

## DECLARAÇÃO

### Resposta à Diligência – Natureza das Deduções

#### Campo "Valor total de retenções e outras deduções" – EFD-Contribuições

Em atenção ao solicitado, informamos que os valores indicados no campo "Valor total de retenções e outras deduções", constantes no Recibo de Entrega da EFD-Contribuições, referem-se às **retenções de PIS e COFINS incidentes sobre as notas fiscais de prestação de serviços enquadradas no código 17.05 (fornecimento de mão de obra)**, conforme previstas na legislação vigente.

Tais valores foram **retidos na fonte pelos tomadores de serviço** e posteriormente compensados na apuração das contribuições, nos termos do regime de apuração do Lucro Real.

#### Base Legal:

- Art. 31 da Lei nº 10.833/2003
- IN RFB nº 1.234/2012, arts. 2º a 5º

Ressaltamos que essas retenções estão devidamente escrituradas na EFD-Contribuições, conforme exigido pela legislação, segue anexo memória de composição dos créditos.

Permanecemos à disposição para prestar esclarecimentos adicionais.

---

Alecio de Oliveira Silva

Contador

CPF: 484.697.185-68

CRC: DF – 019522/0-9