

Manual - Registros F SPED Contribuições

MANUAL DE ROTINAS - NOVO AVANÇO

Módulo	CO
Rotina	REGISTROS F SPED
Autor	Cristiano Abreu
Data	16/06/2026 — v1.0

Caminho

Configurações Novo Avanço (CO) ? Fiscal ? Registros F SPED

The screenshot displays the AVANÇO INFORMATICA software interface. On the left, a vertical sidebar menu contains several icons and labels. The 'Co' icon is highlighted with a red square, and the 'Fiscal' label is highlighted with a red arrow. Below these, the 'Registros F SPED' option is also highlighted with a red arrow. The main area of the screen shows the 'Observações de Ajustes Fiscais' page. At the top of this page, there is a breadcrumb trail: 'Home > Fiscal > Observações de Ajustes Fiscais'. Below the breadcrumb, there is a search bar with the placeholder text 'Pesquisar...'. The main content area of the page is currently empty, displaying the message 'Nenhum registro encontrado' (No records found).

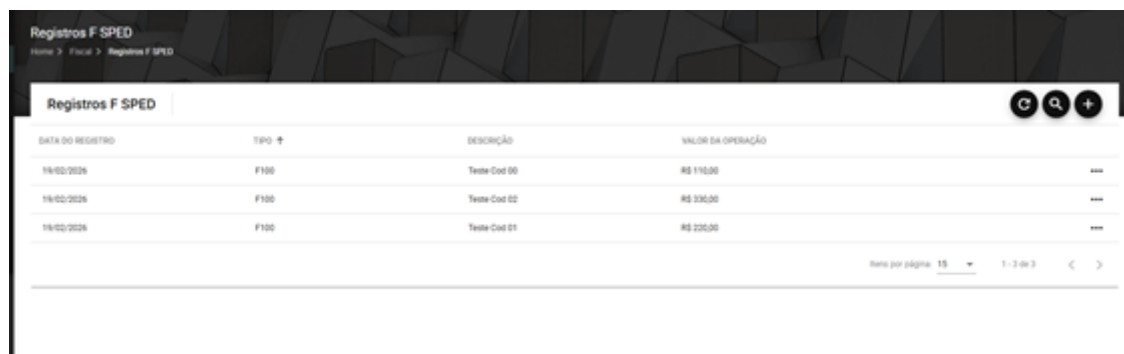
O Que É

O Registro F100 do SPED Contribuições serve para lançar operações que afetam o PIS/COFINS mas não passaram pelo fluxo normal de notas fiscais eletrônicas, como despesas com direito a crédito, receitas tributadas ou receitas não sujeitas à tributação.

Ele se divide em três tipos de operação (aquisições/despesas com crédito, receitas sujeitas ao pagamento e receitas não sujeitas), cada um exigindo CST PIS/COFINS, valor e demais campos específicos.

Como Acessar

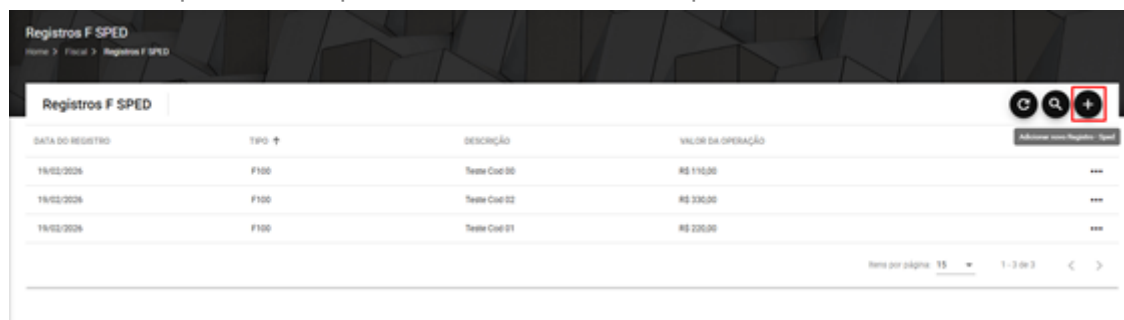
Navegue pelo menu lateral: Co ? Fiscal ? Registros F SPED. A tela exibirá a listagem de registros já existentes, caso possua.



DATA DO REGISTRO	TIPO	DESCRIÇÃO	VALOR DA OPERAÇÃO
19/02/2026	F100	Teste Cod 00	R\$ 110,00
19/02/2026	F100	Teste Cod 02	R\$ 330,00
19/02/2026	F100	Teste Cod 01	R\$ 220,00

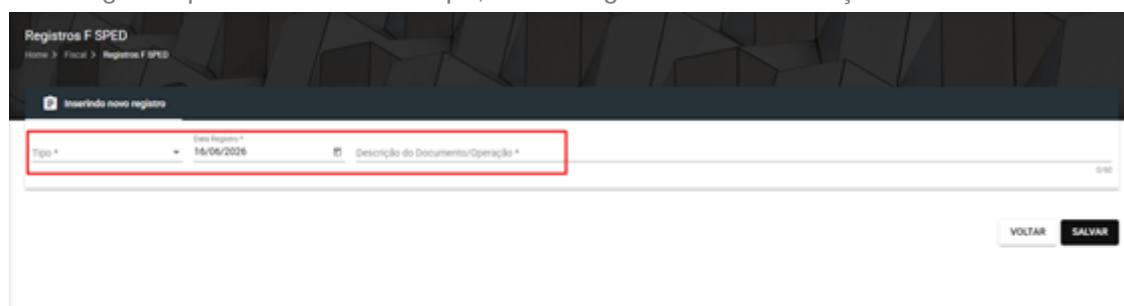
Como Criar um Novo Registro

- Primeiro passo — Clique no botão "+" no canto superior direito.



DATA DO REGISTRO	TIPO	DESCRIÇÃO	VALOR DA OPERAÇÃO
19/02/2026	F100	Teste Cod 00	R\$ 110,00
19/02/2026	F100	Teste Cod 02	R\$ 330,00
19/02/2026	F100	Teste Cod 01	R\$ 220,00

- Segundo passo — Informe o tipo, a data registro e uma descrição.



Inserindo novo registro

Tipo * 19/06/2026 Descrição do Documento/Operação *

VOLTAR SALVAR

- Terceiro passo — Ao selecionar o tipo "F100", será exibida a seção específica do registro, com os campos: Tipo (classificação da operação dentro do F100), Participante, Item, Valor da Operação/Item, CST PIS, CST COFINS, Natureza de Base de Cálculo PIS/COFINS, Origem do Crédito, Tipo de Crédito, Conta Analítica Contábil e, se houver, Processos Referenciados. Preencher os campos habilitados conforme a operação e clicar em SALVAR.

Tipo* F100 Data Registro* 17/06/2026 Descrição do Documento/Operação*

F100

Tipo* Participante

Item Filarmia Chave Cod. Baras Valor da Operação/Item*

CST PIS*

CST COFINS*

Natureza de Base de Cálculo PIS/COFINS Origem do Crédito

Tipo de Crédito* Conta Analítica Contábil*

Processos Referenciados

IDENTIFICADOR DO PROCESSO ↑	ORDEM DO PROCESSO
Nenhum registro encontrado	

VOLTAR SALVAR

Como Editar ou Excluir

Na listagem, clique nos três pontos (?) ao lado do registro e selecione a ação desejada.

Registros F SPED

Home > Fiscal > Registros F SPED

Registros F SPED

DATA DO REGISTRO	TIPO ↑	DESCRIÇÃO	VALOR DA OPERAÇÃO	
16/02/2026	F100	Teste Cod 00	R\$ 110,00	
16/02/2026	F100	Teste Cod 02	R\$ 330,00	
16/02/2026	F100	Teste Cod 01	R\$ 220,00	

Alterar
 Remover

Items por página: 15 1-3 de 3

Observações Importantes

- Observação 1 — No campo "Tipo", é possível preencher com as seguintes opções:
 - Tipo 0 (Entrada) — Operação Representativa de Aquisição, Custos, Despesa ou Encargos, Sujeita à incidência de Crédito de PIS/Pasep ou Cofins (CST 50 a 56, 60 a 66, 70, 71, 75). Exemplo: a empresa paga aluguel de um imóvel comercial e tem direito a se creditar do PIS/COFINS sobre esse valor, mas a despesa não veio de uma NF-e processada no sistema — lança-se aqui para garantir o crédito na apuração.
 - Tipo 1 (Saída) — Operação Representativa de Receita Auferida Sujeita ao Pagamento da Contribuição para o PIS/Pasep e da Cofins (CST 01, 02, 03 ou 05). Exemplo: receita de prestação de serviço tributada normalmente, que precisa compor a base de cálculo do PIS/COFINS a recolher, mas não foi capturada via nota fiscal eletrônica de saída no sistema.
 - Tipo 2 (Saída) — Operação Representativa de Receita Auferida Não Sujeita ao Pagamento da Contribuição para o PIS/Pasep e da Cofins (CST 04, 06, 07, 08 ou 09). Exemplo: receita de exportação ou de venda com alíquota zero/isenção, que não gera tributo mas precisa ser declarada para fins de

composição da base não tributável.

- Observação 2 — Solicitar apoio a sua contabilidade para preenchimento dos campos.

Manual de Rotinas - Novo Avanço

Revision #2

Created 24 July 2026 20:07:28 by Isac Azevedo

Updated 24 July 2026 20:21:22 by Isac Azevedo