Distribuição de Lucros e Dividendos - EFD- Reinf- R-4010/ R-4020

https://www.youtube.com/embed/GTaRJ9-mT50

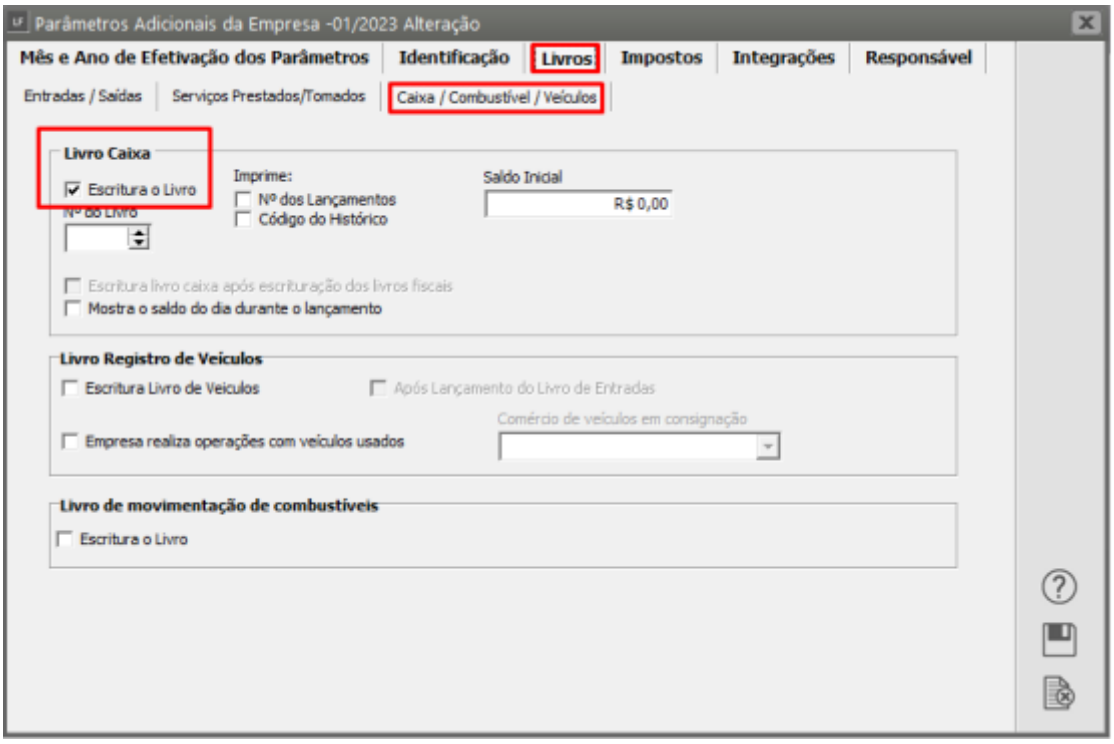
A partir de 2024 a distribuição de Lucros e Dividendos para sócios e acionistas deverá ser entregue pelo EFD Reinf. Essa entrega irá substituir a DIRF na declaração de lucros e dividendos, onde ela deixará de ser anual e passará a ser trimestral. As formas de distribuição de lucro não mudam. O que muda é forma de comunicar isso via Sped, com o EFD-Reinf.

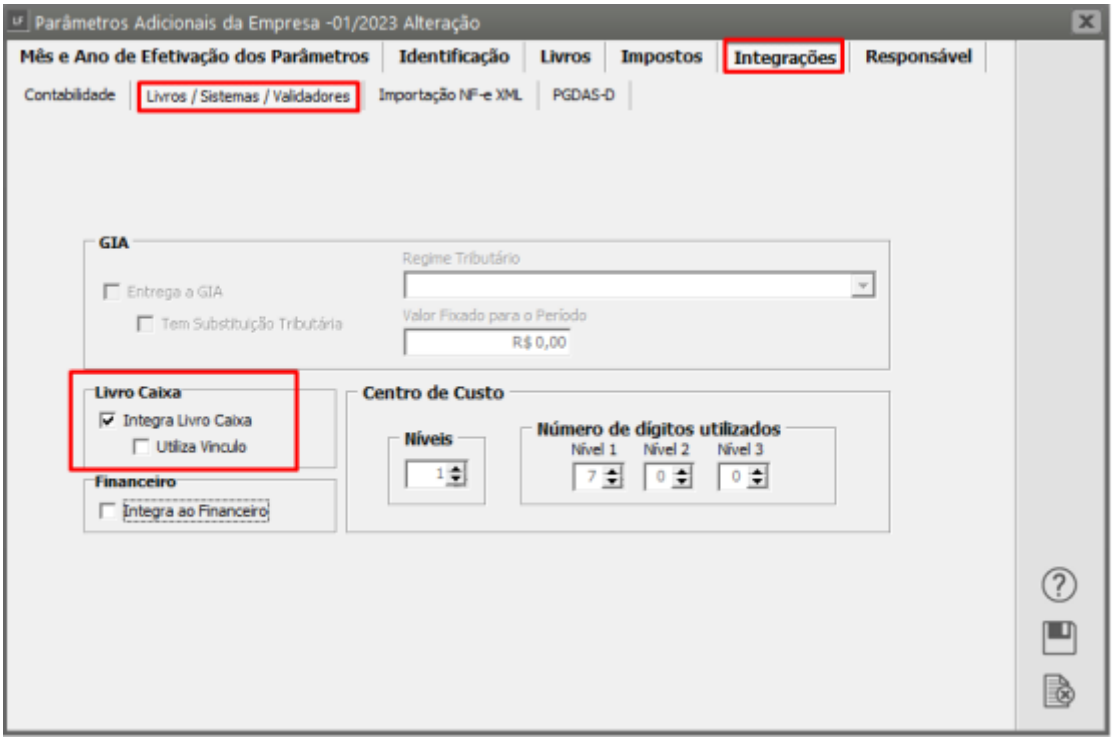
Obs: A entrega será necessária mesmo que os lucros e dividendos sejam isentos de IR. Lembramos que para existir a distribuição de lucros, devem existir cálculos e comprovações dos lucros na contabilidade.

Os eventos que serão entregues serão o R-4010 e R-4020, para Lucros e Dividendos distribuídos a pessoas físicas ou jurídicas, respectivamente.

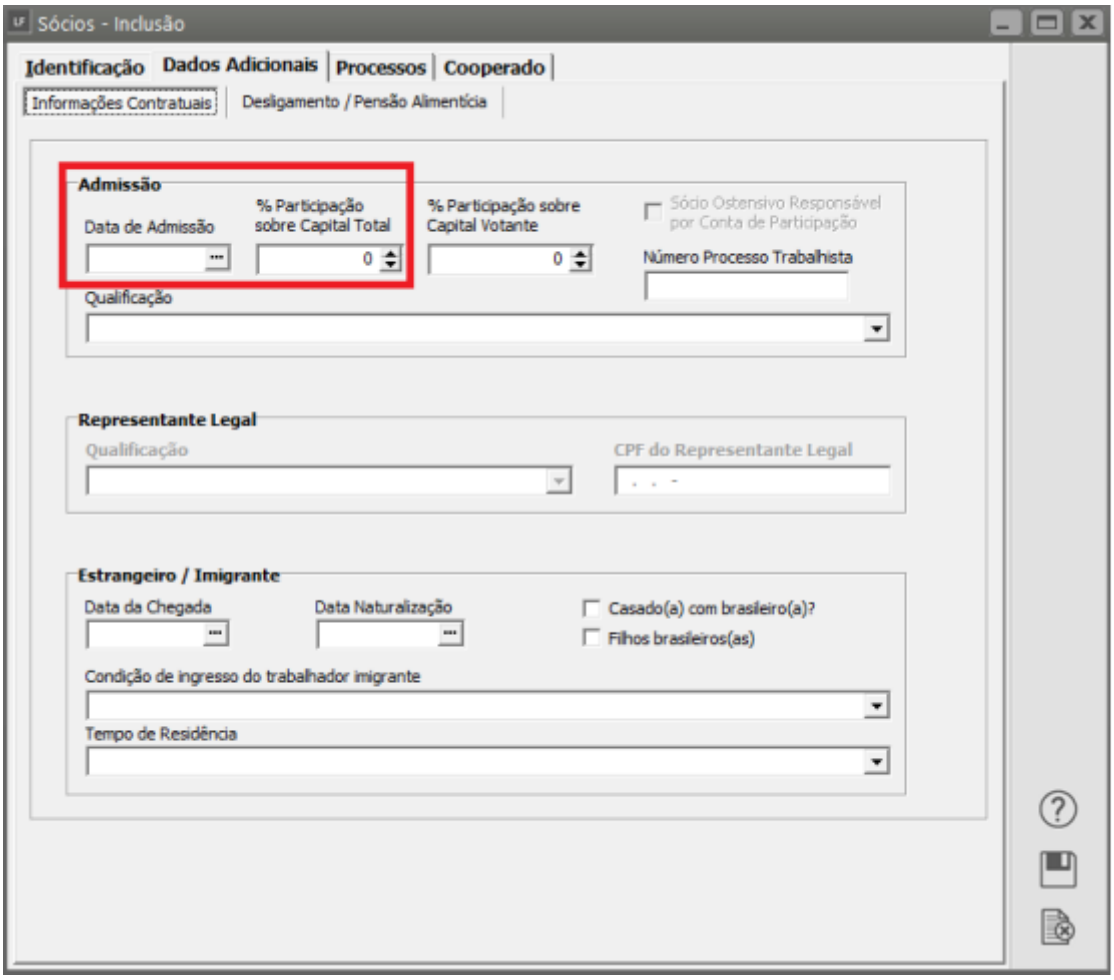
Para a geração dos eventos de distribuição de lucro para os sócios será necessário fazer a escrituração do Livro Caixa. Acessar o Menu **Manutenção> Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa.**

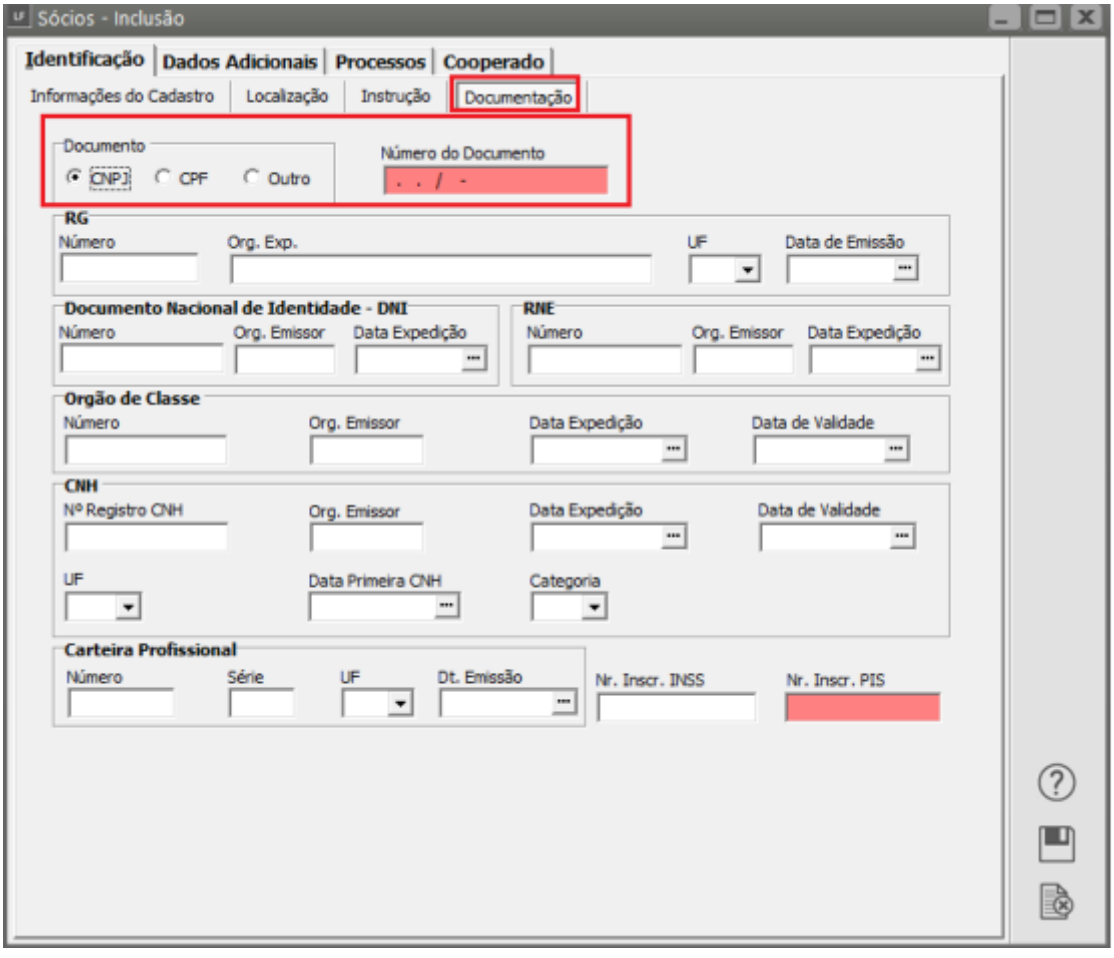
Na aba “Livros” e sub aba **Caixa/Combustível/Veículos** marcar que escritura o Livro Caixa.



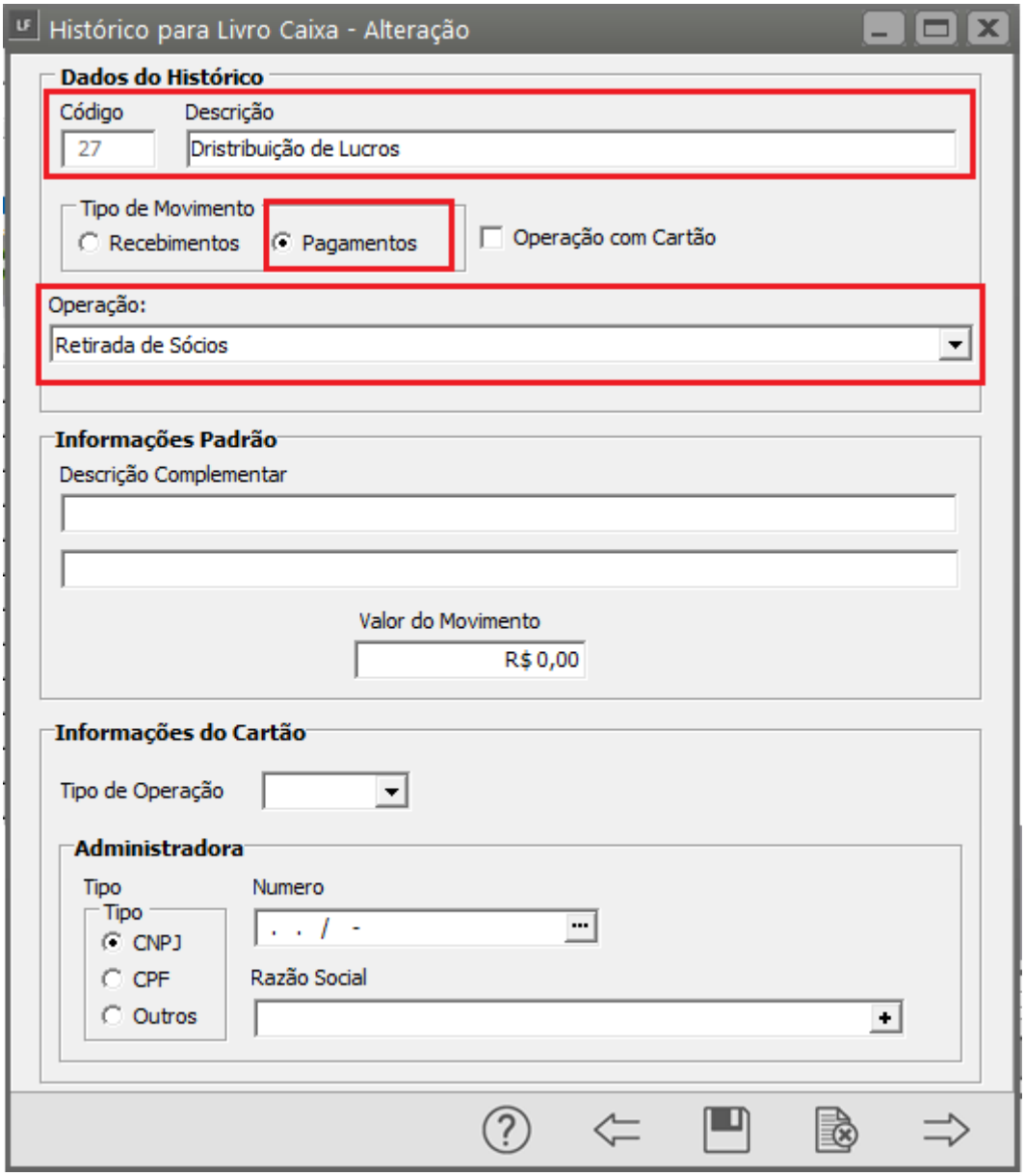


No Menu **Manutenção> Sócios> Cadastra** devem ser cadastrados os sócios com as suas devidas participações societárias.


Sócios - Inclusão
Identificação
Dados Adicionais
Processos
Cooperado
Informações Contratuais
Desligamento / Pensão Alimentícia
Admissão
Data de Admissão
% Participação sobre Capital Total
0
% Participação sobre Capital Votante
0
Sócio Ostensivo Responsável por Conta de Participação
Número Processo Trabalhista
Qualificação
Representante Legal
Qualificação
CPF do Representante Legal
Estrangeiro / Imigrante
Data da Chegada
Data Naturalização
Casado(a) com brasileiro(a)?
Filhos brasileiros(as)
Condição de ingresso do trabalhador imigrante
Tempo de Residência


Sócios - Inclusão
Identificação
Dados Adicionais
Processos
Cooperado
Informações do Cadastro
Localização
Instrução
Documentação
Documento
CNPJ
CPF
Outro
Número do Documento
RG
Número
Org. Exp.
UF
Data de Emissão
Documento Nacional de Identidade - DNI
Número
Org. Emissor
Data Expedição
RNE
Número
Org. Emissor
Data Expedição
Orgão de Classe
Número
Org. Emissor
Data Expedição
Data de Validade
CNH
Nº Registro CNH
Org. Emissor
Data Expedição
Data de Validade
UF
Data Primeira CNH
Categoria
Carteira Profissional
Número
Série
UF
Dt. Emissão
Nr. Inscr. INSS
Nr. Inscr. PIS

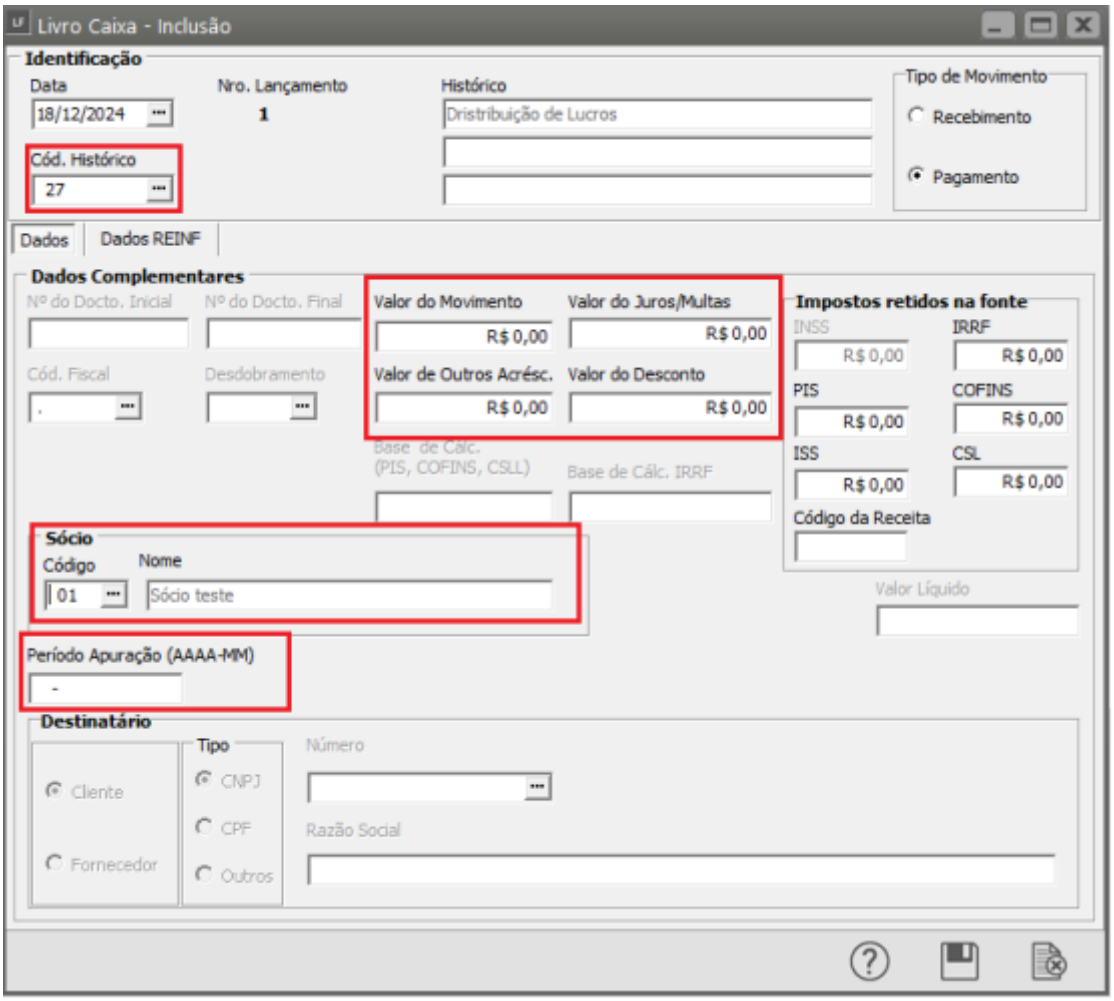
Cadastre o Histórico para o Livro Caixa no Menu **Manutenção> Tabelas> Históricos para Livro Caixa> Cadastra.**

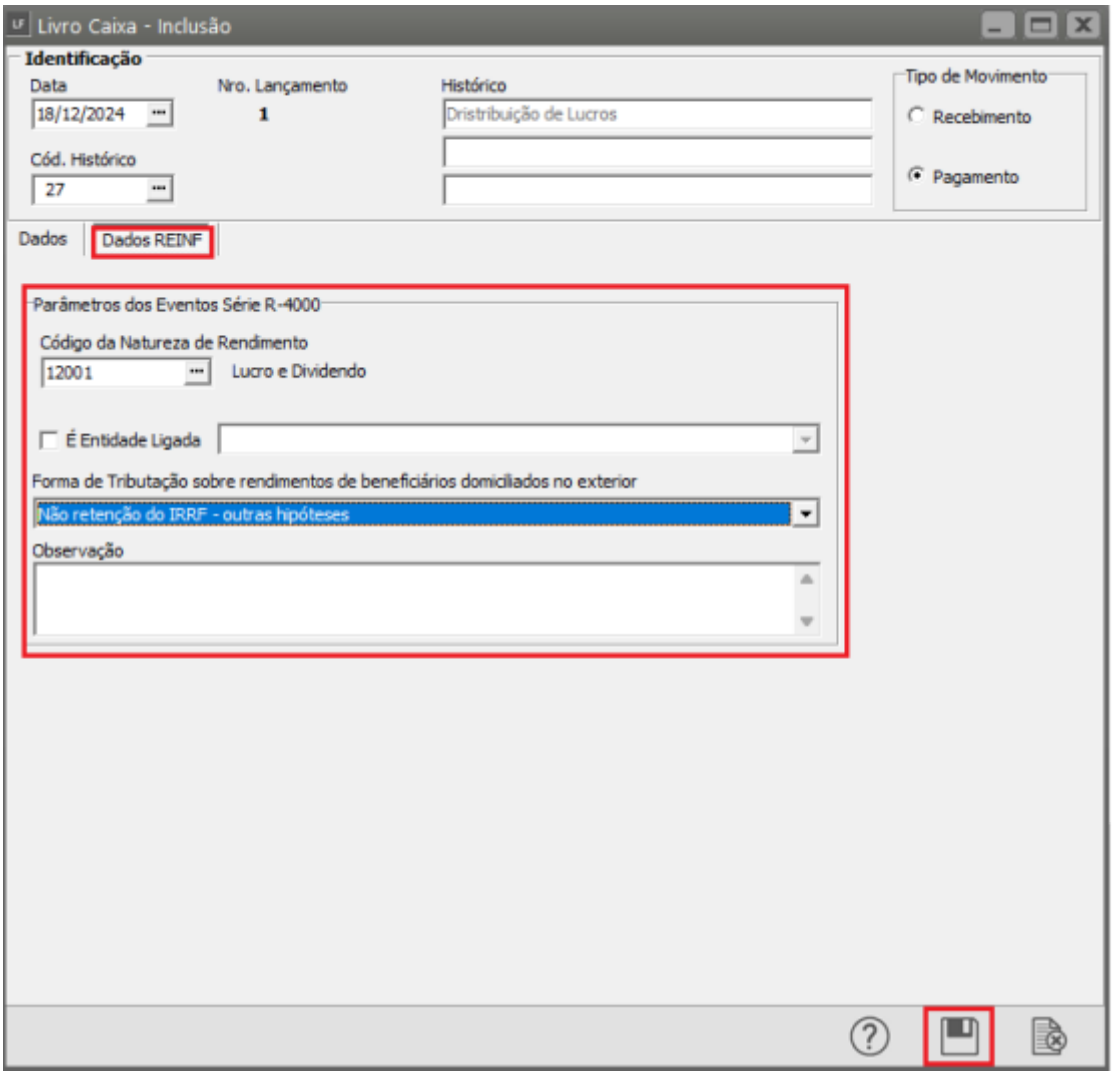


Após cadastrado o código de histórico acessar o Menu **Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro Caixa> Cadastra.**

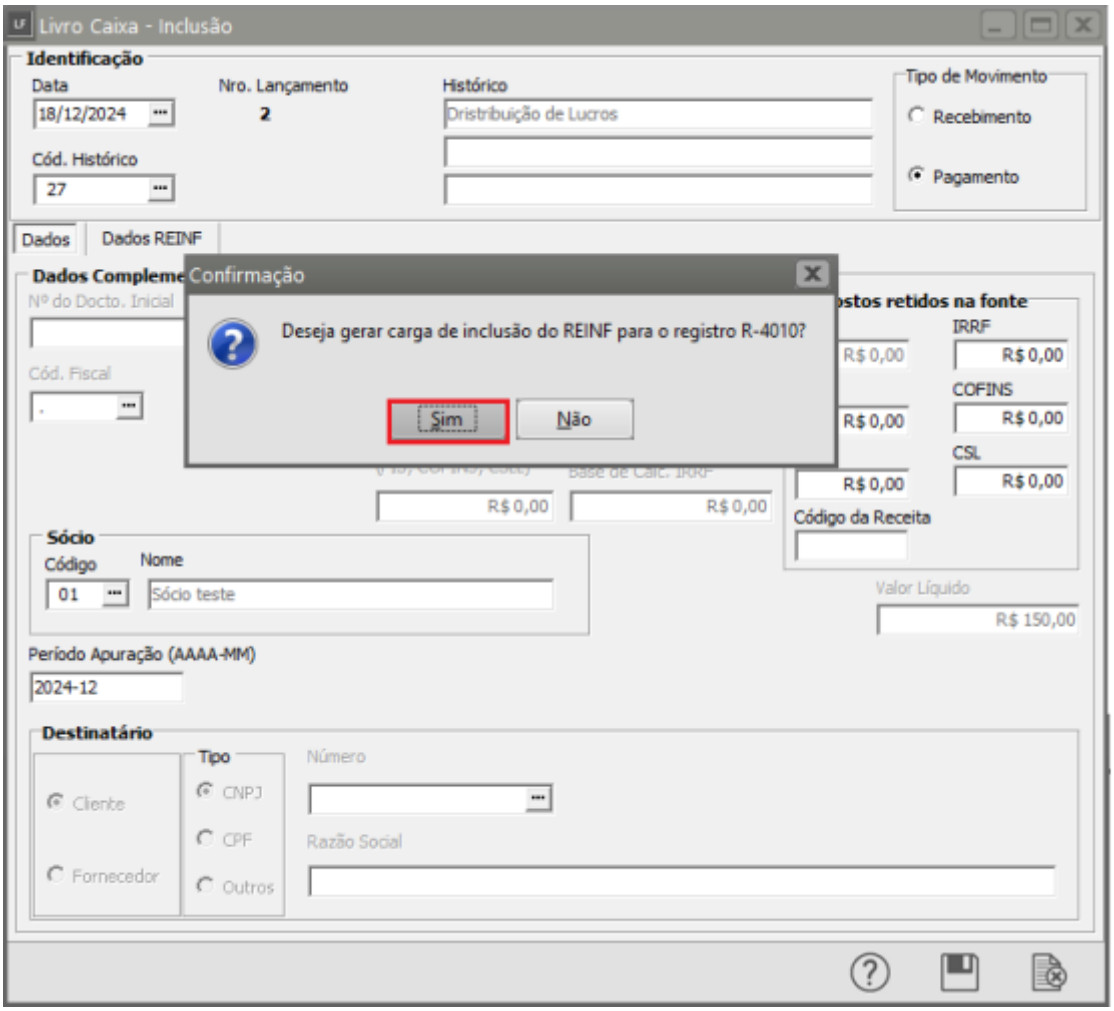
Indique as informações conforme a empresa

- O código do Histórico
- O sócio
- O Código da Natureza do Rendimento
- É entidade ligada (caso seja FCI/SCP)
- Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior
- Período de Apuração
- Valor do Movimento


Livro Caixa - Inclusão
Identificação
Data
18/12/2024
Nro. Lançamento
1
Histórico
Distribuição de Lucros
Tipo de Movimento
Recebimento
Pagamento
Cód. Histórico
27
Dados
Dados REINF
Dados Complementares
Nº do Docto. Inicial
Nº do Docto. Final
Valor do Movimento
R$ 0,00
Valor do Juros/Multas
R$ 0,00
Cód. Fiscal
Desdobramento
Valor de Outros Acrésc.
R$ 0,00
Valor do Desconto
R$ 0,00
Base de Cálc. (PIS, COFINS, CSLL)
Base de Cálc. IRRF
Impostos retidos na fonte
INSS
R$ 0,00
IRRF
R$ 0,00
PIS
R$ 0,00
COFINS
R$ 0,00
ISS
R$ 0,00
CSL
R$ 0,00
Código da Receita
Valor Líquido
Sócio
Código
01
Nome
Sócio teste
Período Apuração (AAAA-MM)
Destinatário
Cliente
Fornecedor
Tipo
CNPJ
CPF
Outros
Número
Razão Social



Ao salvar o sistema irá perguntar se deseja gerar a carga de inclusão do evento para a EFD Reinf.



Se for fazer a entrega pela primeira vez para a EFD Reinf deverá acessar os parâmetros no **Menu Utilitários> Exportação de dados- SPED> Escrituração Fiscal Digital- REINF> Parâmetros.**

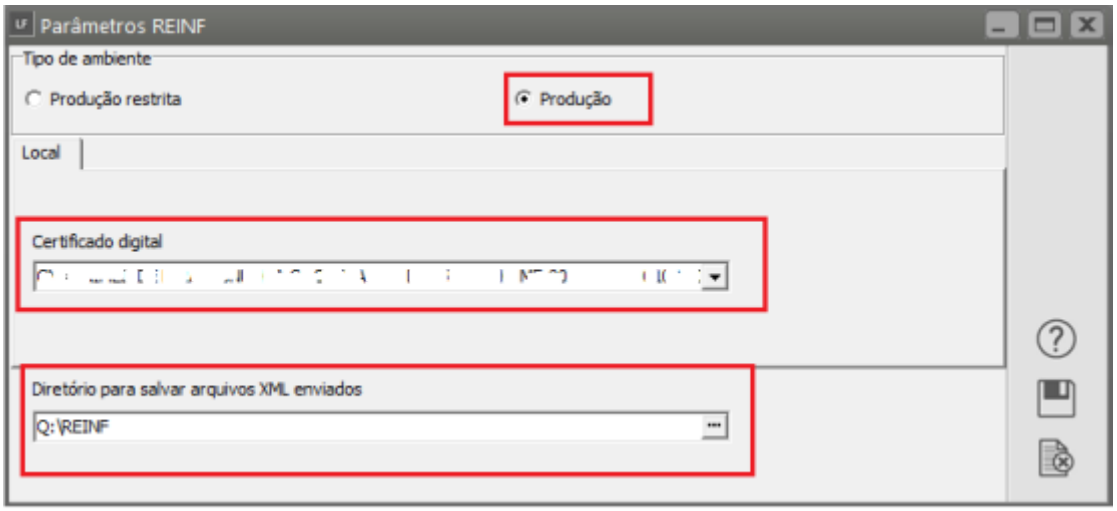
1- Selecionar o certificado digital.

Indicar o Diretório que o Sistema deverá salvar os Xmls gerados (O Sistema criará dentro deste diretório, pasta por Empresa/Evento/Tipo/Recibo).

2- Selecionar o tipo de Ambiente.

Produção restrita: Ambiente de Teste não tem validade jurídica (após fazer os testes deverá alterar para produção).

Produção: A partir do momento em que esta opção é marcada, inicia-se o envio oficial e não será mais possível retornar para o ambiente de testes.



Para enviar o evento da Distribuição e Lucros acessar o **Menu Utilitários> Exportação de dados- SPED> Escrituração Fiscal Digital- REINF> Transmissor.**

Obs: Caso ainda não tenha enviado o evento R-1000 fazer a geração, envio e consulta, mesmo que esse evento já conste no ECAC. Se esse for o caso entrar no ECAC e pegar o número de Recibo do evento R-1000 e colar no sistema para que fiquem liberados os demais envios.O evento R-1000 será enviado uma única vez pelo sistema pois se trata de um evento com as informações cadastrais da empresa.

Limpar Produção Restrita: Tem a função de limpar da base de dados da RFB as informações enviadas para teste na produção restrita. Não ficará habilitado quando Empresa estiver em modo Produção.

Verificar dados: Quando marcado na tela o checkbox será demonstrado as informações dos campos obrigatórios, o Sistema não permitirá que o usuário envie o arquivo com campos obrigatórios vazios.

Quando clicar para enviar abrirá uma tela com as informações que foram preenchidas nos campos obrigatórios, se algum campo estiver vazio, será indicado o caminho para correção e somente habilitará o envio quando os mesmos forem preenchidos.

Excluir: Está função poderá ser utilizada para excluir as cargas que foram geradas por engano e que ainda não foram enviadas.

Enviar: Selecionar o evento e clicar para enviar

Consultar: Retorno da consulta, informação sobre o envio do Lote, após enviar clicar para consultar o Status do Evento, aparecerá na tela a mensagem de retorno se processado com sucesso ou a mensagem com o número do erro.

Filtros de pesquisa: para facilitar as consultas dos eventos e seus respectivos status.

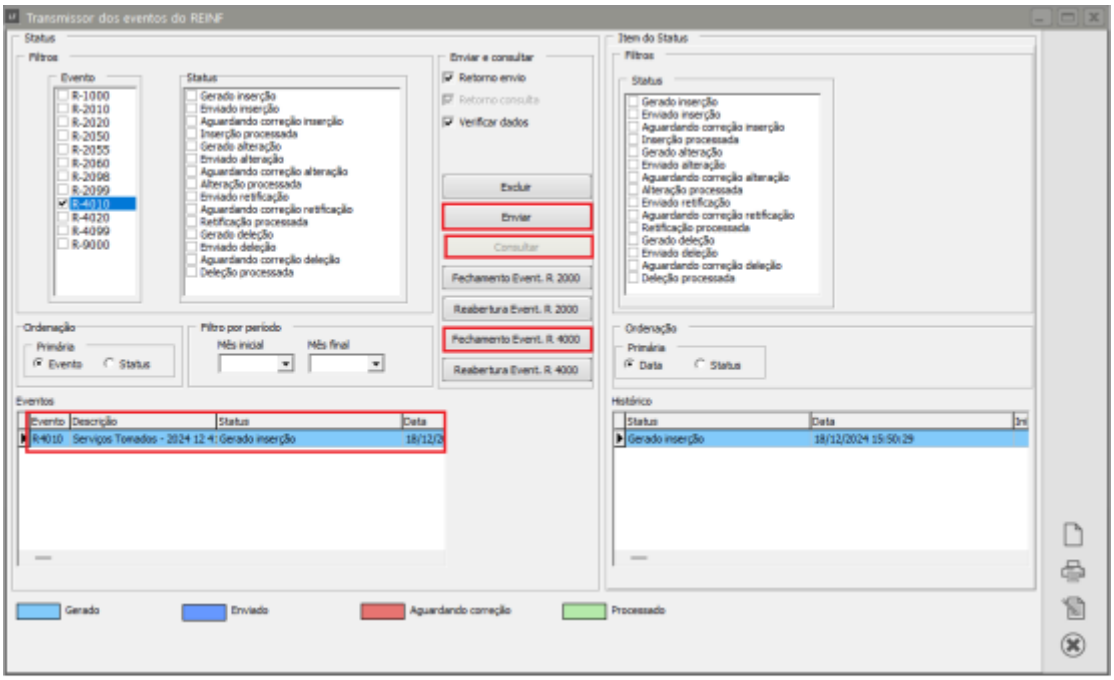
Orientação: se possível envie os eventos para o ambiente de teste e após utilize os mesmos procedimentos para o ambiente de produção. O procedimento para enviar para o Ambiente de

Produção (Oficial) será o mesmo já detalhado acima para a realização de testes.

Selecionar o Evento e clicar no botão “Enviar”.

Após o envio clicar no botão “Consultar”.

Caso o status do evento retorne da consulta como **“Processado”** e não houver mais nenhuma outra entrega a fazer referente aos eventos da série R-4000, fazer o envio do evento de fechamento do período (R-4099).



Revision #4
Created 30 December 2024 19:45:25 by CriadoraConteudoR
Updated 8 May 2026 12:13:08 by ProjetosD