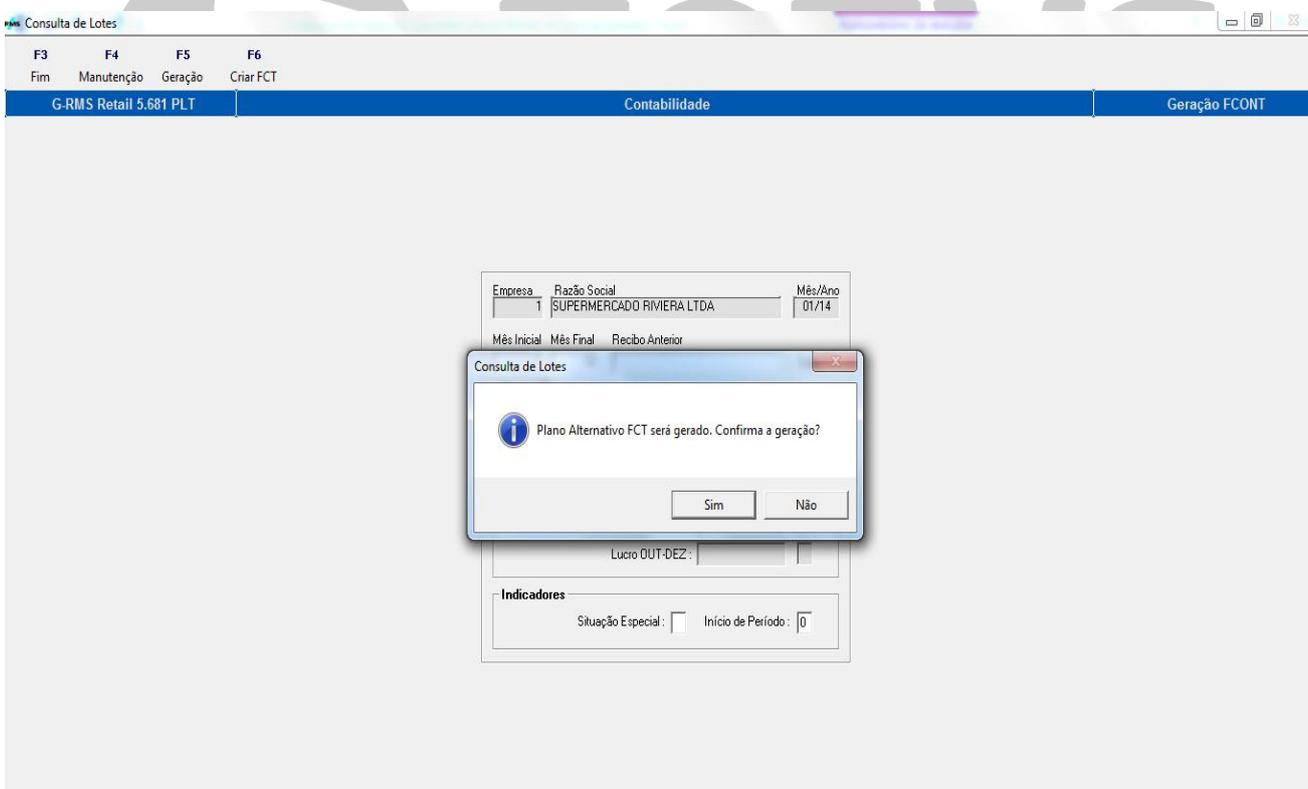
A medida atende ao processamento do FCONT uma vez que o plano alternativo deverá ser unificado para ECD e ECF, seguindo o padrão ECF, enquanto o plano alternativo FCONT não teve alterações.

O processamento atualiza a tabela 96, criando o registro de acesso POCFCT, conteúdo N.

Na tela abaixo, pode-se verificar a utilização do F6 – Criar FCT:



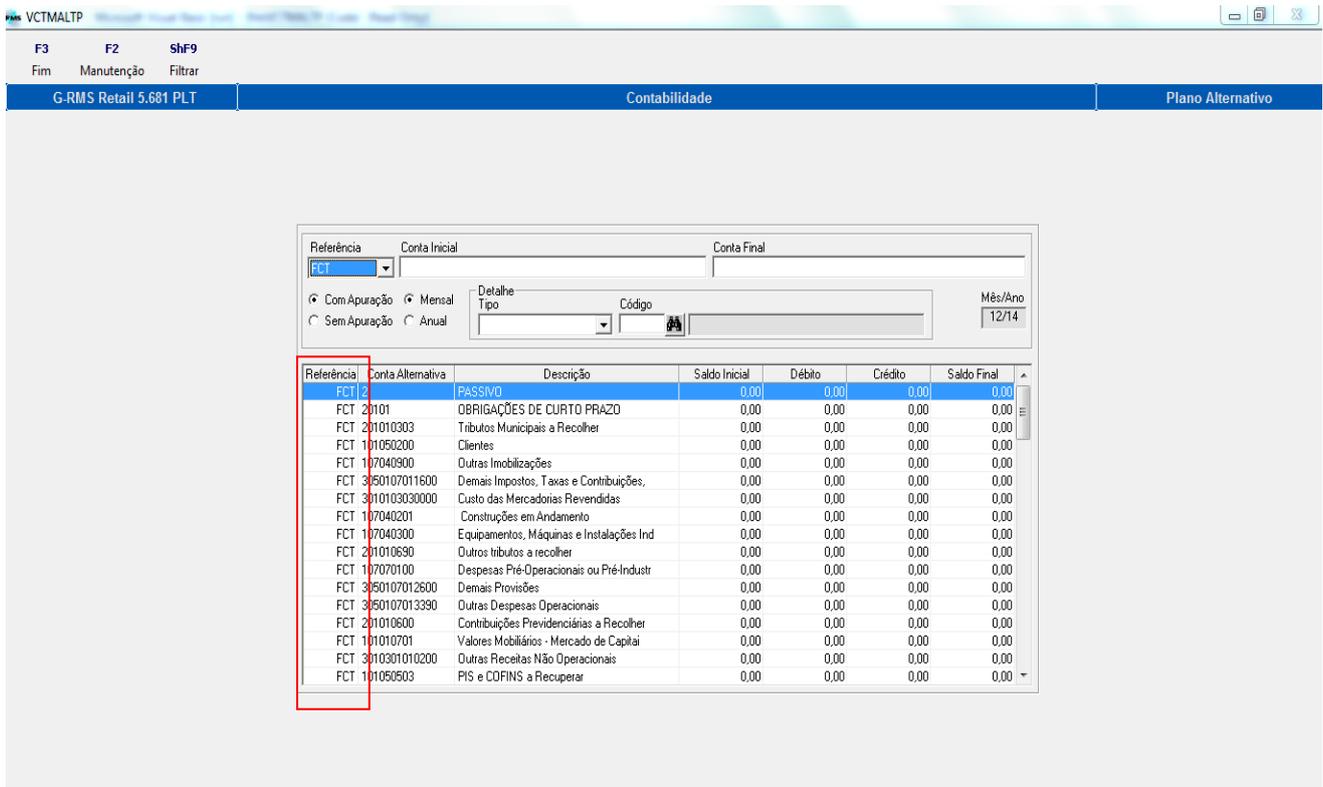
Após selecionar F6-Criar FCT o programa solicita confirmação quanto a decisão do usuário.



Uma vez confirmado, o processamento é realizado.

No exemplo abaixo foram gerados 252 registros.

Veja abaixo a apresentação dos registros com referência FCT criados.



Referência: FCT

Conta Inicial: Conta Final:

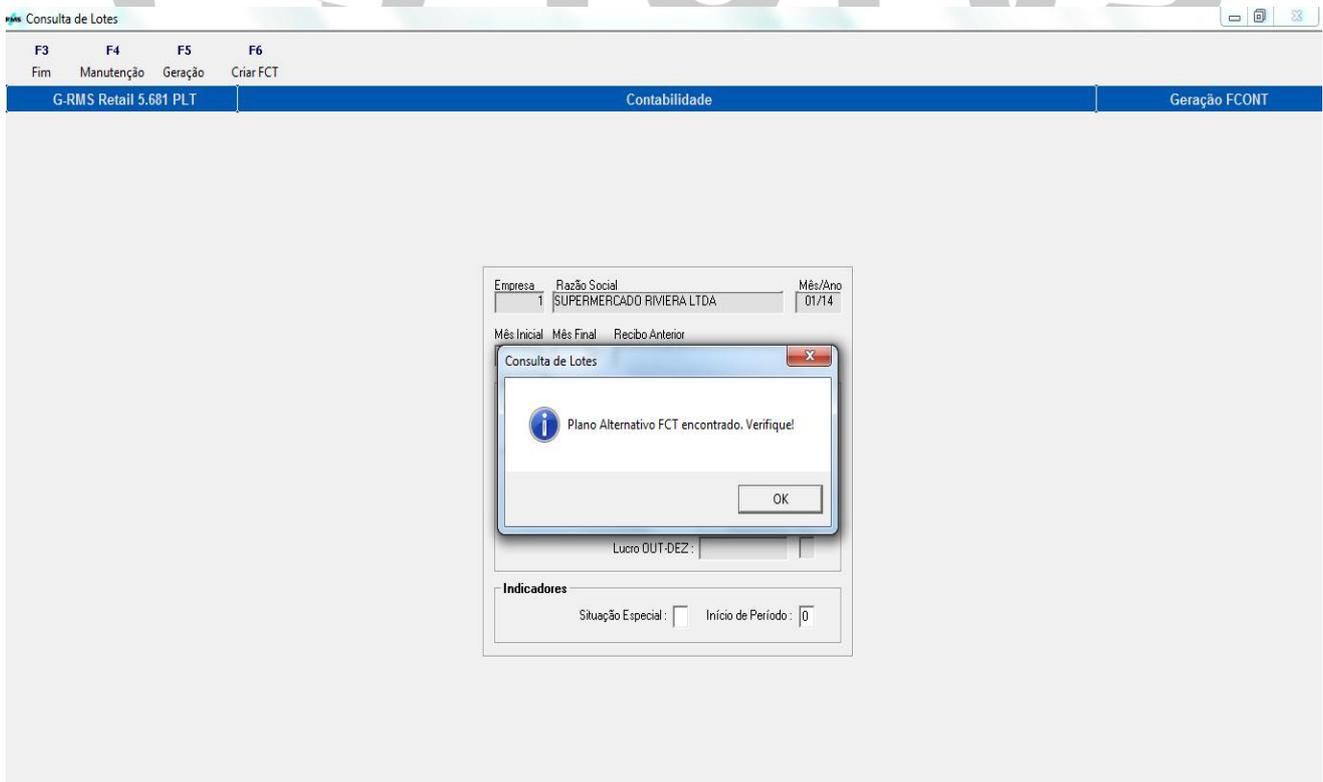
Com Apuração Mensal / Sem Apuração Anual

Detalhe Tipo: Código

Mês/Ano: 12/14

Referência	Conta Alternativa	Descrição	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
FCT 2	PASSIVO		0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 20101		OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 201010303		Tributos Municipais a Recolher	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 101050200		Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 107040900		Duclas Imobilizações	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 3050107011600		Demais Impostos, Taxas e Contribuições,	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 3010103030000		Custo das Mercadorias Revendidas	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 107040201		Construções em Andamento	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 107040300		Equipamentos, Máquinas e Instalações Ind	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 201010690		Duclas tributos a recolher	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 107070100		Despesas Pré-Operacionais ou Pré-Industr	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 3050107012600		Demais Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 3050107013390		Duclas Despesas Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 201010600		Contribuições Previdenciárias a Recolher	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 101010701		Valores Mobiliários - Mercado de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 3010301010200		Duclas Receitas Não Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
FCT 101050503		PIS e COFINS a Recuperar	0,00	0,00	0,00	0,00

Quando já foi criado um FCT e clica-se novamente no botão F6 – Criar FCT , surgirá a janela demonstrada na tela abaixo. Também surgirá essa janela ao clicar em F5 – Geração, não havendo a criação de um FCT.



Consulta de Lotes

F3 F4 F5 F6
Fim Manutenção Geração Criar FCT

G-RMS Retail 5.681 PLT Contabilidade Geração FCONT

Empresa: 1 Razão Social: SUPERMERCADO RIVERA LTDA Mês/Ano: 01/14

Mês Inicial: Mês Final: Recibo Anterior:

Consulta de Lotes

Plano Alternativo FCT encontrado. Verifique!

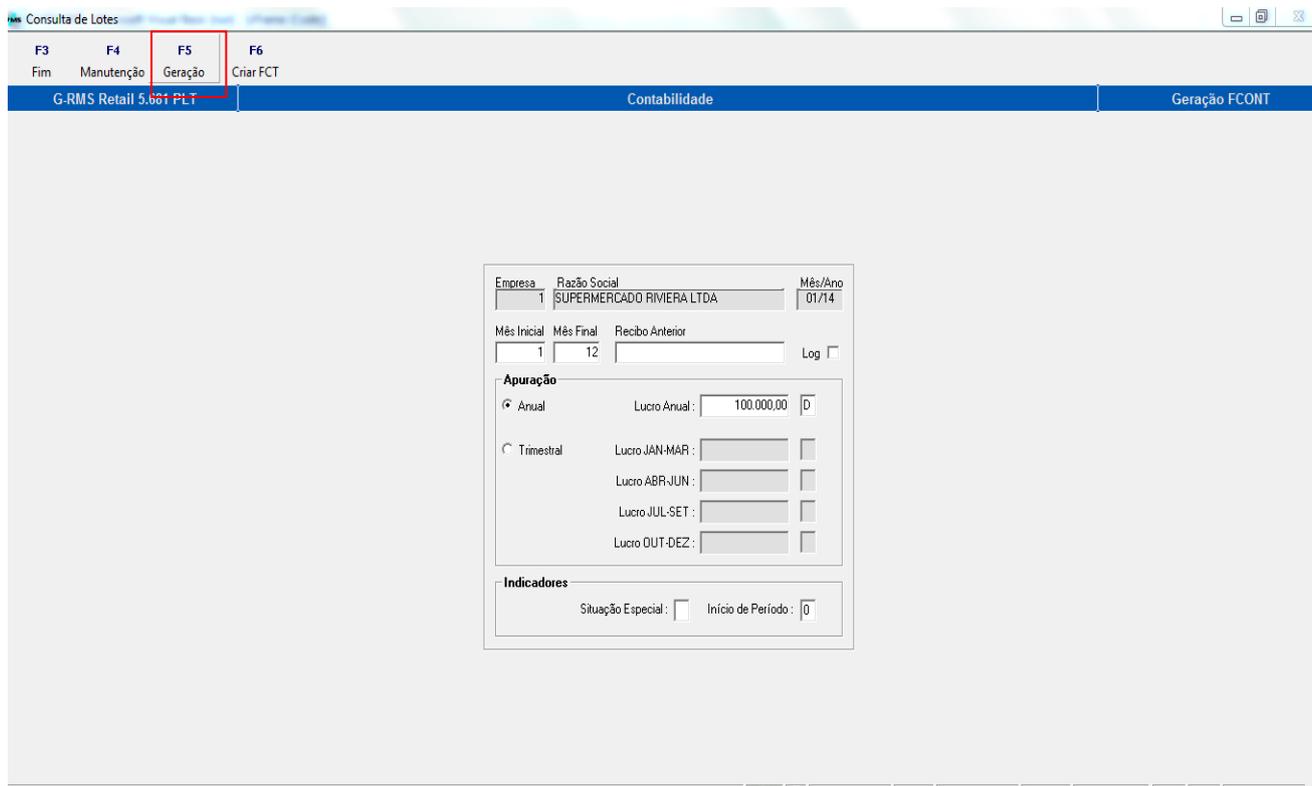
OK

Lucro OUT-DEZ: []

Indicadores

Situação Especial: [] Início de Período: [0]

Geração solicitada (F5 – Geração).



Consulta de Lotes

F3 F4 F5 F6
Fim Manutenção Geração Criar FCT

G-RMS Retail 5.681 PLT Contabilidade Geração FCONT

Empresa: 1 Razão Social: SUPERMERCADO RIVIERA LTDA Mês/Ano: 01/14

Mês Inicial: 1 Mês Final: 12 Recibo Anterior: Log

Apuração

Anual Lucro Anual: 100.000,00 D

Trimestral

Lucro JAN-MAR:

Lucro ABR-JUN:

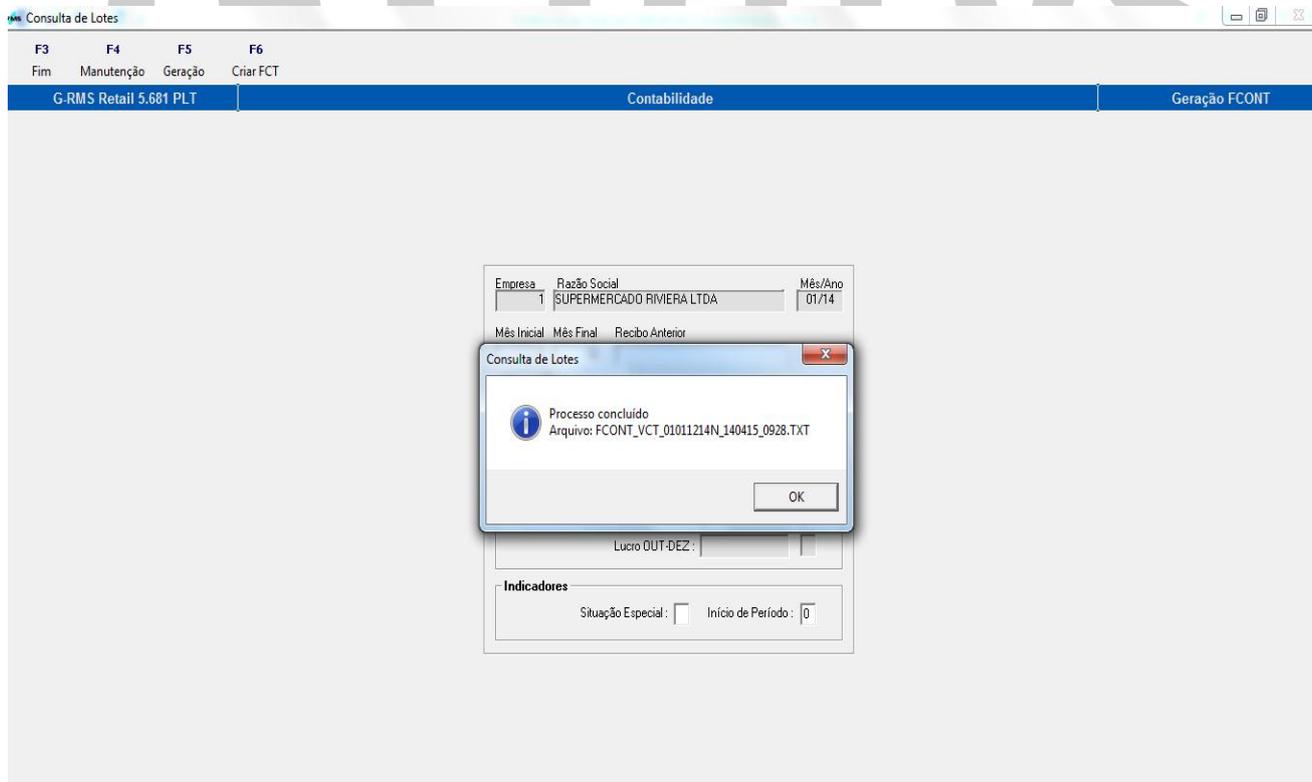
Lucro JUL-SET:

Lucro OUT-DEZ:

Indicadores

Situação Especial: Início de Período: 0

Arquivo gerado.



Consulta de Lotes

F3 F4 F5 F6
Fim Manutenção Geração Criar FCT

G-RMS Retail 5.681 PLT Contabilidade Geração FCONT

Empresa: 1 Razão Social: SUPERMERCADO RIVIERA LTDA Mês/Ano: 01/14

Mês Inicial: 1 Mês Final: 12 Recibo Anterior: Log

Apuração

Anual Lucro Anual: 100.000,00 D

Trimestral

Lucro JAN-MAR:

Lucro ABR-JUN:

Lucro JUL-SET:

Lucro OUT-DEZ:

Indicadores

Situação Especial: Início de Período: 0

Processo concluído
Arquivo: FCONT_VCT_01011214N_140415_0928.TXT

OK

Registros I051 (Plano Alternativo) gerados.

```

UltraEdit-32 - [\\saswmsd01\RMSDADOS\FCONT_VCT_01011214N_140415_0928.TXT]
File Edit Search Project View Format Column Macro Advanced Window Help
FCONT_VCT_01011214N_140415_0928.TXT

|0000|LADU|01012014|31122014|SUPERMERCADO COM RAZAO SOCIAL MAIOR QUE 40 CARACTERES - LOJA 01|05320808000170|SP|623075563110|0355030|0||0|
|I001|0|
|I050|01012014|01|S|1|1||A T I V O|
|I050|01012014|01|S|2|11|1|ATIVO CIRCULANTE|
|I050|01012014|01|S|3|111|11|D I S P O N I V E L|
|I050|01012014|01|S|4|11101|111|CAIXA GERAL|
|I050|01012014|01|A|5|1110100001|11101|CAIXA|
|I051|10||1.01.01.01.00|
|I050|01012014|01|A|5|1110100990|11101|CAIXA ADM.CENTRAL|
|I051|10||1.01.01.01.00|
|I050|01012014|01|S|4|11102|111|BANCOS C/MOVIMENTOS|
|I050|01012014|01|A|5|1110200001|11102|BANCO DO BRASIL|
|I051|10||1.01.01.02.00|
|I050|01012014|01|A|5|1110200237|11102|BANCO BRADESCO|
|I051|10||1.01.01.02.00|
|I050|01012014|01|S|4|11104|111|APLICACOES FINANCEIRAS|
|I050|01012014|01|A|5|1110400003|11104|APLICACOES|
|I051|10||1.01.01.07.01|
|I050|01012014|01|S|3|112|11|REALIZAVEL A CURTO PRAZO|
|I050|01012014|01|S|4|11213|112|CONTAS A RECEBER|
|I050|01012014|01|A|5|1121300001|11213|CHEQUES DEVOLVIDOS|
|I051|10||1.01.05.02.00|
|I050|01012014|01|A|5|1121300002|11213|CLIENTES DIVERSOS|
|I051|10||1.01.05.02.00|
|I050|01012014|01|A|5|1121300003|11213|CONVENIOS A RECEBER|
|I051|10||1.01.05.02.00|
|I050|01012014|01|A|5|1121300007|11213|CLIENTES CARTAO CRED.|
|I051|10||1.01.05.02.00|
|I050|01012014|01|S|4|11218|112|ADIANT.A FORNECEDORES|
|I050|01012014|01|A|5|1121800001|11218|FORNEC.DE MERCADORIAS|
|I051|10||1.01.05.01.00|
|I050|01012014|01|A|5|1121800002|11218|FORNEC.DE SERVICOS|
|I051|10||1.01.05.01.00|
|I050|01012014|01|A|5|1121800003|11218|FORNEC.DE IMOBIL.|
|I051|10||1.01.05.01.00|

```



