

Dúvida | Como Gerar Registro 0900 Sped Contribuições Integral Varejo?

Dúvida:

Como Gerar Registro 0900 do Sped Contribuições (Pis Cofins) no Integral Varejo?

Sumário:

- [1 - Visualizando a Norma Técnica](#)
- [2 - Gerando o Sped Contribuições com o Registro 0900](#)
- [3 - Visualizando o Registro 0900 no Validador Sped Contribuições](#)
 - [3.1 - Visualizando um Arquivo do Sped Entregue Fora do Prazo e com Movimentação](#)
 - [3.2 - Visualizando um Arquivo do Sped Entregue Fora do Prazo e sem Movimentação](#)

Solução:

1 - Visualizando a Norma Técnica

Orientações para o preenchimento dos registros 0900 e C500, a partir de janeiro de 2020.

Conforme consta no guia prático, o registro 0900 é de escrituração obrigatória sempre que o arquivo original da EFD-Contribuições for transmitido após o prazo regular de entrega (após o 10º dia útil do 2º mês subsequente ao período de apuração a que se refere a escrituração).

O registro 0900 será disponibilizado e validado apenas a partir da versão 4.0 do PGE da EFD-Contribuições, para todos os arquivos cujo período de apuração seja igual ou posterior a 01/2014.

Abaixo segue as orientações para o preenchimento do registro 0900.

2 - Gerando o Sped Contribuições com o Registro 0900

Rotina:	S.P.E.D. PIS/COFINS
Programa:	EFD101
Localização:	Administração Fiscal / Arquivos Fiscais / Sped Pis - Cofins

Para gerar o Sped Contribuições com o registro 0900, acesse a localização citada acima.

The screenshot shows the EFD101 program interface. At the top, there are two boxes: 'EFD101' and 'ADMINISTRACAO FISCAL'. Below these, there are several menu options: 'manutEncao', 'manutencao', 'manutencao', 'aRquivos f', 'Bloqueia m', 'reiNf', 'Decreto st', and 'Gestao nfce'. A sub-menu is open for 'aRquivos f', showing options: 'sIntegra', 'sped Fis', 'sPed pis', and 'Reinf -'. To the right, there is a box with user information: 'Usu: Lj: 99' and 'Imp: Nivel: 09/00'. Below this, the main configuration screen for 'S.P.E.D. - PIS/COFINS (v.1)' is displayed. The configuration includes: 'Loja.....: 01 LOJA TESTE', 'Geral.....: Cod.Versao: 000', 'Mes/Ano...: 00/00 Dia: 00 a 00 Mot.Sem Dados: 00', 'S.Especial:', 'T.Escrit...: 0 Prazo...: N (S/N)', 'Num.Rec...:', 'Faixa.....: 1 a 999999999 Bloco F.: S (S/N)', 'ECF.....: S (E/S/N) ECF Vinc: N (S/N)', 'CIAP.....: N (S/N) Ind.Cred: (0/1)', 'Contador...:', and 'Arquivo...: /u/rede/sped/'. At the bottom, there are function key shortcuts: 'F2:Filial', 'F3:Consultas', 'F4:Utilitarios', 'F8:Visualiza', and 'F9:Calc'.

Informações importantes referente aos campos acima:

Loja:	Informe o código da loja que deseja gerar o Sped.
Geral:	Informe a letra S para gerar o arquivo do Sped consolidado com todas as lojas, ou a letra N para gerar o arquivo somente com a loja definida.
Cod. Versão:	Informe o layout do Sped Contribuições referente ao período desejado, caso o mesmo já esteja configurado corretamente pressione a tecla Enter para prosseguir.
Mes/Ano:	Informe o mês e ano desejados.
Dia: a:	Se desejar filtrar um período, utilize a seta do teclado para cima para alcançar este campo e, informe a data desejada. Em seguida, pressione a tecla Enter para prosseguir.

Mot. Sem Dados:	<p>Caso deseje gerar o Registro 0120 declarando que o arquivo não possui informações, no campo "Mot. Sem Dados" deverá digitar o código do motivo a ser informado.</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>OBSERVAÇÃO: Para mais informações sobre o campo acesse a documentação Dúvida Como Gerar EFD Pis Cofins Registro 0120 Escrituração Sem Dados Integral?</p> </div>
S.Especial:	<p>Esse campo será habilitado somente quando o campo Dia a compor uma data diferente do mês todo. Sendo assim, informe o número correspondente a situação especial do arquivo a ser gerado, sendo: 0 - abertura, 1 - cisão, 2 - fusão, 3 - incorporação ou 4 - encerramento.</p>
T. Escrit:	<p>Informe o número correspondente ao Tipo de Escritura, sendo: 0 - Original, ou seja, que ainda não foi entregue para a receita, ou 1 - Retificadora, ou seja, que já foi entregue para a receita, mas houve acertos e deverá ser reenviado).</p>
Prazo:	<p>Informe a letra S para o envio do arquivo após o prazo regular da entrega, ou N para o envio dentro do prazo. Esse campo será o responsável em gerar o registro 0900 do arquivo do Sped Contribuições.</p>
Bloco F:	<p>Informe a letra S para gerar o arquivo com bloco F, ou N para gerar o arquivo sem o bloco F.</p>
ECF:	<p>Informe a letra S para gerar o arquivo com cupons e notas, ou N para gerar o arquivo apenas com notas, ou E para gerar o arquivo apenas com cupons.</p>
CIAP:	<p>Informe a letra S para gerar o arquivo com CIAP, ou N para gerar o arquivo sem CIAP.</p>
Contador:	<p>Informe o número do contador cadastrado no sistema e, pressione a tecla Enter para prosseguir.</p>
Arquivo:	<p>Informe um nome para o arquivo e, pressione a tecla Enter para prosseguir.</p>

Para gerar o arquivo **Sped Contribuições** os campos citados anteriormente são suficientes, sendo assim, pressione a tecla **Enter** para percorrer pelos campos que não constam no quadro.

Abaixo seguem as telas de exemplos dos campos essenciais para a geração do registro 0900.

EFD101

ADMINISTRACAO FISCAL

Usu: Lj: 99
Imp: Nivel: 09/00

manutEncao
manutencao
manutencao
û aRquivos f
Bloqueia m
reiNf
Decreto st
Gestao nfce

sIntegra
sped Fis
û sPed pis
Reinf -

S.P.E.D. - PIS/COFINS (v.1)

Loja.....: 01 LOJA TESTE
Geral.....: N Cod.Versao: 006
Mes/Ano...: 01/20 Dia: 01 a 31 Mot.Sem Dados: 00
S.Especial:
T.Escrit...: 0 Prazo...: N (S/N)
Num.Rec...:
Faixa.....: 1 a 999999999 Bloco F.: S (S/N)
ECF.....: S (E/S/N) ECF Vinc: N (S/N)
CIAP.....: N (S/N) Ind.Cred: (0/1)
Contador...:
Arquivo...: /u/rede/sped/

F2: Browse Motivo da escrituracao sem dados de receitas ou creditos. Reg.0120

EFD101	ADMINISTRACAO FISCAL	
--------	----------------------	--

```

manutEncao
manutencao
manutencao
aRquivos f
Bloqueia m
reiNf
Decreto st
Gestao nfce

```

```

sIntegra
sped Fis
sPed pis
Reinf -

```

```

Usu:           Lj: 99
Imp:          Nivel: 09/00

```

```

S.P.E.D. - PIS/COFINS (v.1)
Loja.....: 01 LOJA TESTE
Geral.....: N          Cod.Versao: 006
Mes/Ano...: 01/20     Dia: 01 a 31   Mot.Sem Dados: 00
S.Especial: Sem situacao especial
T.Escrit...: 0 Original
Num.Rec...:
Faixa.....:          1 a 999999999  Bloco F.: S (S/N)
ECF.....: S (E/S/N)          ECF Vinc: N (S/N)
CIAP.....: N (S/N)          Ind.Cred: (0/1)
Contador...:
Arquivo...: /u/rede/sped/

```

Prazo...: N (S/N)

Envio apos prazo regular de entrega?

Ao ser exibido a pergunta " **Confirma?** ", pressione a tecla **Enter** ou **S** para gerar o arquivo.

EFD101	ADMINISTRACAO FISCAL	
--------	----------------------	--

```

manutEncao
manutencao
manutencao
aRquivos f
Bloqueia m
reiNf
Decreto st
Gestao nfce

```

```

sIntegra
sped Fis
sPed pis
Reinf -

```

```

Usu:           Lj: 99
Imp:          Nivel: 09/00

```

```

S.P.E.D. - PIS/COFINS (v.1)
Loja.....: 01 LOJA TESTE
Geral.....: N          Cod.Versao: 006
Mes/Ano...: 01/20     Dia: 01 a 31   Mot.Sem Dados: 00
S.Especial: Sem situacao especial
T.Escrit...: 0 Original
Num.Rec...:
Faixa.....:          1 a 999999999  Bloco F.: S (S/N)
ECF.....: S (E/S/N)          ECF Vinc: N (S/N)
CIAP.....: N (S/N)          Ind.Cred: 0 (0/1)
Contador...: 0001 CAIO DUARTE BRETAS
Arquivo...: /u/rede/sped/spedpis0120

```

Confirma? S (S/N)

3 - Visualizando o Registro 0900 no Validador Sped Contribuições

3.1 - Visualizando um Arquivo do Sped Entregue Fora do Prazo e com Movimentação

Abaixo segue um exemplo da geração do Sped Contribuições, informando no campo **Mot. Sem**

Dados o motivo **00** e no campo **Prazo** a letra **S**.

Observe que o registro foi gerado com o valor do período de movimento.

Sistema Público de Escrituração Digital - EFD Contribuições

EFD Contribuições | Tabelas | Cópias de Segurança | Configurações | Ferramentas | Sobre

Relatórios | Escrituração

EFD Contribuições

- Identificação da Pessoa Jurídica
 - 0035 - Identificação de Sociedades
 - 0100 - Dados do Contabilista
 - 0110 - Regime de Apuração
 - 0120 - Identificação de EFD-Contrib
 - 0500 - Plano de Contas Contábeis
 - 0600 - Centro de Custos
 - 0900 - Composição das Receitas do Período
- Blocos O e F - Informações dos Estabelecimentos
 - 04.296.392/0001-39 - COMERCIAL
- Bloco M - Apuração do PIS/Pasep da Pessoa Física
- Bloco M - Apuração da COFINS da Pessoa Física
- Bloco P - Apuração da Contribuição Previdenciária
- Bloco 1 - Complemento da Escrituração

REGISTRO - 0900
0900 - Composição das Receitas do Período - Receita Bruta e Demais Receitas

0900 - Composição das Receitas do Período - Receita Bruta e Demais Receitas

Pesquisar

Receita total escriturada no B...	Parcela da receita total do Bloco A não classificada como rec...	Receita total escriturada no B...	Parcela da receita total do Bloco C não classificada com
RS 0,00	RS 0,00	RS 148.139,92	

Ativar o Windows
Acesse Configurações para ativar o Windows

Abaixo segue um exemplo da geração do Sped Contribuições, informando no campo **Mot.Sem Dados** o motivo **00** e no campo **Prazo** a letra **N**. Porém, como arquivo foi entregue fora do prazo será exibido um erro no registro 0900, devido as informações estarem incorretas.

Sistema Público de Escrituração Digital - EFD Contribuições

EFD Contribuições | Tabelas | Cópias de Segurança | Configurações | Ferramentas | Sobre

Relatórios | Escrituração

EFD Contribuições

- Dados da Escrituração
- Relatório de Pendências
- Assinatura
- Recibo de Transmissão
- Registros Fiscais - Consolidação das Operações
- Registros Fiscais - Consolidação das Operações
- Consolidação da Contribuição do Período
- Demonstração dos Créditos Apurados no Período
- Contribuição sobre Receita Bruta
- Consolidados do Bloco I

PENDÊNCIAS DE VALIDAÇÃO
No relatório abaixo estão descritas as avisos encontradas durante a validação.

Erros Avisos Exibir

91,96%

Pendências de Validação
No relatório abaixo estão descritas as avisos encontradas durante a validação.

Contribuinte: CNPJ:
Período da Escrituração: 01/01/2020 a 31/01/2020 SCP:
Arquivo de Referência:
Data / Hora Validação: 08/06/2020 14:55:51

Total de Avisos	
Com base na data atual do computador, a escrituração ultrapassou a data limite para entrega. O registro 0900 deve ser preenchido.	1

AVISOS

Linha Posição	Campo	Valor Esperado	Conteúdo do Campo	Registro	Conteúdo do Registro
Mensagem	Com base na data atual do computador, a escrituração ultrapassou a data limite para entrega (13/03/2020). O registro 0900 deve ser preenchido.				
N/A	Registro/Campo não informado, ou inválido	0900	Registro/Campo não informado ou inválido	0900	Registro/Campo não informado ou inválido

Página 1 de 1

Ativar o Windows
Acesse Configurações para ativar o Windows

3.2 - Visualizando um Arquivo do Sped Entregue Fora do Prazo e sem Movimentação

Abaixo segue um exemplo da geração do Sped Contribuições, informando no campo **Mot. Sem Dados** o motivo **04** (consultar a contabilidade para informar o motivo adequado) e no campo **Prazo** a letra **S**.

Observe que o registro foi gerado sem valor do período de movimento.

Sistema Público de Escrituração Digital - EFD Contribuições

REGISTRO - 0900

0900 - Composição das Receitas do Período - Receita Bruta e Demais Receitas

Receita total escriturada no B...	Parcela da receita total do Bloco A não classificada como rec...	Receita total escriturada no B...	Parcela da receita total do Bloco C não classificada como rec...
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Ativar o Windows
Acesse Configurações para ativar o Windows

O Atendimento para a Avanço Informática é prioridade!

Se você tiver alguma dúvida, fique à vontade para entrar em contato com a gente:



[Clique aqui para falar conosco no WhatsApp](#)



Revision #1

Created 8 August 2025 18:17:14 by Miryan Oliveira

Updated 22 August 2025 19:19:40 by Miryan Oliveira