

RMSRetail®

MANUAL DO USUÁRIO  
CONCEITOS E FUNCIONALIDADES

GERAÇÃO FCONT CTB



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](http://www.rms.com.br)



## ÍNDICE

Geração FCONT CTB .....	4
Objetivo .....	4
Conceito .....	4
Descrição do processo .....	4
Seleção de mês .....	4
Geração FCONT .....	5
Função F4 – Informação dos lançamentos .....	6
Importando o arquivo no validador .....	9
Informando os Blocos .....	10



## Geração FCONT CTB

### 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 keyboard shortcuts: F3 (Fim) and F4 (Confirma). Below this, a menu bar contains "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 dialog box titled "Seleção Período" with the following fields:

- Mês/Ano: A text input field with a slash (/) as a placeholder.
- Empresa: A text input field.
- Descrição: A text input field.

## Geração FCONT

### Indicador de 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: 12/10

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:

**Lotes de Apuração**


**Indicadores**

Situação Especial:  Início de Período: 0

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

VERSAO567 1-9 VACFCONT 5.67.1 CAPS NUM 26/9/2011

### Indicador de 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: 12/10

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:

**Lotes de Apuração**


**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

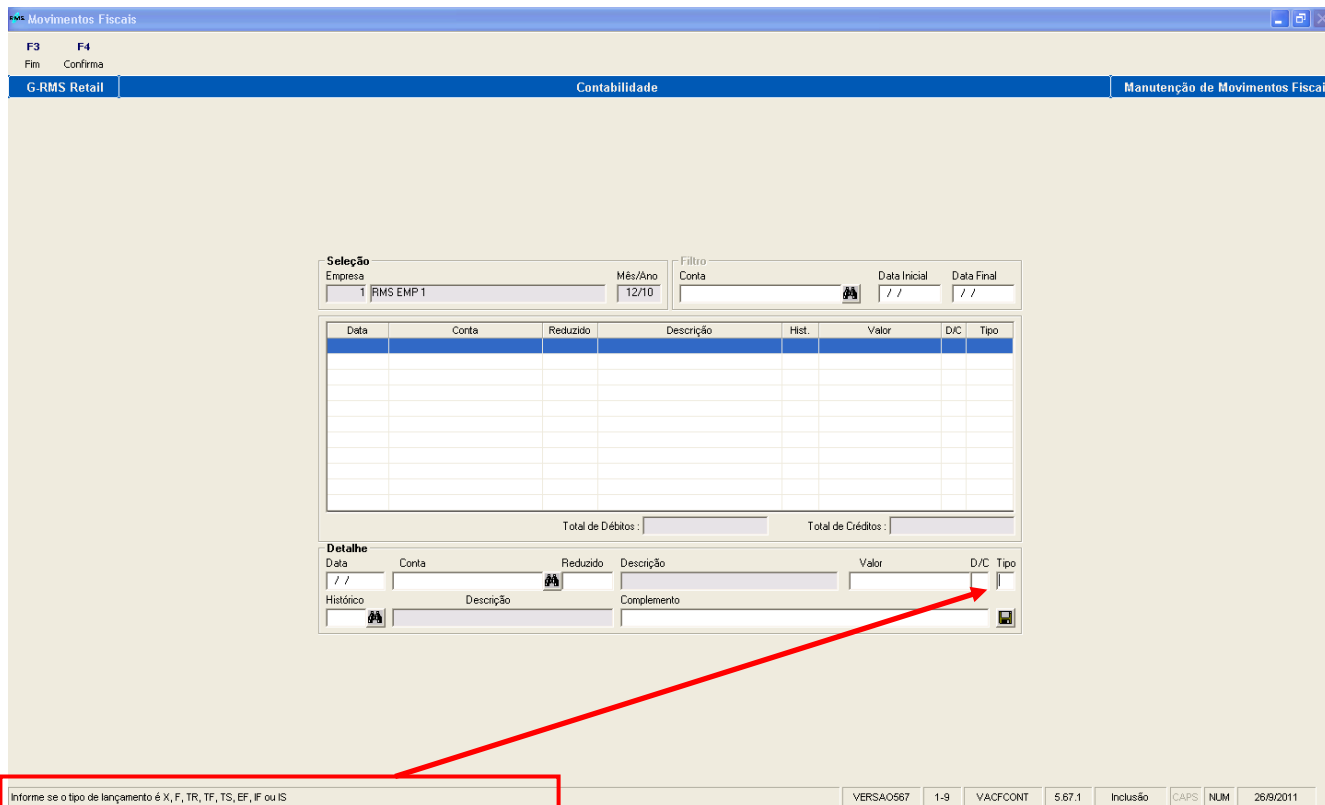
VERSAO567 1-9 VACFCONT 5.67.1 CAPS NUM 26/9/2011

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.

## Função F4 – Informação dos lançamentos



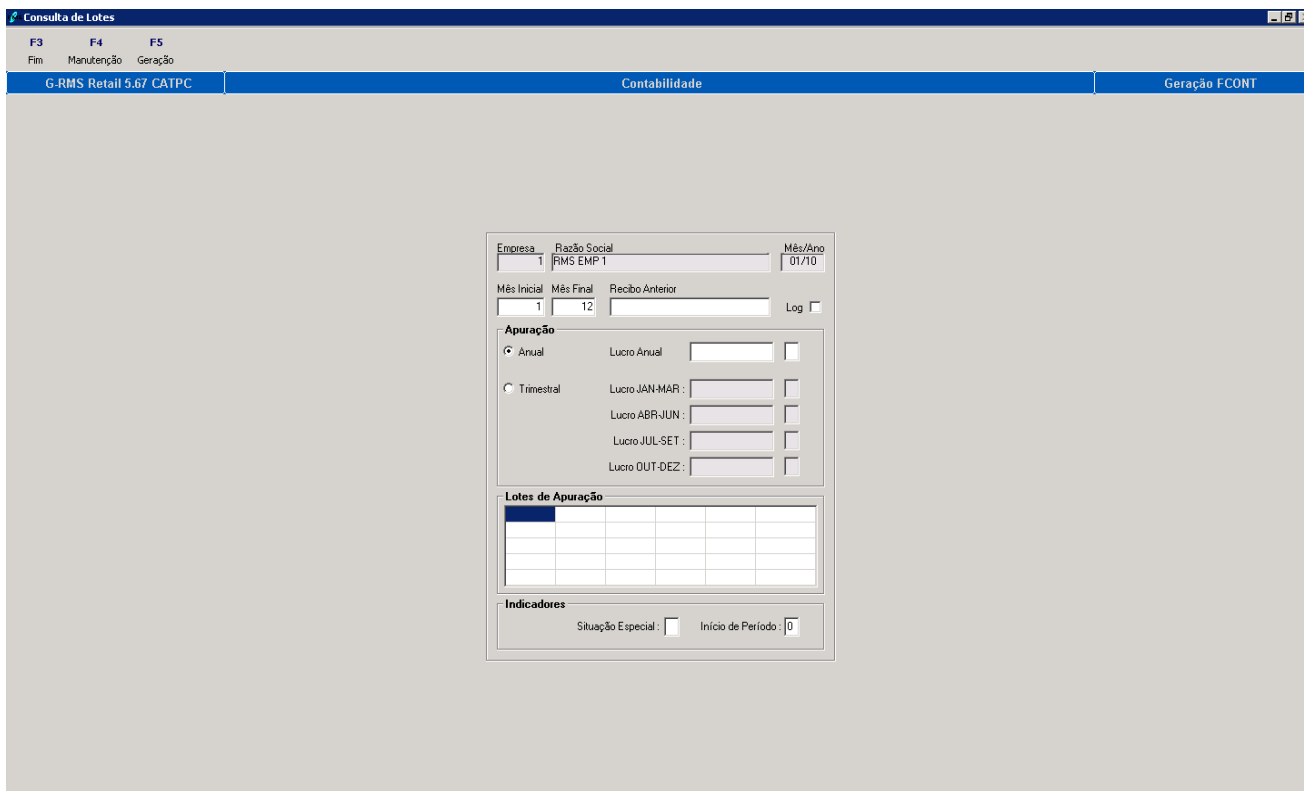
Nesta tela são informados os lançamentos a serem expurgados, como segue:

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 l250. 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(eis). 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



**Consulta de Lotes**

F3 F4 F5  
Fim Manutenção Geração

G-RMS Retail 5.67 CATPC 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:

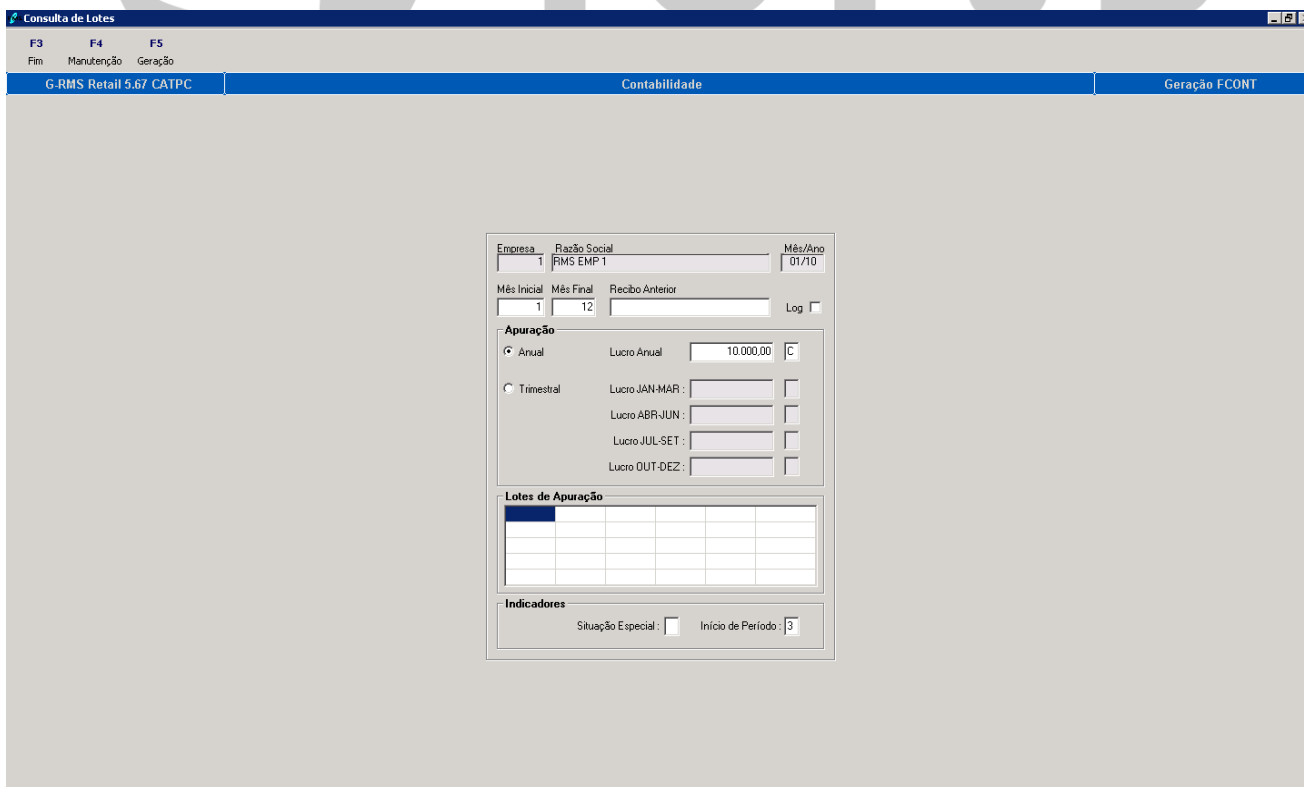
Lucro OUT-DEZ:

**Lotes de Apuração**

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

**Indicadores**

Situação Especial:  Início de Período: 0



**Consulta de Lotes**

F3 F4 F5  
Fim Manutenção Geração

G-RMS Retail 5.67 CATPC 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: 10.000,00 C

Trimestral

Lucro JAN-MAR:

Lucro ABR-JUN:

Lucro JUL-SET:

Lucro OUT-DEZ:

**Lotes de Apuração**

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

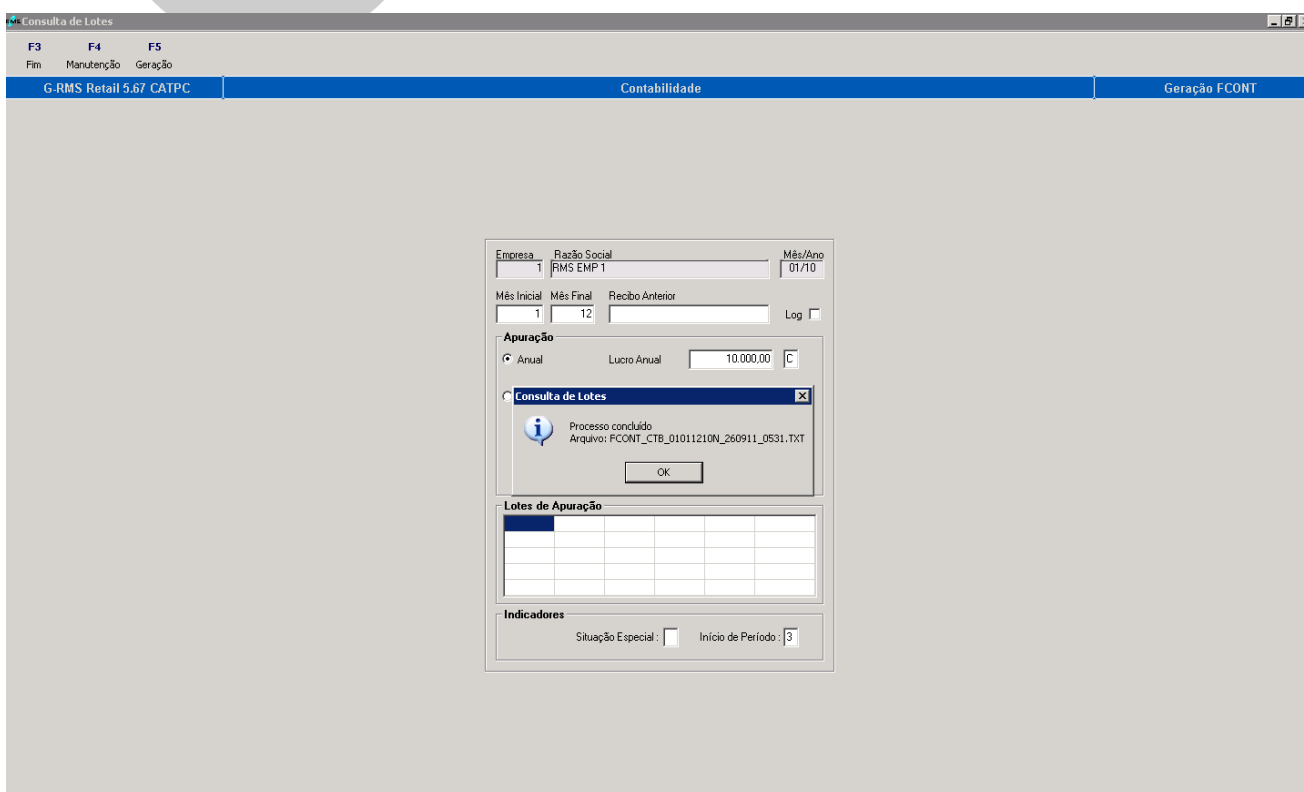
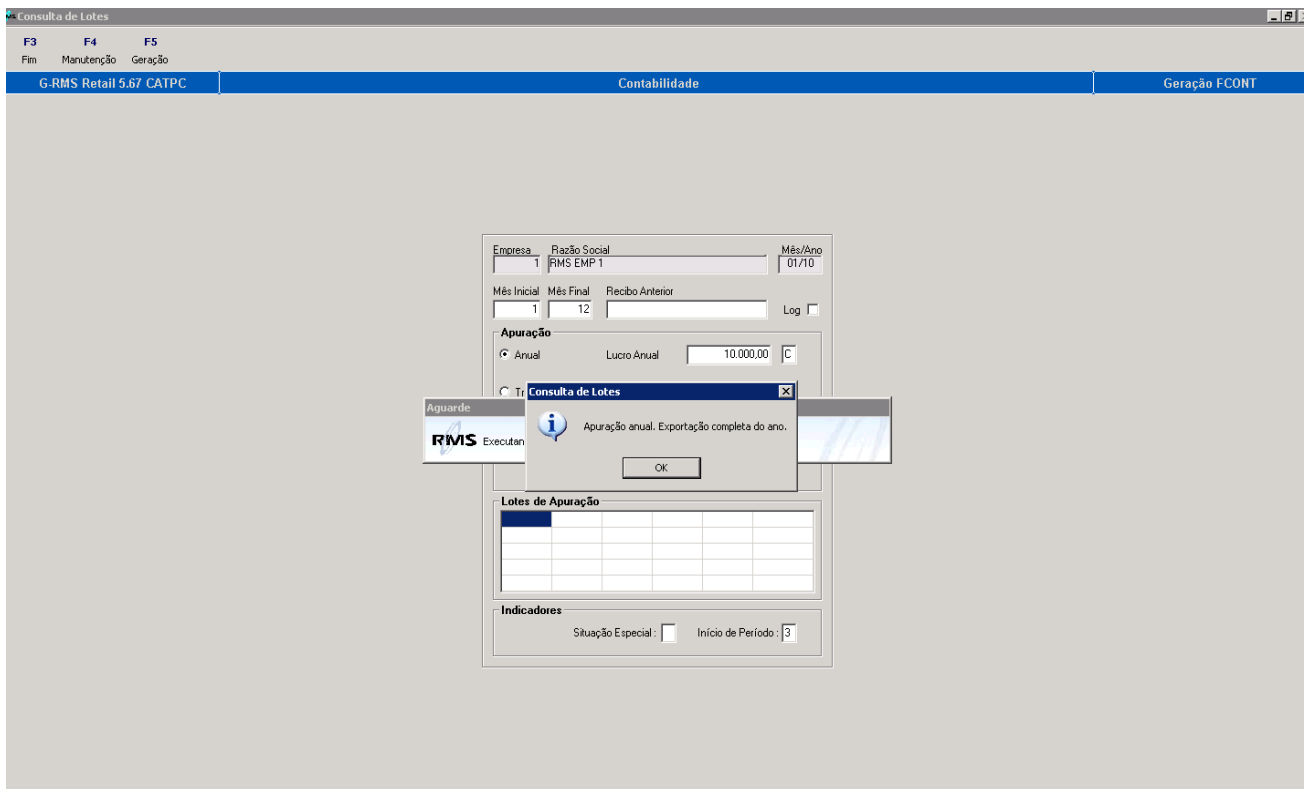
**Indicadores**

Situação Especial:  Início de Período: 3

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.  
 Caso existam lotes de apuração manuais, com numeração menor que 90000, estes lotes devem ser informados em "Lotes de Apuração".

Arquivo gerado.





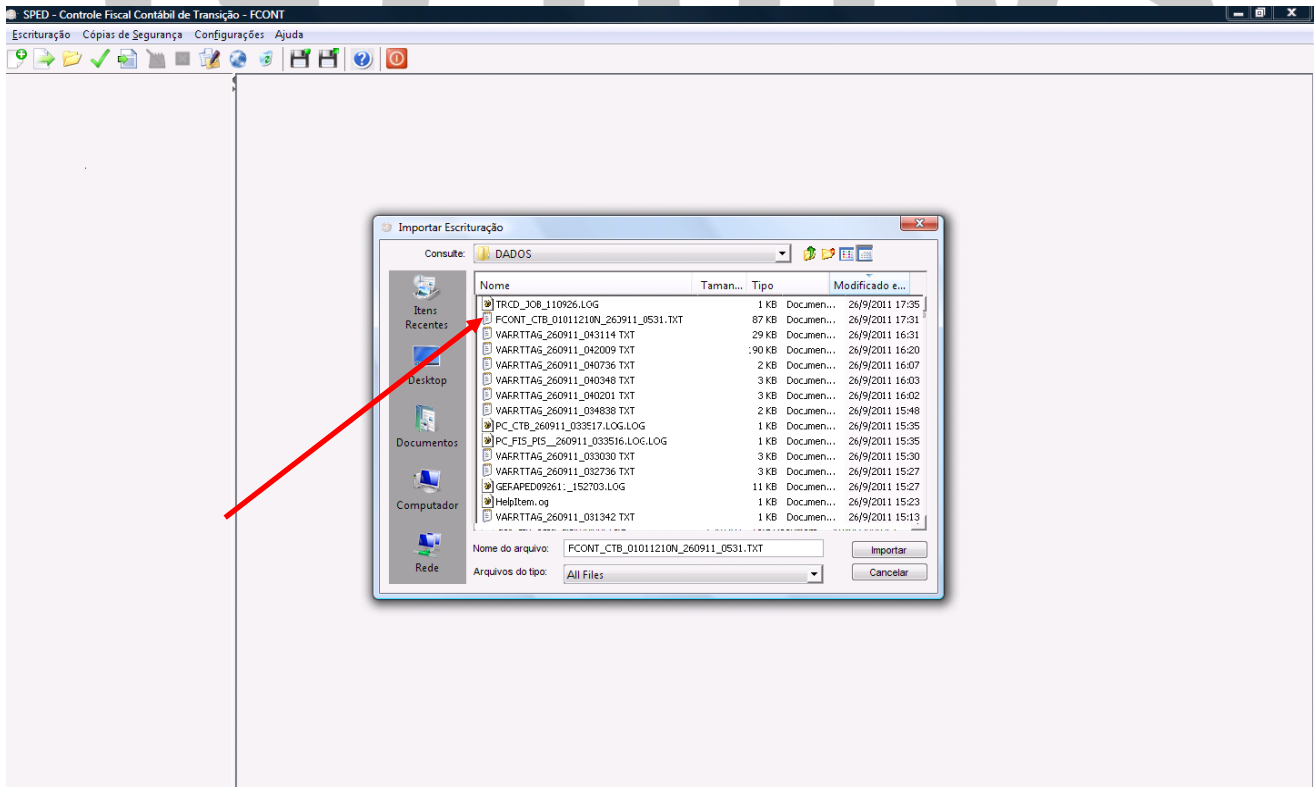
## Arquivo FCONT:

```

UltraEdit-32 - [Vdb10g\RMS\DADOS\FCONT_CTB_01011210N_260911_0149.TXT]
FCONT_CTB_01011210N_260911_0149.TXT

|0000| |L|U|01012010|3|1122010|RMS SOFTWARE LTDA. |52130481000153|RJ|ISENTO|0330455|5389618| |0|
|T001| |0|
|IOS0|01012010|09|S|1|1| |A T I V O|
|IOS0|01012010|01|S|2|1|1|CIRCULANTE|
|IOS0|01012010|01|S|3|1110|1|DISPONIBILIDADES|
|IOS0|01012010|09|S|4|111010|1110|CAIXA|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000100|111010|CAIXA QUEIROS DOS SANTO|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000101|111010|TST|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000102|111010|TST|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000103|111010|TST|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000104|111010|TST SS 57443 ZZZ|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000200|111010|CAIXA PARQUE DAS NACOES|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000300|111010|CAIXA JOAQUIM NABUCO|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000400|111010|CAIXA SANTANA|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000600|111010|CAIXA SAO CAETANO DO SUL|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000700|111010|CAIXA INDUSTRIAL|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010000900|111010|CAIXA RIBEIRAO PIRES|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010001000|111010|CAIXA PERIMETRAL|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010001100|111010|CAIXA CAPUAVA|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010001200|111010|CAIXA VILA LUZITA|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010001300|111010|CAIXA CARIJOS|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010001400|111010|CAIXA MAUA|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010001500|111010|CAIXA MORUMBI|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010001600|111010|CAIXA PEREIRA BARRETO|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
|IOS0|01012010|09|A|5|111010001700|111010|CAIXA FARIA LIMA|
|IOS1|10| |1.01.01.01.00|
  
```

## 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:

#### Tabela de Blocos

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

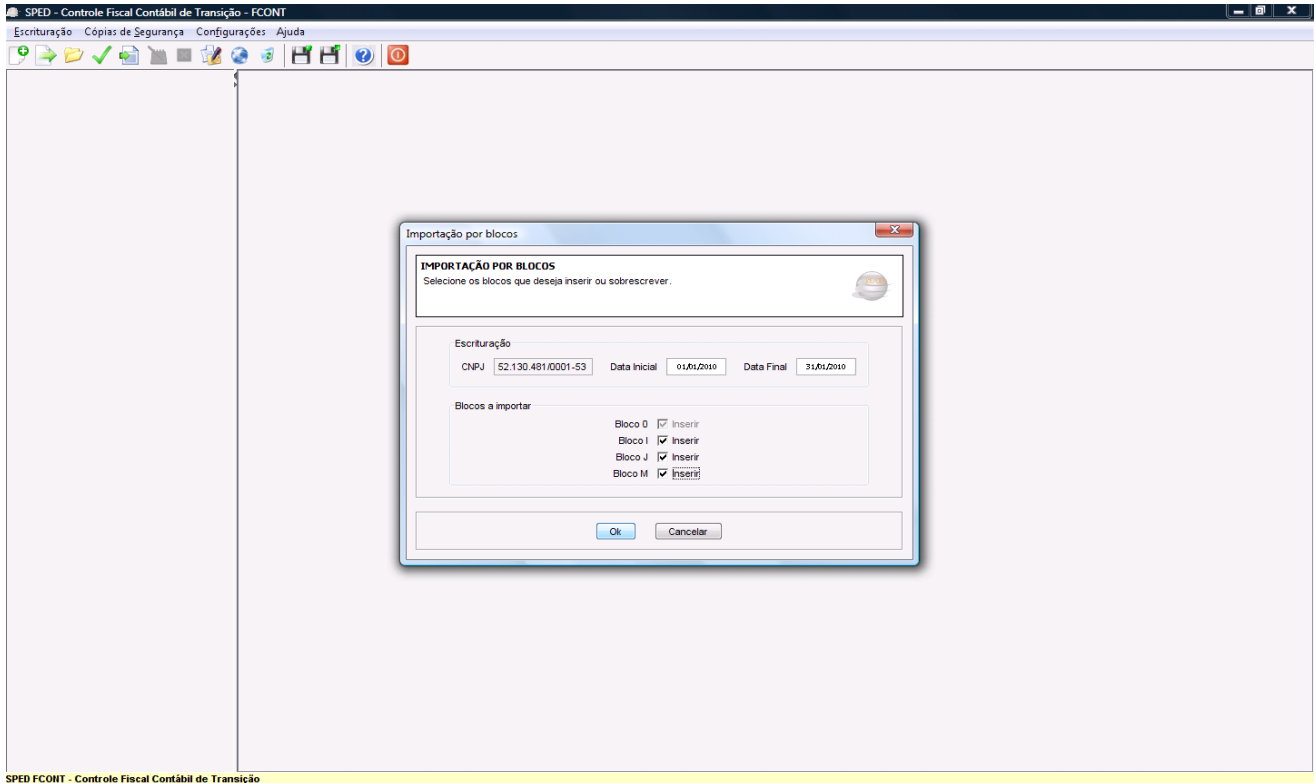
#### ➤ Observações:

- 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:

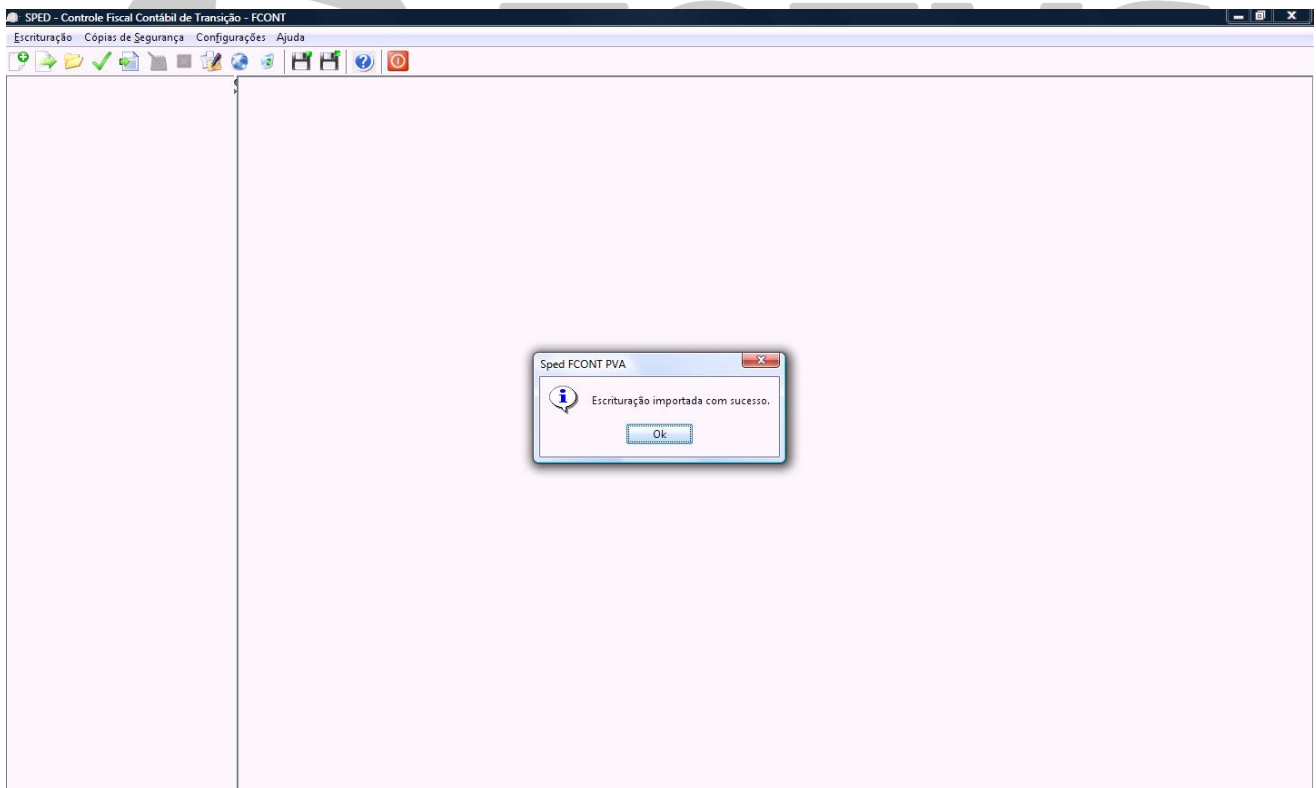
- Bloco 0
- Bloco I
- Bloco J
- Bloco M

#### ➤ Importante:

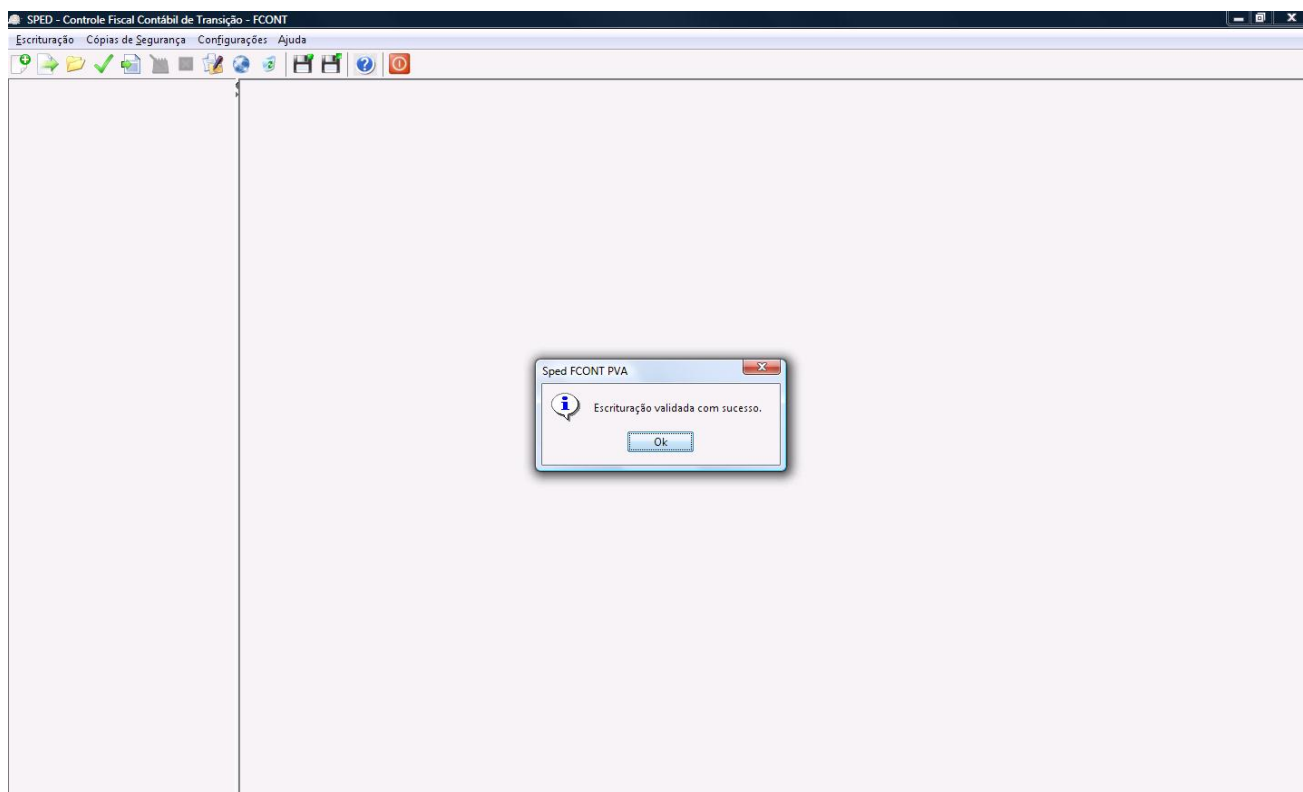
- O bloco 9 e os registros de encerramento dos demais blocos (final 990) são sempre gerados pelo PVA-FCONT;
- Se o banco de dados já contiver registros do bloco selecionado para importação, eles serão sobrepostos;
- Quando a escrituração não existir na base de dados, os dados do bloco 0 sempre serão 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.

