

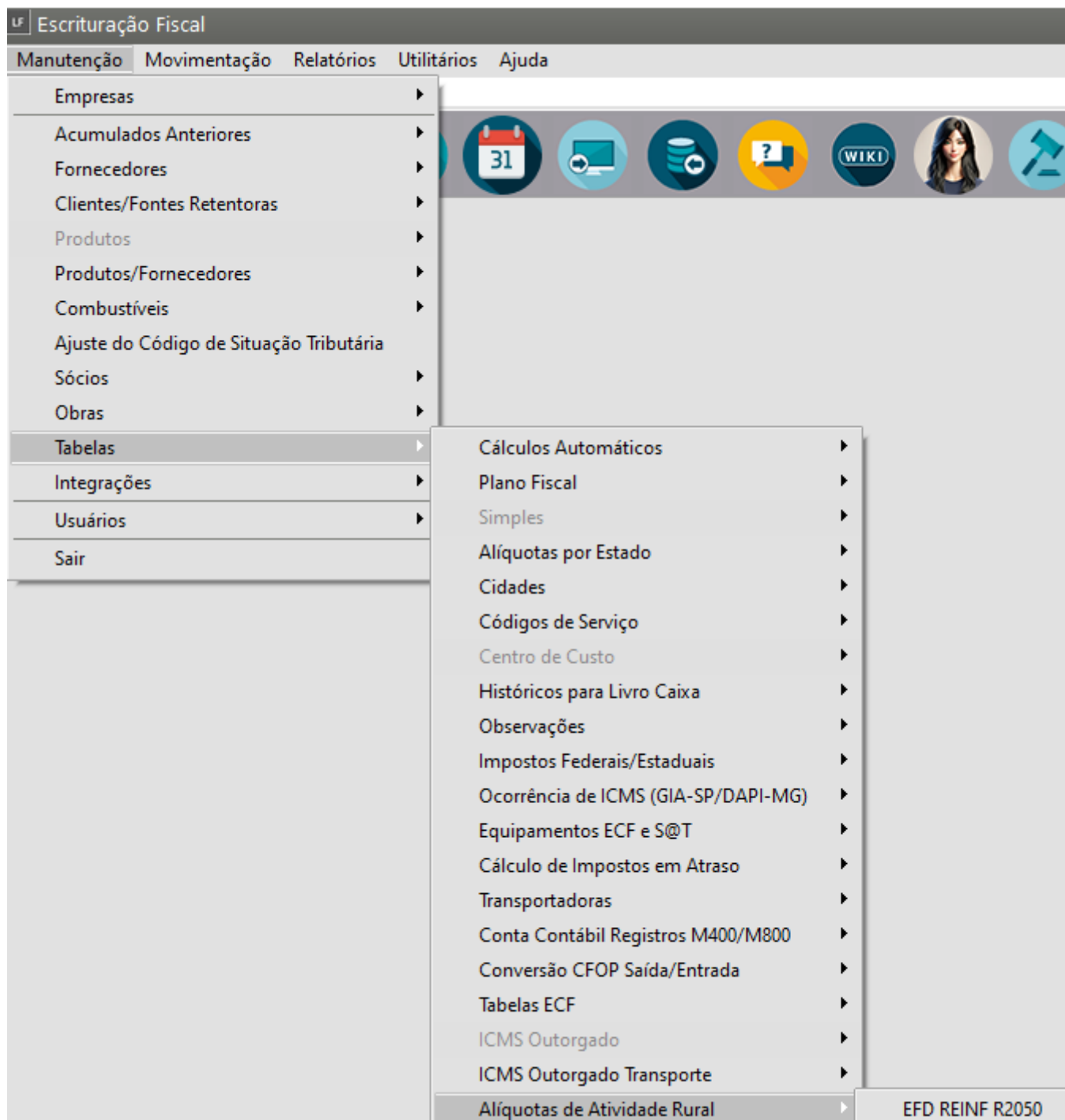
Alíquotas da Atividade Rural

- EFD REINF R-2050

Veja também os Itens

- [EFD - REINF - Escrituração Fiscal Digital de Retenções e Outras Informações Fiscais](#)
- [Alíquotas da Atividade Rural/EFD REINF R-2055](#)
- [Alíquotas da Atividade Rural/EFD REINF R-2050](#)
- [REINF - Evento R-1000](#)
- [REINF - Evento R-2050](#)
- [REINF - Evento R-2055](#)
- [REINF - Evento R-2060](#)
- [REINF - Campos Obrigatórios](#)
- [REINF - Série R-4000](#)

Para cadastrar as Alíquota da Atividade Rural para atendimento da EFD REINF R-2050 acesse o menu Manutenção>Tabelas>Alíquotas da atividade rural/EFD REINF R-2050.



Instruções para preenchimento dos campos e envio do Evento R - 2050

O Evento **R-2050** do **REINF** - **Comercialização da produção p/ produtor rural PJ/agroindústria**.

Conceito do evento:

É aquele pelo qual são enviadas as informações relativas à comercialização da produção rural ou agroindustrial, quando o produtor rural pessoa jurídica e a agroindústria estão sujeitos à contribuição previdenciária substitutiva sobre a receita bruta, proveniente da comercialização da produção rural nos termos do art. 25, §7º da Lei nº 8.870, de 15 de abril de 1994, na redação dada pelas Leis nº 10.256, de 9 de julho de 2001 e nº 13.606, de 09 de janeiro de 2018; e do art. 22-A

da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991, inserido pela Lei nº 10.256, de 9 de julho de 2001, respectivamente.(Manual de orientação do usuário versão 1.5.1.3)

Quem está obrigado:

Está obrigado a Entrega do Evento **R-2050** o **Produtor Rural Pessoa jurídica e Agroindústria**.

1) Para o evento **R-2050** o Sistema verifica se no [Cadastro da Empresa](#) a **Classificação Tributária** está informada como **06 Agroindústria** ou **07 Produtos Rural pessoa Jurídica**.

Tipo de inscrição do contribuinte com valor válido de CNPJ, portanto **o Sistema não gera o R-2050 para empresa CPF**.

2) Será necessário realizar a manutenção no [cadastro dos Clientes](#), no campo indicativos de comercialização que deverão ser selecionados por usuário, para a geração do campo 26 indCom do xml do evento.

Para realizar essa manutenção você deverá acessar o menu **Manutenção>Clientes/Fontes Retentoras>Cadastra** para a inclusão ou Manutenção para alteração.

Acesse a aba **EFD REINF - R-2050** e defina corretamente o **Indicativo de Comercialização**

Indicativo de comercialização:

1- Comercialização de produção por produtor rural PJ/Agroindústria, exceto para entidade executora do Programa de Aquisição de Alimentos- PPA.

7 - Comercialização da produção com isenção de contribuição previdenciária, de acordo com a Lei nº 13.606/2018.

8 - Comercialização da produção para entidade executora do PAA.

9 - Comercialização da produção no mercado externo.

Valores válidos para o REINF 1, 7, 8, 9.

3) Será necessário realizar a Manutenção do Cadastros dos [CFOPs](#) que a empresa utiliza, para isso acesse o menu **Manutenção>Tabelas>Plano Fiscal>Manutenção** e selecione o [CFOP](#) que há **Incidência das Contribuições Produtor Rural** e marcar o check box **Incide Cont. Produção Rural**.

Somente será gerado cargas para o **Evento R-2050** para os [CFOP](#) que estiver com este check box marcado.

Plano Fiscal - Alteração

Identificação Classificação da Operação para DIPJ/DACON/SPED

Identificação

Código Fiscal
5.102 ☒ Obedece o decreto 46.966/2002

Descrição
Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros

☐ Utiliza guia separada para o diferencial de alíquota?

Código Observação Padrão
...

Tipo de Cód. Fiscal

☐ Integra as Compras

☐ Deduz IPI

☐ Deduz ICMSRF

☒ Integra as Vendas

☐ Transferência

☒ Transfere titularidade

Inf.DIPAM-DS Simples

☐ Compra de Ativo

☐ Imobilizado/Material de Consumo

Incidências Base de Cálculo dos Impostos

☒ PIS

☒ COFINS

☒ Contribuição Social

☒ IRPJ

☒ Simples Nacional

☐ Crédito PIS Não-Cumulativo

☐ Crédito COFINS Não-Cumulativo

☐ Compõe Base da Equação (B/T), ref ICMS Outorgado

☒ Incide Cont. Produção Rural

Situação Tributária

CST's - SAÍDA

IPI ...

PIS ...

COFINS ...

CST's - ENTRADA

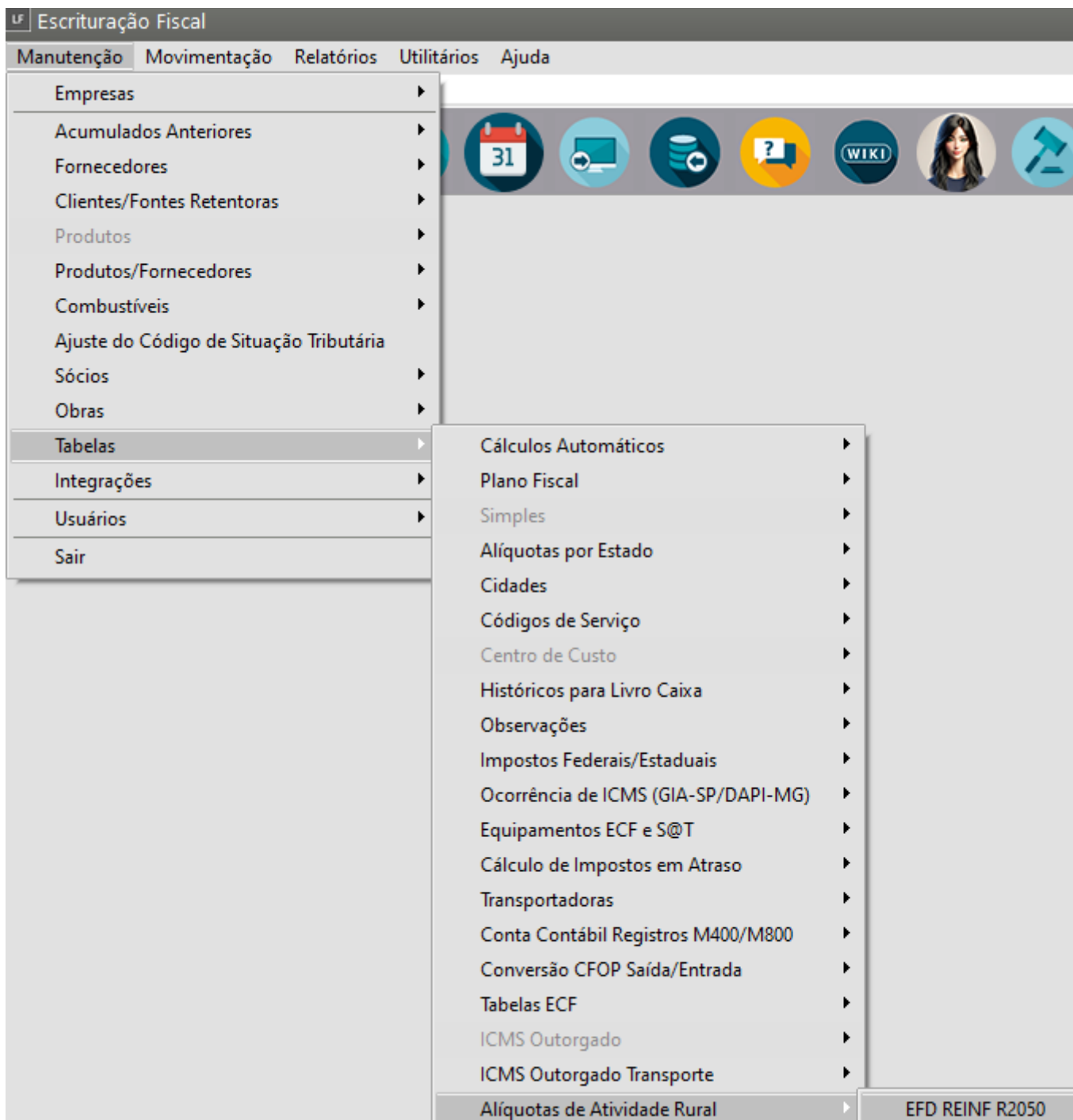
IPI ...

PIS ...

COFINS ...

4) Será necessário realizar o cadastro das alíquotas de atividade rural

Para cadastrar as **alíquotas de atividade rural** para o envio do evento **R-2050 do SPED REINF** acessar o Menu **Manutenção>Tabelas>Alíquotas da Atividade Rural>EFD REINF R-2050**.



O Sistema apresentará a tela para preenchimento das alíquotas para calculo das **Contribuições Previdenciárias, GIL RAT e SENAR**. Você deverá informar no campo próprio:

- a alíquota referente a Empresa Agroindústria e no outro campo para a Pessoa Jurídica Produtor Rural.
- Estas porcentagens serão utilizadas para calcular sobre a receita bruta o valor das contribuições:

Contribuição Previdenciária: campo 19 vlrCPA_{pur} ideEstab do xml.

GILRAT campo 20 vlrRat_{pur} ideEstab do xml.

SENAR campo 21 vlrSenar_{pur} ideEstab do xml.

<vlrRecBrutaTotal>8720,30</vlrRecBrutaTotal>

<vlrCPApur>24,23</vlrCPApur>
<vlrRatApur>1,42</vlrRatApur>
<vlrSenarApur>21,80</vlrSenarApur>

Obs: “A EFD- Reinf utiliza como regra de cálculo para operações de multiplicação envolvendo decimais, o truncamento na segunda casa decimal. Dessa forma, para efeito de apuração dos valores de tributos são consideradas duas casas decimais sem arredondamento” (Manual de orientação do usuário versão 1.5.1.3).

Alíquota de Comerc. Prod. PJ/Agroindústria - R2050 - Cadastro

Período
Mês: Janeiro
Ano: 2021

% Contribuição Previdenciária Agroindústria
2,5

Pessoa Jurídica
1,7

% RAT Agroindústria
0,1

% SENAR Agroindústria
0,25

Pessoa Jurídica
0,1

Pessoa Jurídica
0,25

5) Geração da Carga do REINF

A **carga do Evento R-2050** pode ser gerada ao **Definir a Empresa**, quando o usuário **edita ou cadastra um documento no Livro de Saídas ou Demais Documentos**, ou também poderá inserir o evento **manualmente na tela de transmissão do REINF**.

1ª Opção: Ao Definir a Empresa: Selecionar a Empresa o sistema pergunta:

Confirmação

Deseja gerar as cargas do REINF?

Sim Não



2ª Opção: Na Edição ou Cadastro de uma nota fiscal no Livro de saídas

Ao gravar um documento o sistema pergunta:

Confirmação

Deseja gerar carga de inclusão do REINF para o registro R-2050?

Sim Não

O sistema somente gerará a carga do **R-2050** se no cadastro do [cliente](#) houver informado o **indicativo de aquisição**, será gerado uma carga **por estabelecimento com as totalizações por indicativo de comercialização**.

3ª Opção: Inserir Evento manual na tela de Transmissão do REINF

Acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Escrituração Fiscal Digital REINF>Transmissor** e inserir Evento:

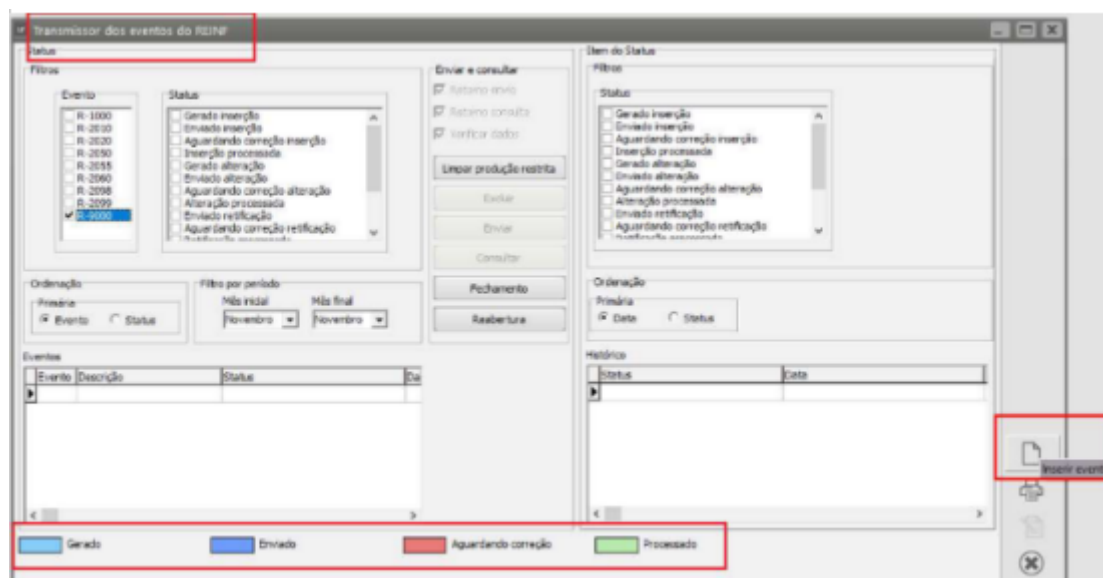
Selecionar o evento R-2050 e avançar.

Indicar o tipo: Inclusão ou Retificação.

Período: Ano e Mês.

Abreviado da Empresa.

Estabelecimento e clicar para Gerar



***Para as empresas Matriz e Filiais deverá ser gerado uma carga para cada estabelecimento.**

A janela 'Inserir evento - R-2050' apresenta os seguintes campos e controles:

- Tipo:** Botões de opção para 'Inclusão' (selecionado) e 'Retificação'.
- Ano:** Campo de texto com o valor '2021' e uma seta para alternar.
- Mês:** Campo de texto com o valor 'Outubro' e uma seta para alternar.
- Abreviado:** Campo de texto com o valor 'MATRIZ' e uma seta para alternar.
- Estabelecimento:** Campo de texto com o valor '[00.000.000/0000-00]' e uma seta para alternar. Este campo está destacado por um retângulo vermelho.

Abaixo dos campos, há uma mensagem em vermelho: '* valores ilustrativos para envio do evento deverá ser o numero de CNPJ - válido.'

Na base da janela, há dois botões: 'Retroceder' e 'Gerar'.

6) Transmitir o evento R - 2050

Acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Escrituração Fiscal Digital REINF>Parâmetros** e selecionar:

- o Tipo de ambiente,
- o Certificado
- o diretório que o sistema deverá utilizar para gravar os xml.

Para envio de teste clicar em **produção Restrita**, após limpar a produção restrita e enviar **em Produção**. Se a empresa já está em produção não é possível enviar para o ambiente de teste.

A janela 'Parâmetros REINF' apresenta os seguintes campos e controles:

- Tipo de ambiente:** Botões de opção para 'Produção restrita' e 'Produção' (selecionado). O botão 'Produção' está destacado por um retângulo vermelho.
- Local:** Um texto em vermelho indica: 'Produção Restrita somente para teste, após realizar os envio de teste alterar para Produção'.
- Certificado digital:** Campo de texto com o valor 'CN=SUPERSOFT SISTEMAS LTDA, OU=, O=SUPERSOFT SISTEMAS LTDA, C=BR, S=SAI' e uma seta para alternar. Este campo está destacado por um retângulo vermelho.
- Diretório para salvar arquivos XML enviados:** Campo de texto com o valor 'C:\REINF' e uma seta para alternar. Este campo está destacado por um retângulo vermelho.

Na base da janela, há ícones para salvar e imprimir.

Envio do Evento R - 2050

Acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Escrituração Fiscal Digital REINF>Transmissor.**

Enviar o Evento **R - 1000** (se nunca foi enviado) se já houve o envio não precisa, poderá o usuário enviar o **R - 2050** e selecionar o evento a ser enviado e clicar em Enviar.

Será apresentado uma tela com:

- o número do Estabelecimento
- o valor contábil que será a soma de todas as notas do mês que foram emitidas para [cliente](#) com indicativo de comercialização informado,
- os valores das contribuições Contribuição Previdenciária, RAT e SENAR.

REINF R-2050 Confirmação (Matriz - Produtor rural pessoa jurídica - 00.000....)

CNPJ do estabelecimento
000000000000000000

Valor Total da Receita
8720,30

Valor da Receita Bruta - é igual a soma de todos os indicativos

Valor da Contribuição Previdenciária
24,23

Valor da RAT
1,42

Valor da Contribuição SENAR
21,80

ok

cancelar

Conferir os valores se corretos clicar em ok.

Importante: consta no Sistema uma validação entre o Indicativo de comercialização X Tipo de contribuição CR - RAT - SENAR

1- Comercialização da produção por produtor rural PJ/Agroindústria, exceto para entidade executora do Programa de Aquisição de Alimentos- PPA- calcula o CP, RAT e SENAR.

7 - Comercialização da produção com isenção de contribuição previdenciária, de acordo com a Lei nº 13.606/2018 - calcula somente o SENAR.

8 - Comercialização da produção para entidade executora do PAA; - calcula somente o SENAR.

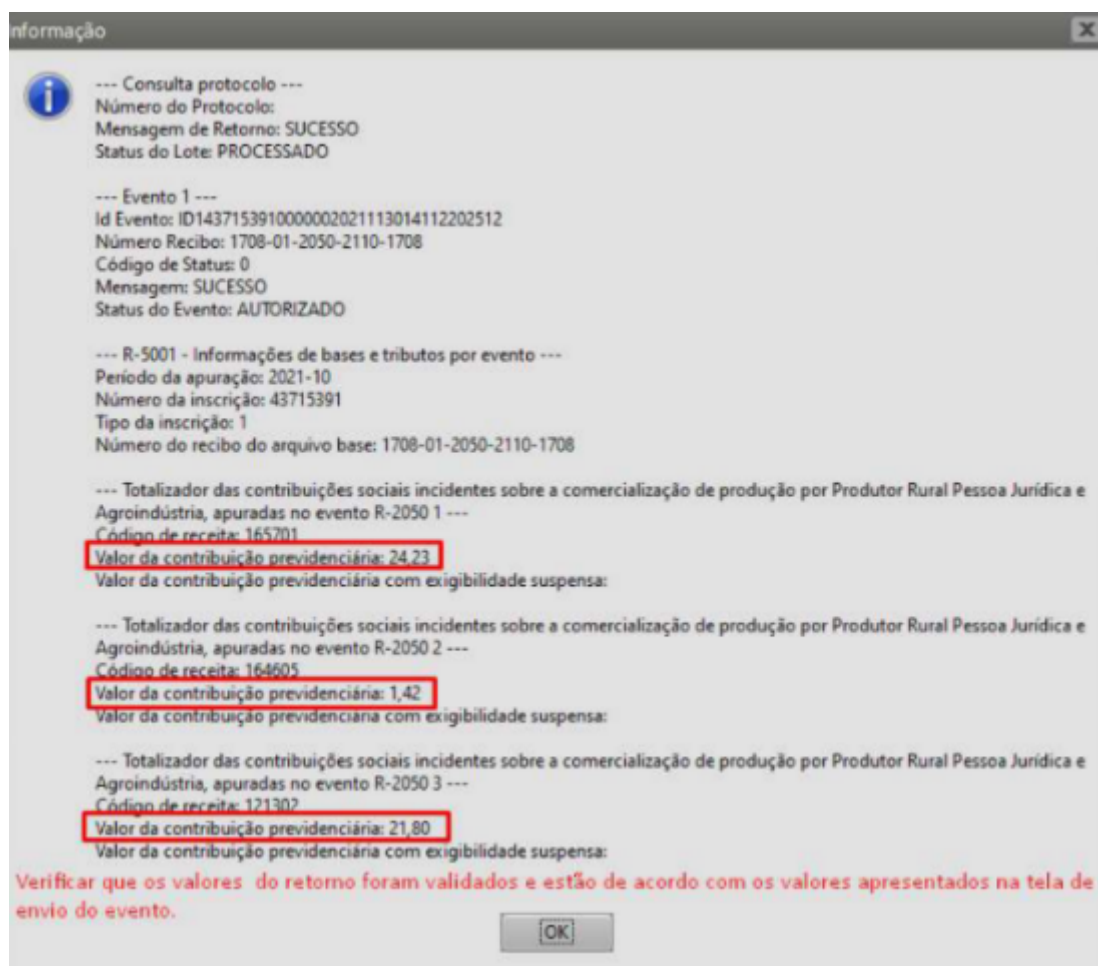
9 - Comercialização da produção no mercado externo. Valores válidos: 1, 7, 8, 9 - calcula somente o SENAR

Após o Retorno - aparecerá a mensagem de confirmação clicar ok para consultar o evento.

Informação

Lote Recebido com Sucesso.

OK



								estabelecidas na legislação em vigor. Validação: Deve ser um código válido, compatível com as informações prestadas nos demais eventos, observando o que segue: a) 165701 se {classTrib} = [7] b) 165702 se {classTrib} <> [7], c) 164605 se {classTrib} = [7], d) 164606 se {classTrib} <> [7], e) 121302 se {classTrib} = [7], f) 121304 se {classTrib} <> [7]. Valores válidos: 165701, 165702, 164605, 164606, 121302, 121304.
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Obs: Se retornar com erro, o usuário deverá realizar as correções e após enviar novamente o evento.

Após a consulta se retornado com sucesso o evento ficará verde – inserção processada.

No recibo será destacado os valores das contribuições de acordo com o Tipo do Indicativo de Aquisição

Conclusão do Evento R - 2050

As informações deste evento devem ser consolidadas e enviadas em arquivo único para cada estabelecimento, agrupando por tipo de comercialização.

Será utilizado para gerar o arquivo:

Situação Tributária da Empresa – 06 Agroindústria ou 07 Produtor Rural Pessoa Jurídica

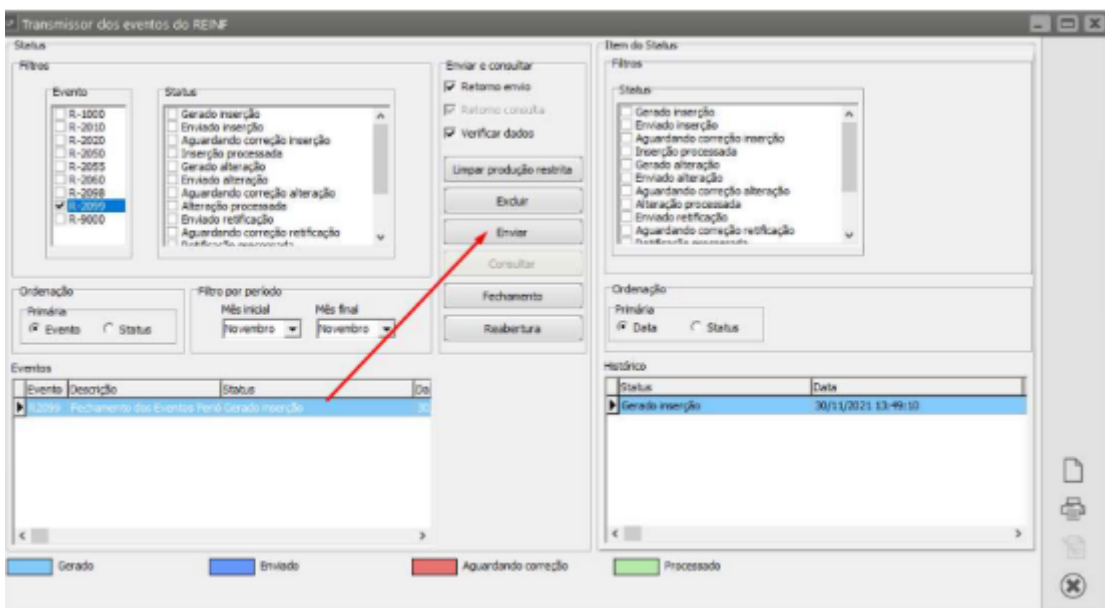
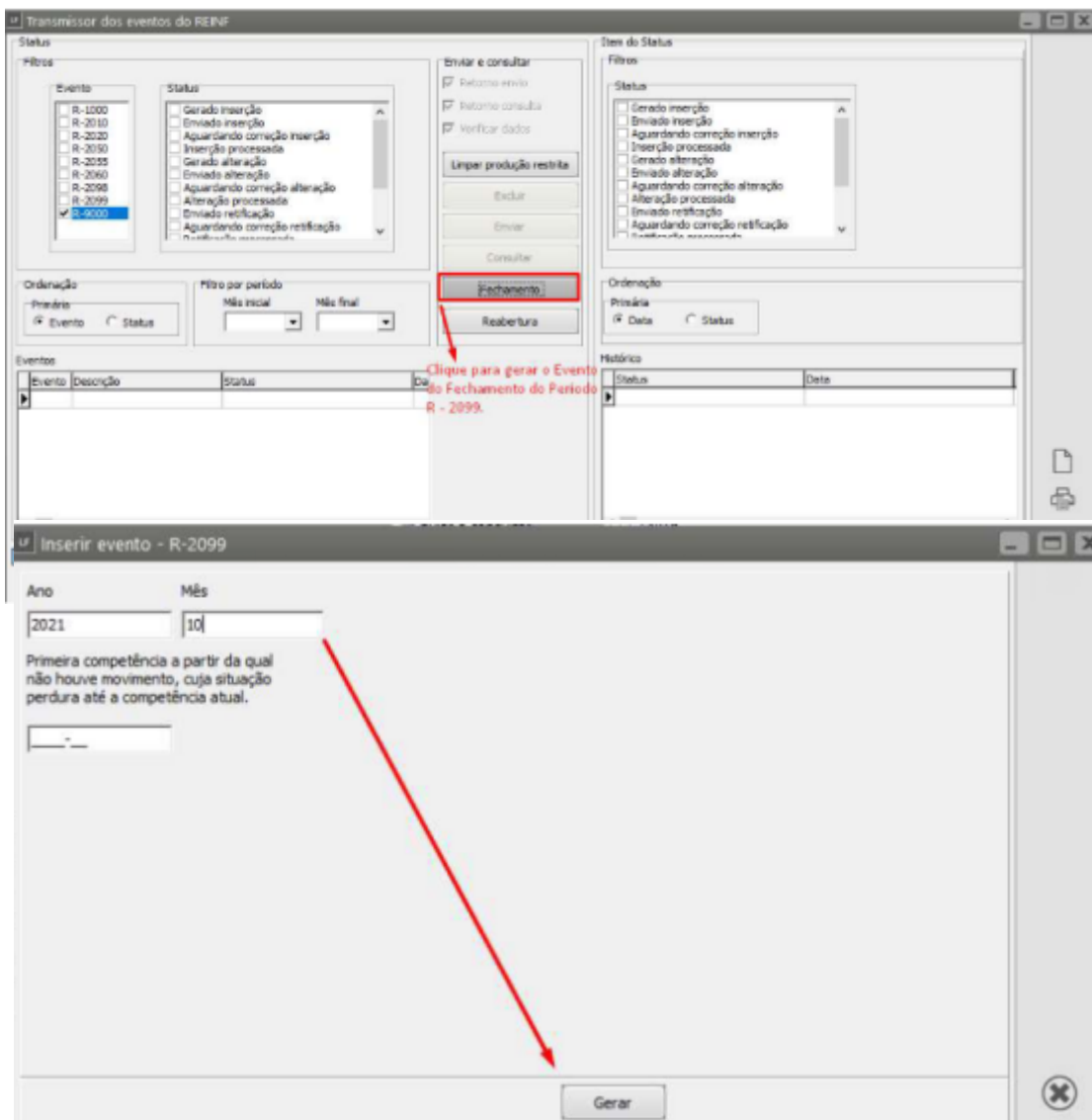
A Soma das notas que foi informado no [cadastro do cliente](#) o indicativo de comercialização e cujo o CFOP há incidências de Cont. Produção Rural e as alíquotas informadas na tabela EFD REINF 2050 para cálculos das contribuições.

Após concluir o envio de todos os eventos, será necessário enviar o **Fechamento do período.**

Evento R - 2099 - Fechamento do período

Clicar em Fechamento – indicar o período – Ano e Mês – Clicar Gerar

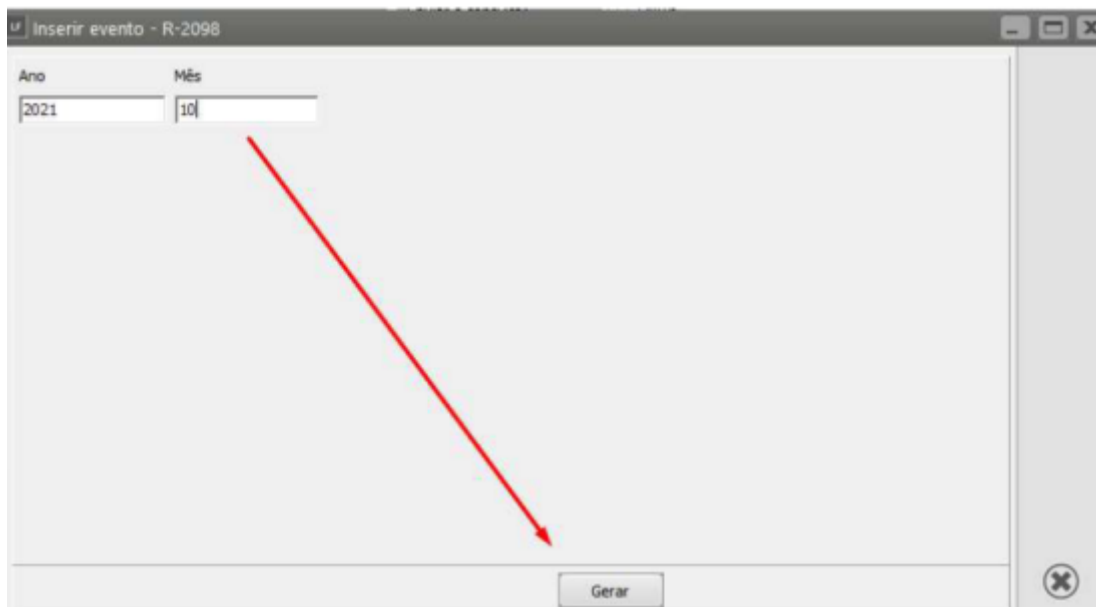
Selecionar o evento e clicar para enviar aparecerá uma mensagem Lote Recebido com Sucesso e a cor será alterada, em seguida selecionar este evento e clicar para consultar, será apresentado a mensagem de Retorno.



Evento R - 2098 Reabertura dos eventos periódicos

Para realizar qualquer alteração após o fechamento do período o usuário deverá **reabrir o período** enviando o evento R – 2098.

Na tela de transmissão clicar em Reabertura e inserir evento indicando o ano e o mês.

A imagem mostra uma janela de software com o título "Inserir evento - R-2098". No topo, há dois campos de entrada: "Ano" com o valor "2021" e "Mês" com o valor "10". Abaixo desses campos, há uma área vazia. No canto inferior direito, há um botão "Gerar". Uma seta vermelha aponta do campo "Mês" para o botão "Gerar".

Clicar para enviar aparecerá uma mensagem Lote Recebido com Sucesso e a cor será alterada, em seguida selecionar este evento e clicar para consultar, será apresentado a mensagem de Retorno clicando em Ok, a cor do evento será alterada.

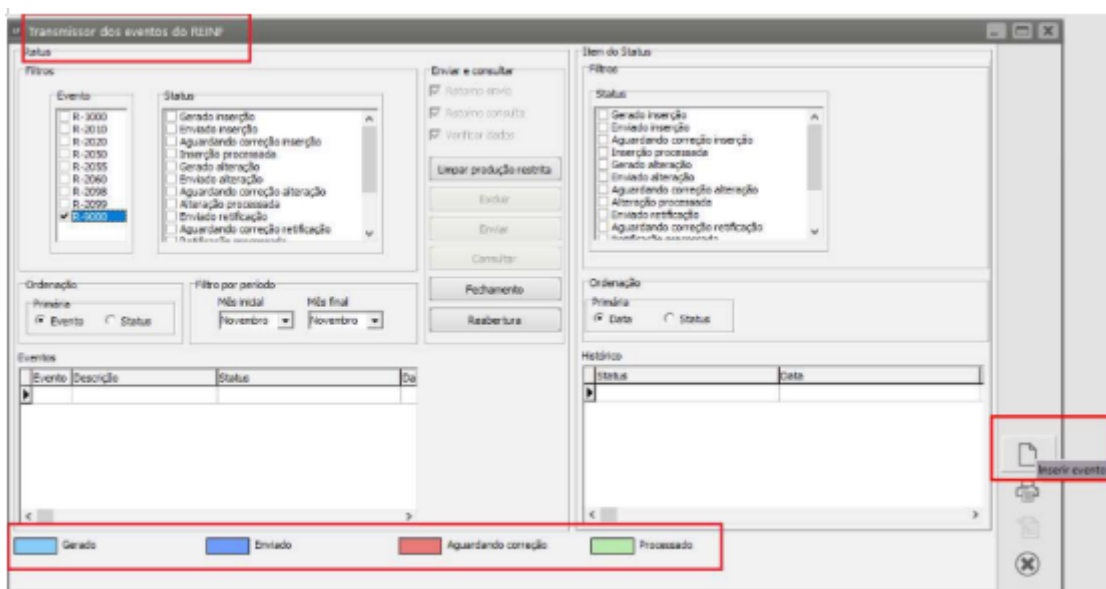
Evento R-9000 – Exclusão de eventos

Este evento deve ser enviado indicando qual o Evento que será excluído.

Conceito do evento: é aquele por meio do qual se torna sem efeito um evento periódico enviado anteriormente. Deve ser utilizado para excluir eventos enviados indevidamente.

Na aba transmissor dos eventos do REINF e clicar inserir evento. Selecionar o R – 9000 em seguida selecionar qual o evento que deverá ser excluído.

Obs.: Não há exclusão para o Evento R – 1000, caso seja necessário enviar correções deverá ser gerado uma carga de alterações.



Retificação do Evento R - 2050

O usuário poderá gerar a carga de retificação ao editar o documento, quando clicar para salvar o sistema informará:

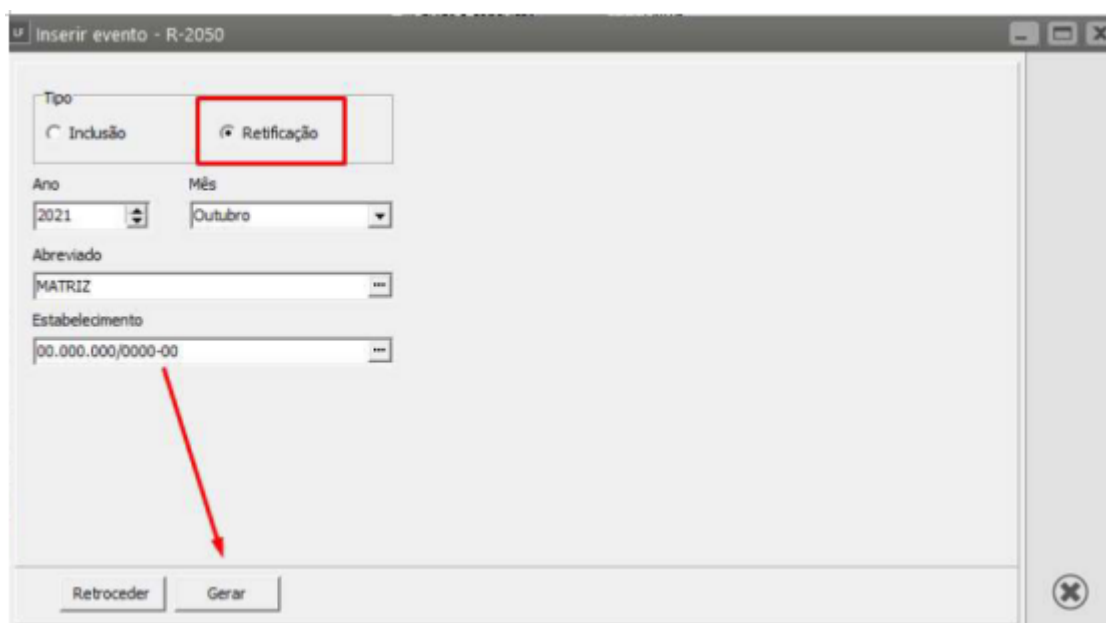
Confirmação

Deseja gerar carga de retificação do REINF para o registro R-2050?

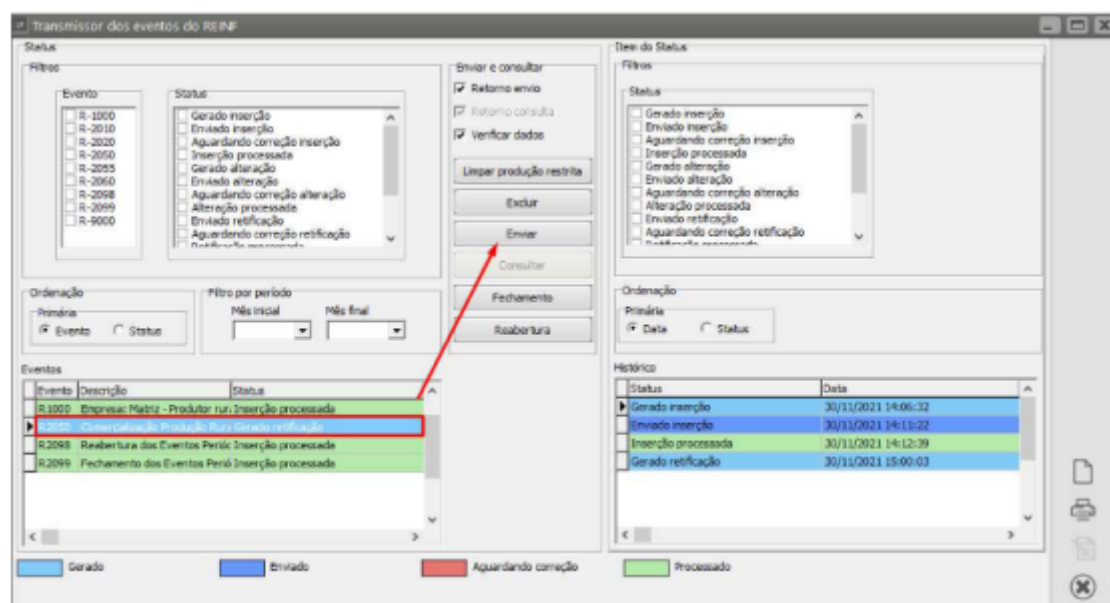
Sim Não

O usuário poderá gerar através da inserção manual do evento na tela do Transmissor do REINF.

Acessar o Menu **Utilitários>Exportação de Dados>Escrituração Fiscal Digital REINF>Transmissor** e Inserir Manualmente. Selecionar o evento **R - 2050** e selecionar o Tipo - Retificação, Período, ano e mês, Abreviado e o Estabelecimento e clicar gerar:



Em seguida verificar que foi alterado o status do evento de inserção processada para gerado retificação e clicar para enviar. Aparecerá a mensagem Lote recebido com sucesso, consultar e após o retorno o status do evento ficará como Retificação Processada.



Revision #15

Created 17 July 2023 14:00:29 by ProjetosD

Updated 31 October 2024 13:34:47 by ProjetosD