

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.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | **Livros** | Impostos | Integrações | Responsável

Entradas / Saídas | Serviços Prestados/Tomados | **Caixa / Combustível / Veículos**

Livro Caixa

Escritura o Livro

Imprime: Nº dos Lançamentos Código do Histórico

Saldo Inicial: R\$ 0,00

Nº do Livro: [dropdown]

Escritura livro caixa após escrituração dos livros fiscais

Mostra o saldo do dia durante o lançamento

Livro Registro de Veículos

Escritura Livro de Veículos Após Lançamento do Livro de Entradas

Empresa realiza operações com veículos usados

Comércio de veículos em consignação: [dropdown]

Livro de movimentação de combustíveis

Escritura o Livro

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | Impostos | **Integrações** | Responsável

Contabilidade | **Livros / Sistemas / Validadores** | Importação NF-e XML | PGDAS-D

GIA

Entrega a GIA Tem Substituição Tributária

Regime Tributário: [dropdown]

Valor Fixado para o Período: R\$ 0,00

Livro Caixa

Integra Livro Caixa Utiliza Vinculo

Financeiro

Integra ao Financeiro

Centro de Custo

Níveis: [dropdown] 1

Número de dígitos utilizados:

Nível 1	Nível 2	Nível 3
[dropdown] 7	[dropdown] 0	[dropdown] 0

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 migrante: []

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.**

Dados do Histórico

Código: 27 Descrição: Distribuição de Lucros

Tipo de Movimento:

Recebimentos Pagamentos Operação com Cartão

Operação:
Retirada de Sócios

Informações Padrão

Descrição Complementar

Valor do Movimento: R\$ 0,00

Informações do Cartão

Tipo de Operação:

Administradora

Tipo:

CNPJ CPF Outros

Numero: . . / -

Razão Social:

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	Nro. Lançamento	Histórico	Tipo de Movimento	
18/12/2024	1	Distribuição de Lucros	<input type="radio"/> Recebimento	
Cód. Histórico			<input checked="" type="radio"/> Pagamento	
27				

Dados Dados REINF

Dados Complementares

Nº do Docto. Inicial	Nº do Docto. Final	Valor do Movimento	Valor do Juros/Multas
		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Cód. Fiscal	Desdobramento	Valor de Outros Acrésc.	Valor do Desconto
.		R\$ 0,00	R\$ 0,00

Base de Cálc. (PIS, COFINS, CSLL) Base de Cálc. IRRF

Impostos retidos na fonte

INSS	IRRF
R\$ 0,00	R\$ 0,00
PIS	COFINS
R\$ 0,00	R\$ 0,00
ISS	CSL
R\$ 0,00	R\$ 0,00

Código da Receita

Valor Líquido

Sócio

Código	Nome
01	Sócio teste



Período Apuração (AAAA-MM)

-

Destinatário

<input checked="" type="radio"/> Cliente	<input checked="" type="radio"/> CNPJ	Número
<input type="radio"/> Fornecedor	<input type="radio"/> CPF	Razão Social
	<input type="radio"/> Outros	

?

Livro Caixa - Inclusão

Identificação

Data	Nro. Lançamento	Histórico	Tipo de Movimento
18/12/2024	1	Distribuição de Lucros	<input type="radio"/> Recebimento
Cód. Histórico			<input checked="" type="radio"/> Pagamento
27			

Dados **Dados REINF**

Parâmetros dos Eventos Série R-4000


Código da Natureza de Rendimento
12001 Lucro e Dividendo


É Entidade Ligada

Forma de Tributação sobre rendimentos de beneficiários domiciliados no exterior
Não retenção do IRRF - outras hipóteses

Observação

?





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

Livro Caixa - Inclusão

Identificação

Data: 18/12/2024 Nro. Lançamento: 2 Histórico: Distribuição de Lucros

Cód. Histórico: 27

Tipo de Movimento: Recebimento Pagamento

Dados Complementares

NP do Docto. Inicial: []

Cód. Fiscal: []

Costos retidos na fonte

IRRF	R\$ 0,00	R\$ 0,00
COFINS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CSL	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Base de Calc. IRRF: R\$ 0,00

Código da Receita: []

Valor Líquido: R\$ 150,00

Sócio

Código	Nome
01	Sócio teste

Período Apuração (AAAA-MM): 2024-12

Destinatário

<input checked="" type="radio"/> Cliente	<input checked="" type="radio"/> CNPJ	Número: []
<input type="radio"/> Fornecedor	<input type="radio"/> CPF	Razão Social: []
	<input type="radio"/> Outros	

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.**

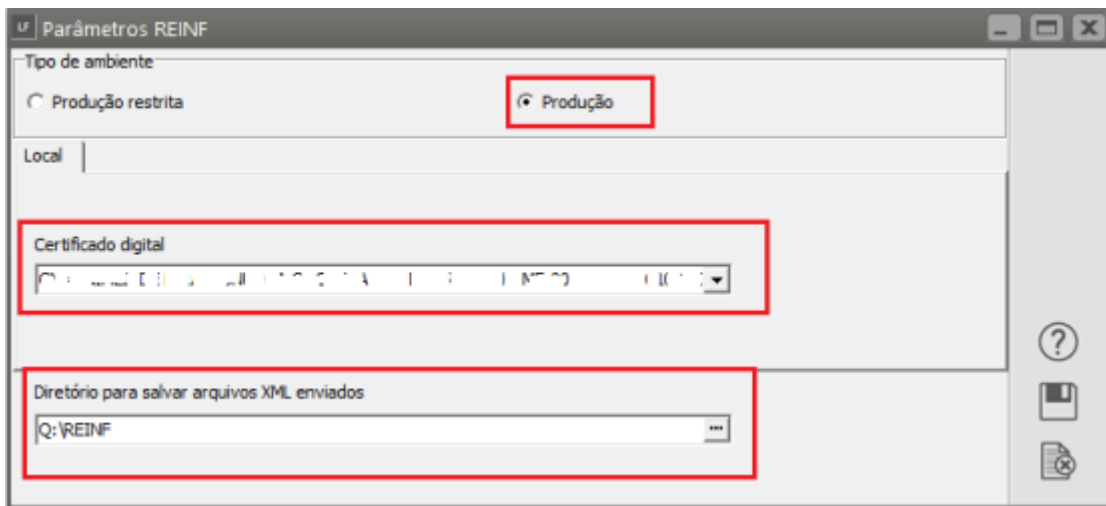
1- Selecionar o certificado digital.

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.

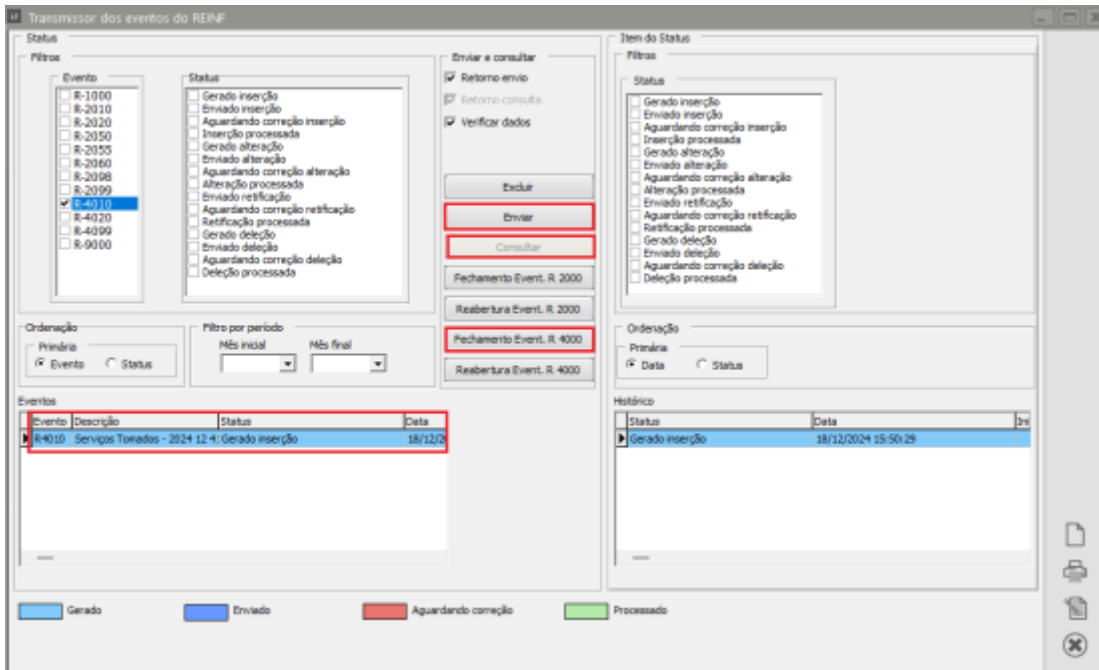
Orientação: se possível envie os eventos para o ambiente de teste e após utilize os mesmos procedimentos para o ambiente de produção. O procedimento para enviar para o Ambiente de

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