

Sistema: Futura Server e Futura EFD

O que é o Bloco K:

A substituição do Livro Registro do Controle da Produção pelo Bloco K do Sped Fiscal, vem ocorrendo de forma sucessiva. O ajuste Sinief 25/2016 estabelece o escalonamento de estabelecimentos industriais com faturamento anual igual ou superior a R\$ 300.000.000,00;

- **01/2017** - Entrega do K200 e K280 para os estabelecimentos classificados nos CNAE 10 a 32
- **01/2019** - Escrituração completa do Bloco K, estabelecimentos classificados nas divisões 11,12 e grupos 291, 292 e 293 do CNAE
- **01/2020** - Escrituração completa do Bloco K, para os estabelecimentos das divisões 27 e 30 do CNAE.
- **01/2021** - Escrituração completa do Bloco K para os CNAE da divisão 23 e grupos 294 e 295.
- **01/2022** - Escrituração completa do Bloco K para os CNAE das divisões 10,13,14,15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 24, 25, 26, 28, 31 e 32 do CNAE.

Já a responsabilidade do envio do Bloco K para as empresas industriais que tem faturamento igual ou superior a 78.000.000,00 (anual) dos CNAE 10 a 32, ficou estabelecida para **01/2018**, porém apenas referente a escrituração do K200 e K280.

São também atingidos pelo escalonamento os atacadistas dos grupos 462 a 469 do CNAE, que em conjunto aos estabelecimentos do CNAE 10 a 32, devem entregar o Bloco K a partir de 01/2019.

Uma ressalva importante a ser considerada é que o faturamento vale como receita bruta de vendas (independente do estabelecimento da empresa, sendo industrial ou não), retirando as vendas canceladas, devoluções e descontos incondicionais concedidos.

É de suma importância para essas empresas que já estão ou estarão obrigadas, a entender o que é o Bloco K.

A base do Bloco é entender a relação entre controle de produção, estoque, junto ao inventário da empresa. Informações como a quantidade que a empresa produz (ou produção

por terceiros), a quantidade de materiais consumidos na produção própria, ou de terceiros também. Assim como movimentações internas de estoque, materiais em poder da empresa, ou da empresa em poder de terceiros e vice-versa, todas devem ser listadas no Bloco K. O fato prejudicial para empresas que precisam entregar o Bloco é não classificar seus produtos da forma correta.

Lembrando que os blocos disponíveis no sistema para comercio são: K001, K100 e K200.

Rotina de movimentação ERP Futura Server (Controle de Estoque):

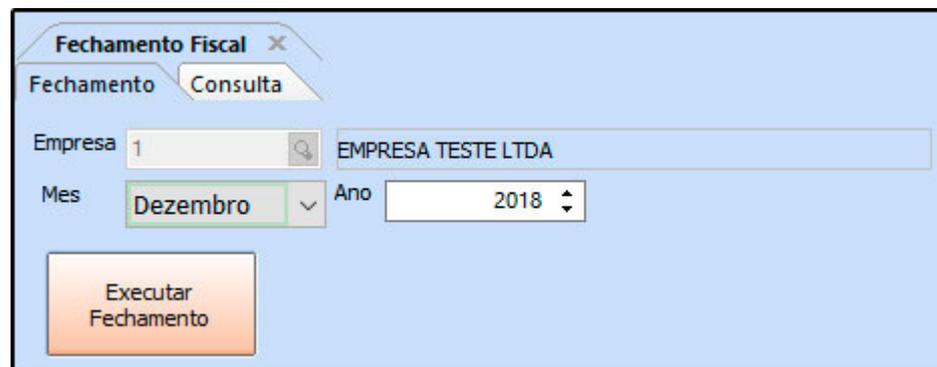
Para que o processo funcione corretamente o usuário precisará controlar pelo sistema todas as movimentações do determinado produto, desde da sua entrada ate a venda do mesmo, após estabelecer esta rotina de entrada e saída siga o passo a passo abaixo para gerar o SPED e consecutivamente o bloco K.

Fechamento Fiscal Mensal (ERP Futura Server)

Caminho: *Fiscal>Outros>Fechamento Fiscal*

Esta tela é utilizada para realizar o fechamento de movimentações fiscais, possibilitando assim a geração posterior do inventario.

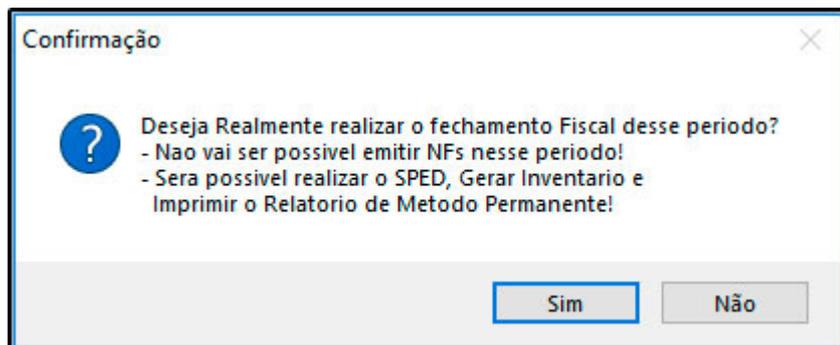
Para isso, acesse o caminho indicado acima e o sistema abrirá a tela abaixo:



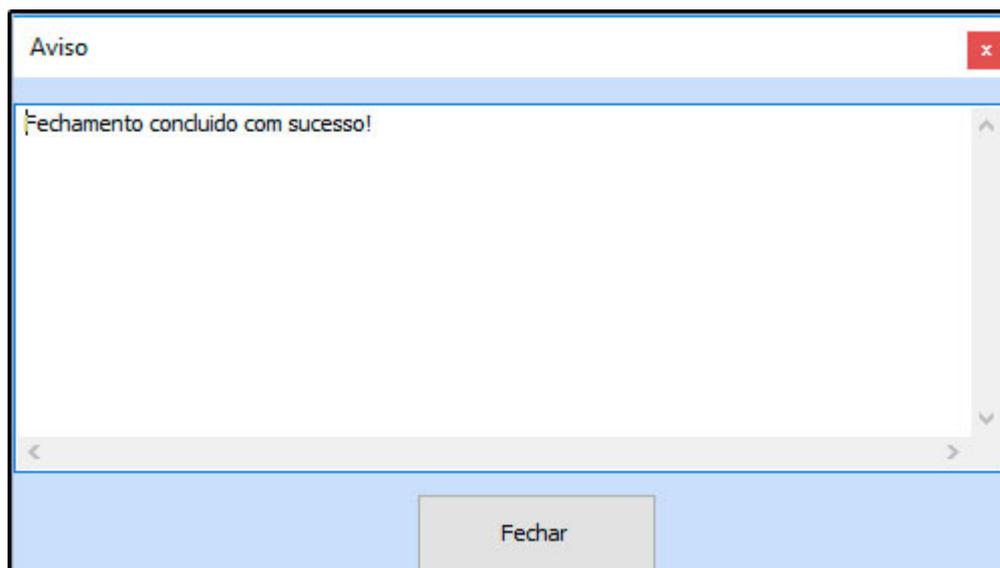
Empresa: Indique a empresa padrão utilizada;

Mês: Informe o mês e o ano em que deseja executar o fechamento.

Após definir as configurações, clique em **Executar Fechamento** e o sistema retornará com a tela abaixo:



Clique em **SIM** e aparecerá a validação abaixo:



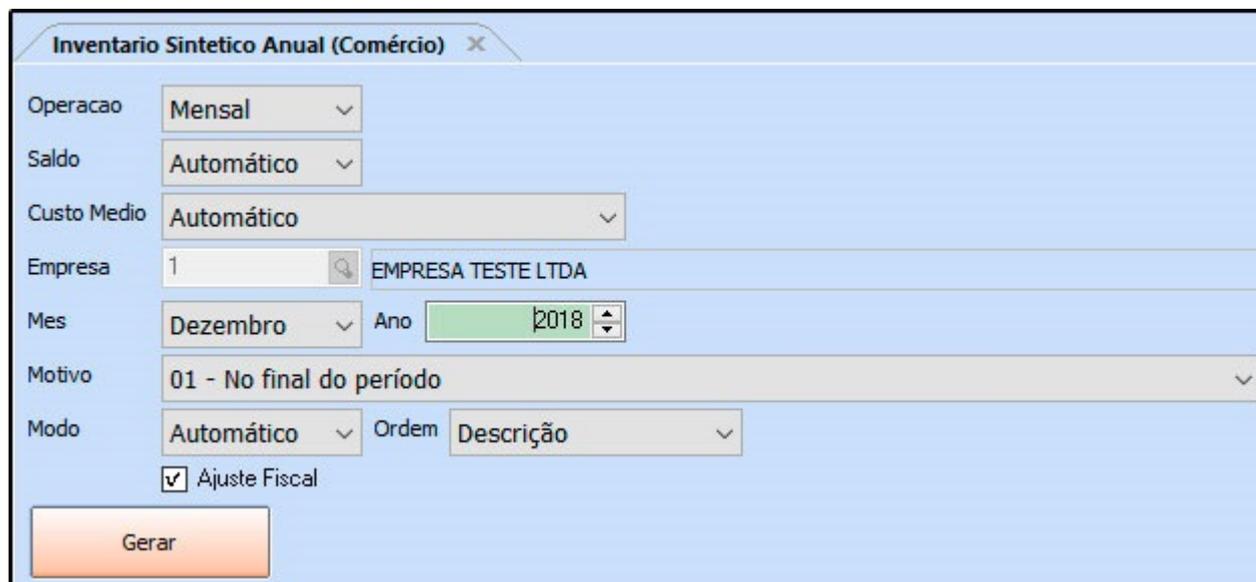
Na aba **Consulta** o sistema irá trazer todos os fechamentos efetuados, e permitirá que o usuário exclua o fechamento feito clicando no botão **Excluir**.

Geração do Inventario Mensal (ERP Futura Server)

Caminho: Fiscal>Inventario>Gerar Inventario Comercio

Esta tela é utilizada para gerar o inventario anual ou mensal de empresas do tipo comercio, possibilitando a geração de relatórios e planilhas que são enviados a contabilidade.

Para gerar o inventario acesse o caminho indicado acima e o sistema abrirá a tela abaixo:



Operação: Insira a opção pela qual o inventario será gerado, sendo anual ou mensal;

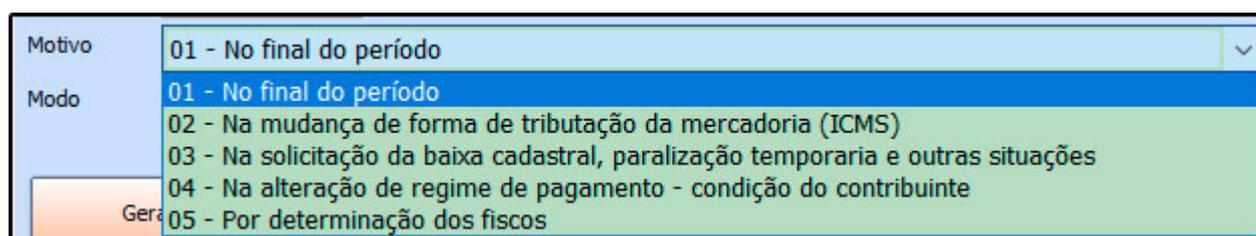
Saldo: Deixe sempre a opção Automático;

Custo Médio: Deixe sempre a opção Automático;

Empresa: Insira a empresa padrão utilizada;

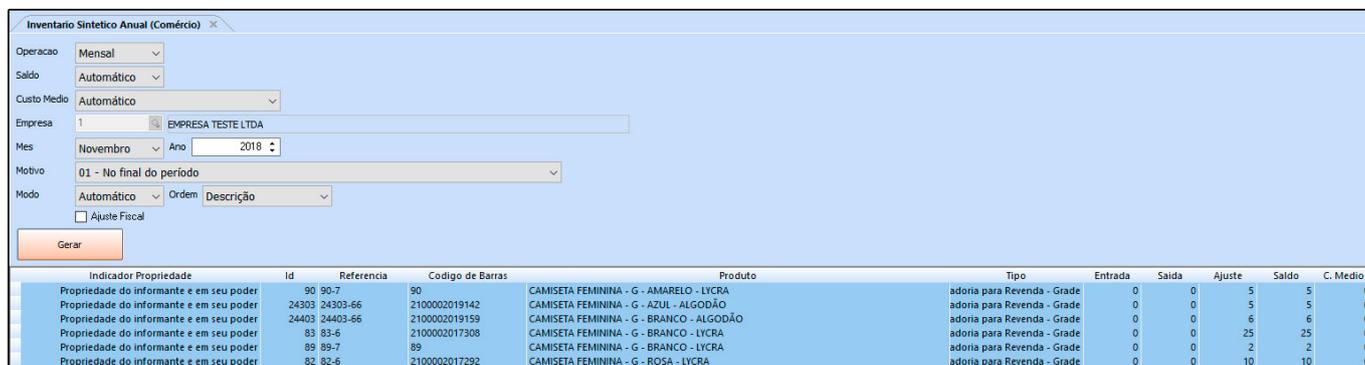
Mês: Caso a operação escolhida seja **Mensal**, o sistema deixará ser feito a escolha do mês referente, caso contrário indique apenas o ano do inventário;

Motivo: Escolha o motivo pelo qual o inventário está sendo gerado. É padrão a opção “**01 - No final do período**”;



Modo: Deixe sempre a opção Automático;

Após definir os campos clique em **Gerar** e o sistema retornará com a tela abaixo:

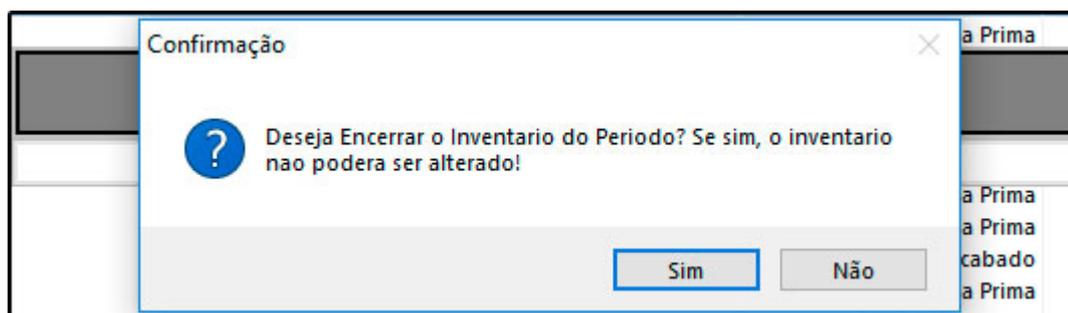


Indicador Propriedade	Id	Referência	Código de Barras	Produto	Tipo	Entrada	Saída	Ajuste	Saldo	C. Médio
Propriedade do informante e em seu poder	90 90-7	90		CAMISETA FEMININA - G - AMARELO - LYCRA	adornia para Revenda - Grade	0	0	5	5	0
Propriedade do informante e em seu poder	24303 24303-66	2100002019142		CAMISETA FEMININA - G - AZUL - ALGODÃO	adornia para Revenda - Grade	0	0	5	5	0
Propriedade do informante e em seu poder	24403 24403-66	2100002019159		CAMISETA FEMININA - G - BRANCO - ALGODÃO	adornia para Revenda - Grade	0	0	6	6	0
Propriedade do informante e em seu poder	83 83-6	2100002017308		CAMISETA FEMININA - G - BRANCO - LYCRA	adornia para Revenda - Grade	0	0	25	25	0
Propriedade do informante e em seu poder	89 89-7	89		CAMISETA FEMININA - G - BRANCO - LYCRA	adornia para Revenda - Grade	0	0	2	2	0
Propriedade do informante e em seu poder	82 82-6	2100002017292		CAMISETA FEMININA - G - ROSA - LYCRA	adornia para Revenda - Grade	0	0	10	10	0

Nesta tela será possível editar manualmente as colunas de:

- *Ajuste*
- *Saldo*
- *Custo Médio*

Para isso, basta executar um duplo clique na linha do produto que deseja alterar e inserir as configurações corretas. Após a conferência, clique no botão **Executar** e o sistema retornará com a validação abaixo:



Clique em **Sim** e o processo estará concluído. Após este procedimento o inventario poderá ser salvo em excel ou gerado um relatório que contenha os dados detalhados. Vale ressaltar que a forma de verificação será definida pela contabilidade da empresa.

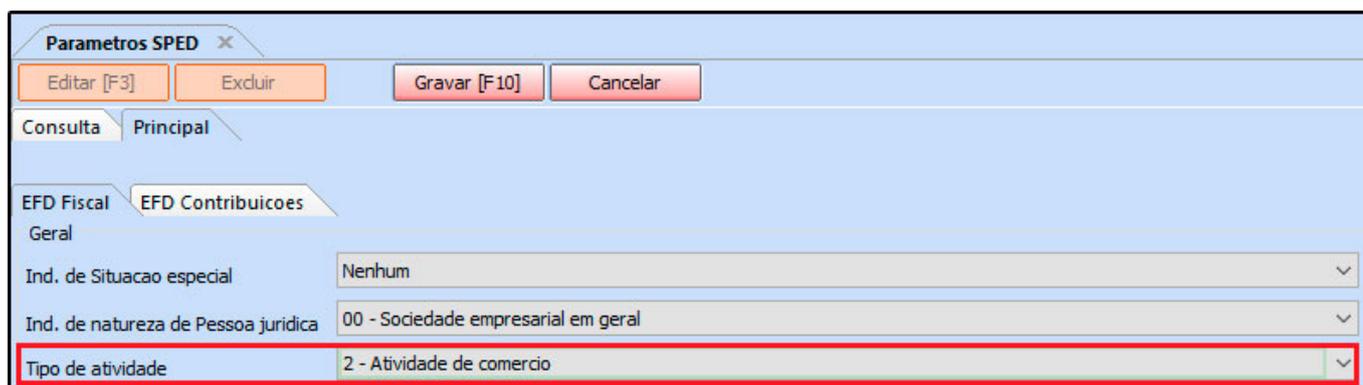
Configuração para apuração do Bloco K (Futura EFD)

Caminho: Configurações > Parâmetros SPED

Para que o sistema efetue a apuração correta ao gerar o SPED ICMS/IPI é necessário que o

parâmetro esteja configurado corretamente, para isso siga as informações abaixo:

Tipo de Atividade: 2 - Atividade de Comercio



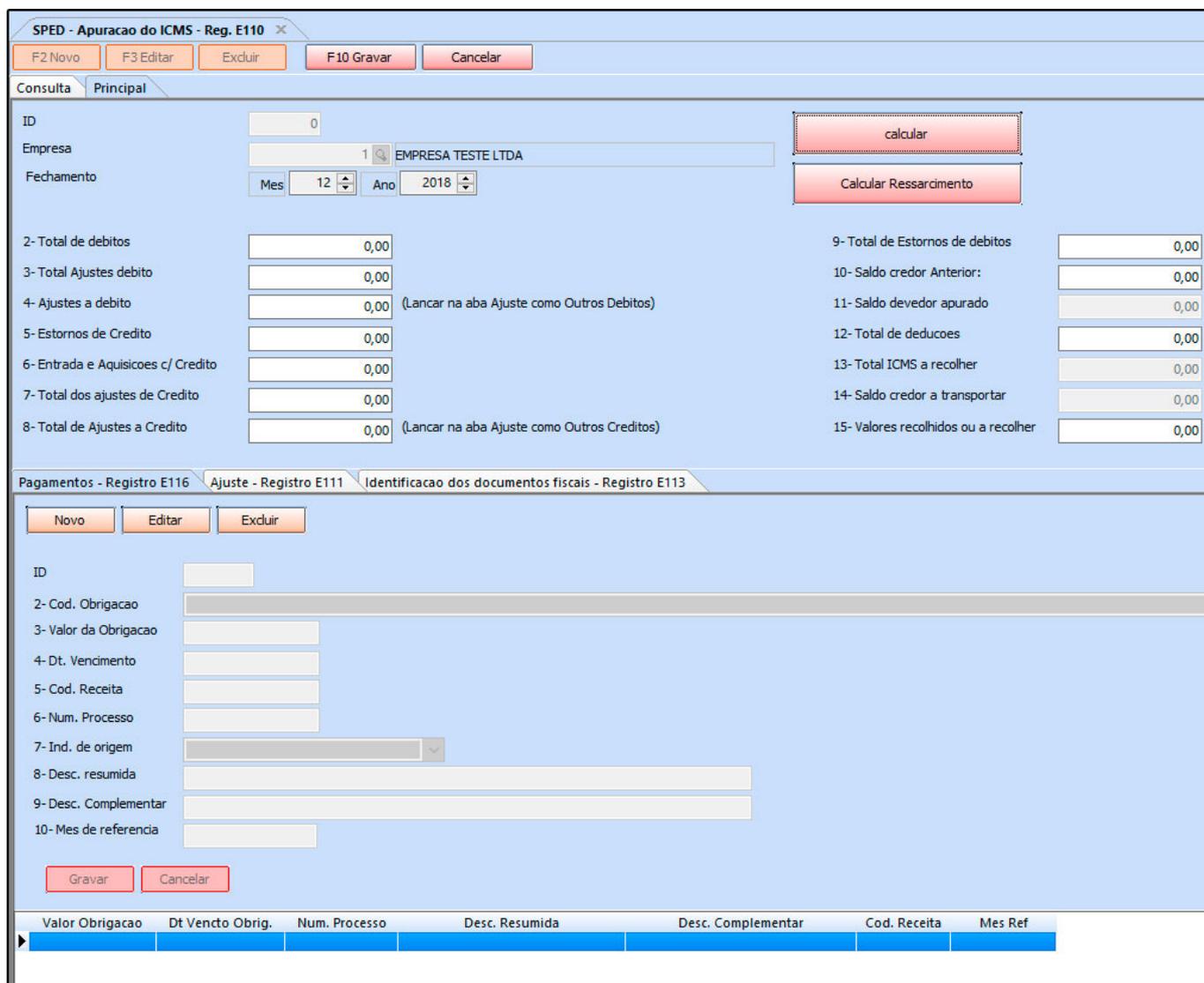
The screenshot shows the 'Parametros SPED' window with the following details:

- Buttons: Editar [F3], Excluir, Gravar [F10], Cancelar
- Navigation: Consulta, Principal
- Section: EFD Fiscal, EFD Contribuicoes
- Sub-section: Geral
- Fields:
 - Ind. de Situacao especial: Nenhum
 - Ind. de natureza de Pessoa juridica: 00 - Sociedade empresarial em geral
 - Tipo de atividade: 2 - Atividade de comercio** (highlighted with a red box)

Apuração dos impostos para exportação (Futura EFD)

Caminho: *SPED>Apuração>SPED - Apuração ICMS*

Após efetuar o **Fechamento Fiscal e o Inventário** é necessário apurar os impostos para exportar posteriormente. Para isso acesse o *caminho acima* e o sistema irá abrir a tela abaixo:



2- Total de debitos	0,00	9- Total de Estornos de debitos	0,00
3- Total Ajustes debito	0,00	10- Saldo credor Anterior:	0,00
4- Ajustes a debito	0,00 (Lancar na aba Ajuste como Outros Debitos)	11- Saldo devedor apurado	0,00
5- Estornos de Credito	0,00	12- Total de deducoes	0,00
6- Entrada e Aquisicoes c/ Credito	0,00	13- Total ICMS a recolher	0,00
7- Total dos ajustes de Credito	0,00	14- Saldo credor a transportar	0,00
8- Total de Ajustes a Credito	0,00 (Lancar na aba Ajuste como Outros Creditos)	15- Valores recolhidos ou a recolher	0,00

Clique em **F2 Novo** e informe a empresa que é Lucro Real ou Lucro Presumido. Na aba **Fechamento** informe o mês e a data que está sendo apurada e que foi efetuado o **Fechamento Fiscal**. Clique em **Calcular** e em seguida em **F10 Gravar**.

Repita o procedimento acima com todos os impostos, seguindo os caminhos abaixo:

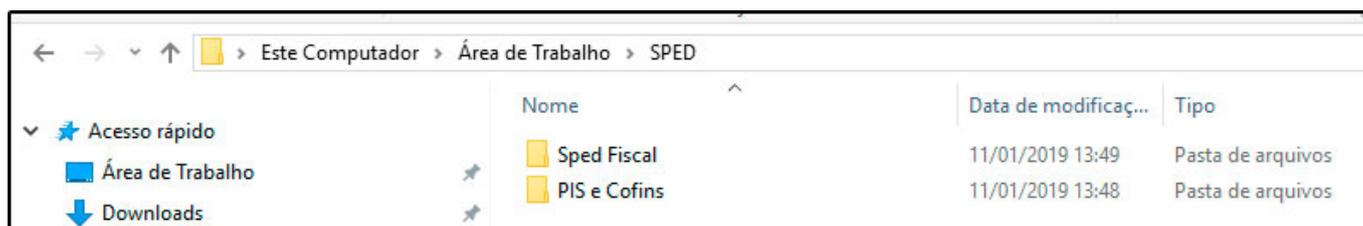
SPED > Apuração > Sped - Apuração ICMS ST

SPED > Apuração > Sped - Apuração ICMS Diferencial

SPED > Apuração > Sped - Apuração IPI

SPED > Apuração > Sped - Receita Bruta Mensal

Antes de iniciar a exportação, crie na área de trabalho uma pasta chamada SPED com outras duas pastas dentro chamada Sped Fiscal e Pis e Cofins, conforme mostra imagem abaixo:

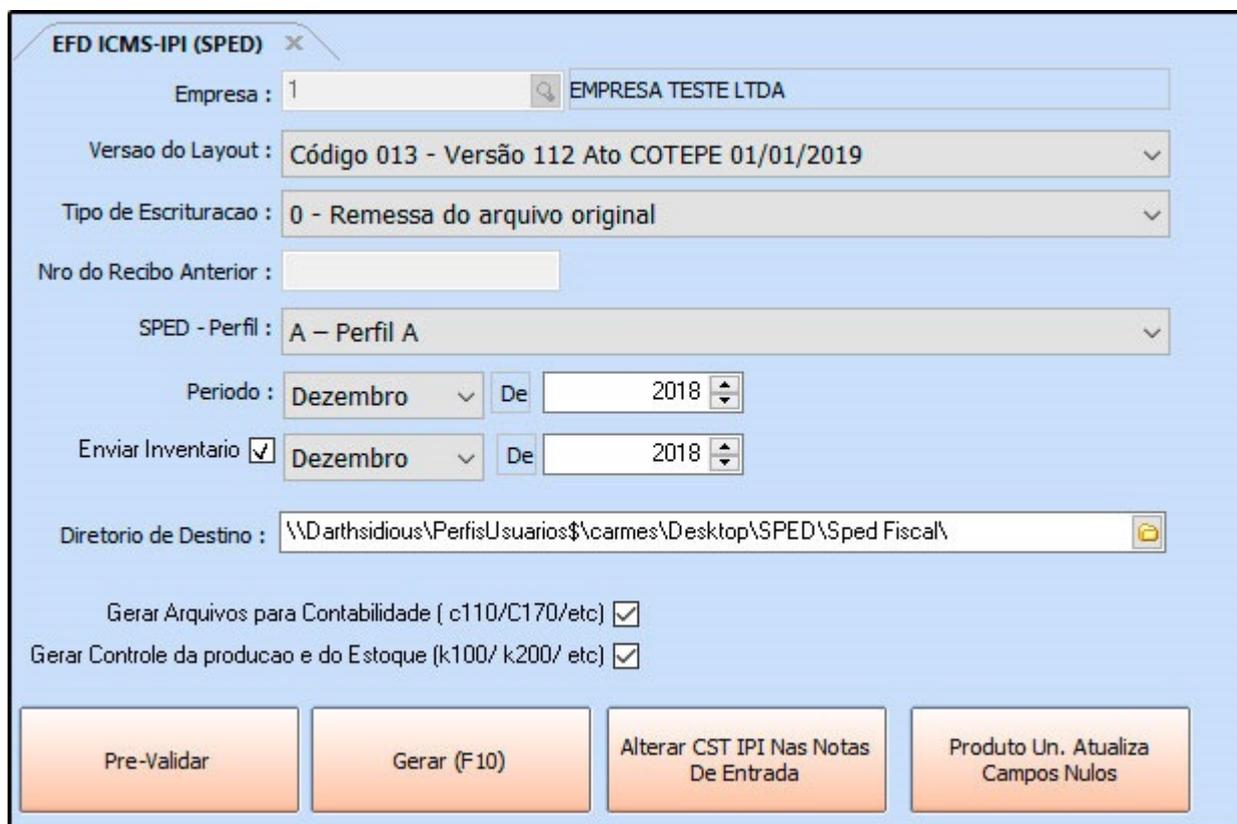


Geração do SPED e campos para geração do bloco K (Futura EFD)

Caminho: SPED>Arquivo>EFD-ICMS-IPÍ (SPED)

Esta tela é utilizada para gerar os arquivos das apurações, possibilitando assim o envio do mesmo a contabilidade.

Para isso, acesse o caminho indicado acima e o sistema abrirá a tela abaixo:



Empresa: Indique a empresa padrão utilizada;

Versão do Layout: Indique sempre a versão referente ao ano atual;

Tipo Escrituração: Deixe sempre como “0- Remessa do arquivo Original”;

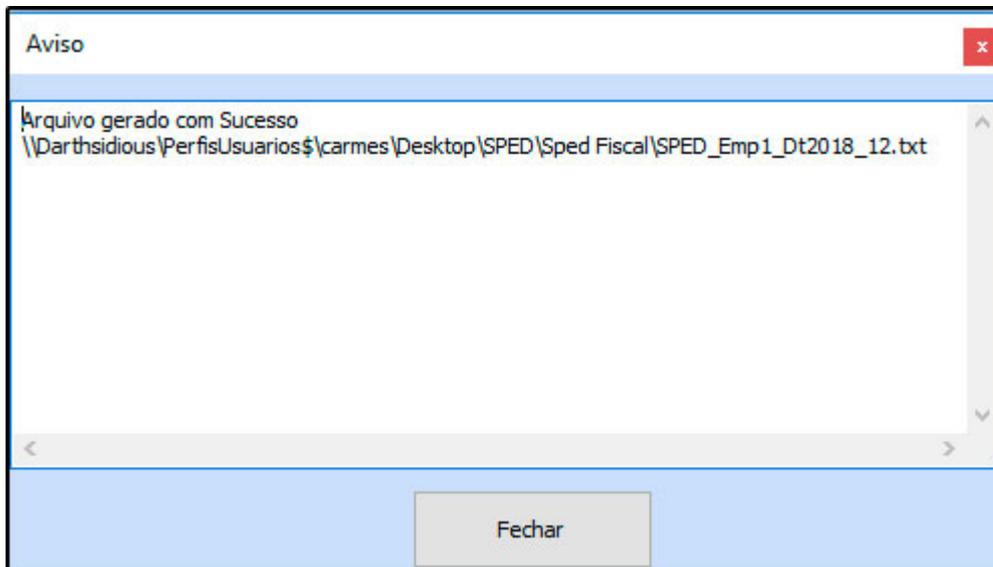
SPED - Perfil: Deixe sempre como “A -Perfil A”;

Período: Informe o período em que o SPED foi apurado;

Diretório de Destino: Indique a pasta **Sped Fiscal** criada anteriormente;

Para que as informações saiam corretamente no arquivo do Bloco K é necessário habilitar os campos **Gerar Controle da Produção e do estoque (K100/ K200/ etc)**.

Após fazer as devidas configurações clique em **Gerar F10** e o sistema irá abrir a seguinte tela:



Após salvar basta encaminhar os arquivos salvos para a contabilidade;