

Lucro Real – Retenções

Novas regras de compensação das retenções e alterações no Sistema Domínio!

06 de Dezembro de 2024 – 14h

Lucro Real – Retenções

Conteúdo do Treinamento

- Novas regras de compensação
- Exemplo prático
- Tira-dúvidas

Novas Regras de Compensação

A RFB publicou em 04/04/2024 as novas regras de validação do SPED ECF.

[Link](#)

Regra 1)

As retenções sofridas e utilizadas como dedução no cálculo da estimativa mensal do IRPJ e da CSLL, devem ser informadas como Imposto Mensal Efetivamente Pago por Estimativa.

Regra 2)

As retenções sofridas pela pessoa jurídica e utilizadas como dedução no cálculo da estimativa mensal do IRPJ e da CSLL em determinado mês, não podem ser compensados novamente, em qualquer mês subsequente.

Lucro Real – Retenções

- Links úteis

[Como lançar deduções para o cálculo Real?](#)

[Mensagem SPED ECF: 'Os valores de retenção de IRRF/CRF informados nos registros N620 + N630 estão diferentes do registro Y570.'](#)

[Erro N630 SPED ECF: 'Foi informada retenção de IR - soma das linhas N630\(20 a 22\) - diferente de valor total de retenção IR informado no registro Y570.'](#)

[Erro N670 SPED ECF: 'Foi informada retenção de CSLL - soma das linhas N670\(15 a 18\) - diferente de valor total de retenção da CSLL informado no registro Y570.'](#)

[Erro N670 SPED ECF: 'Foi informada retenção de CSLL - soma das linhas N670\(15 a 18\) e N660 \(14 a 17\) - diferente de valor total de retenção da CSLL informado no registro Y570.'](#)

[Erro N630 SPED ECF: 'Foi informada retenção de IR - soma das linhas N630\(20 a 22\) e N620 \(21\) - diferente de valor total de retenção IR informado no registro Y570.'](#)

Obrigado!